

SC EL-CO S.A. TG.SECUIESC
Nr in Reg.Com.J/14/16/1991
Cod.Fiscal RO 557274

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
privind Situațiile financiare -Semestru I 2023

Date despre S.C. EL-CO – Prezentarea societății

S.C. EL-CO S.A. este societate pe acțiuni cu capital integral privat (cod forma proprietate 34), din care 64,48 % capital privat străin canadian și 35,52 % capital privat autohton.

Nr. de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : J 14/16/1991

Cod unic de înregistrare fiscală : RO 557274

Obiectul principal de activitate conform clasificării CAEN Rev.2 este cod 2712 – “ Fabricarea de aparate de distribuție și control al electricității”, în fapt produse electrice ce au la bază ceramică electrotehnică.

Conducerea societății a fost asigurată de:

- Consiliul de Administrație (nou ales în S1 in AGOA din 25 mai 2021 Hot.6 art 1):

- președinte CA: ing. Nagy Alexandru Csaba

- membrii CA: ing.Călburean Nicolae Horia

ing. Keresztes István

La AGOA din 25 mai 2021, Consiliu de Administrație a fost ales pentru o perioadă de 4 ani.

Directori executivi mandatați

-Director general : ing. Nagy Alexandru Csaba

- Director producție : ing. Keresztes István

- Piața reglementată -Numărul și valoarea nominală a acțiunilor

Capitalul social al S.C. EL-CO S.A. este de 1.676.537,5 lei, format din 670.615 acțiuni ordinare, dematerializate, tranzacționate în S1 pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare (AeRO) administrat de Bursa de Valori București S.A.

-Capital social subscris și vărsat, caracteristici valori mobiliare

La 30.06.2023 structura acționariatului se prezintă astfel :

Acționari semnificativi:	Capital social – lei-	Nr. acțiuni	% din capital social
Pelandrol Investment Inc Canada,	988.940	395.576	58,9871
Călburean Nicolae Horia	351.185	140.474	20,9470
Acționari mici:	Capital social – lei-	Nr. acțiuni	% din capital social
EL-CO Ceram Inc Canada	92.138	36.855	5,4957
Alți acționari	244.275	97.710	14,5702
Din care: -act.pers. jurid.rom. (4pers)	4012	1641	0,2447
-act.pers. fizice (1897)	240173	96069	14,3255
Total : (1904 detinatori)	1.676.538	670.615	100

Față de S1 2022 nu au intervenit modificări în capitalul social în ceea ce privește valoarea și numărul de acțiuni.

Conform Legii 31/1991 R, situațiile financiare ale societății sunt supuse obligației legale de auditare de către un auditor financiar extern Siradmo Audit SRL Brasov-Sânpetru.

În S1 2023 nu s-au plătit dividende. Au rămas în sold 40.074 lei de plătit, din dividendele acordate pentru anul 2014. Pentru anii 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 202, 2022 nu s-au acordat dividende, societatea recuperând din pierdere 842.543 lei în anul 2022 dar mai rămâne în sold o pierdere de 5.564.743 lei.

I. Evenimente importante cu impact asupra raportărilor contabile pe 6 luni

Descriere reorganizare semnificativă

Conform aprobării AGEA din data 12.04.2021 urmare aprobării vânzării de active, s-a aprobat și reorganizarea societății, renunțându-se la fabricarea unor produse cu o eficiență mică pt. piața internă, păstrându-se și dezvoltându-se exportul.

În conformitate cu legislația pt. societăți comerciale pe acțiuni listate la AeRO, BVB și sub supravegherea ASF a fost necesară aprobarea AGEA. Înstrăinarea de active a fost aprobată în AGEA din 12.04.2021, ca măsură de evitare a insolvenței și ca măsură de reorganizarea activității în vederea continuității. În fapt, au fost oprite din fabricație produse ineficiente, utilajele învechite aferente, fiind vândute. S-a putut trece la producția în serie mare a unui produs nou asimilat în 2020 pt. export Franța, rezistență electrică de 500W.

Fabricația și vânzarea s-a putut realiza după vânzarea de active, începând cu S2 2021, 2022 și S1 2023 din surse proprii, având la origini încasarea din această vânzare de active, vânzare ce a contribuit la plata datoriilor și rambursarea integrală a creditelor de producție. Cum societatea s-a confrutat cu probleme de lichiditate, cu întâzieri la plata datoriilor, concluzia a fost, că reducerea activității societății pt. produsele clasice în mod treptat, era singura soluție de a evita insolvența.

Începând cu S1 2021 s-a reușit recâștigarea pieței franceze la grupa de radiatoare cu un produs nou ceramic, parte a radiatoarelor. Este un impact pozitiv și în S2 2021, 2022 și în S1 2023.

Producția fabricată eficient a fost preocuparea principală, care a dat roade și a contribuit la redarea societății sub toate aspectele.

II. Alte Informații importante

1. Situația economico-financiară

Activitatea economico-financiară s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat în AGOA din 25 mai 2023.

Se prezintă mai jos o analiză a situației economico-financiare în S1 2023 comparativ cu S1 2022.

	Indicator	U/M	2022 Realizări 6 luni	2023 Realizări 6 luni	R.S1.23/ R.S1.22 %
A.	Elemente de bilanț:				
1.	Stocuri	Lei	3.315.208	2.619.895	79,03
2.	Creanțe	Lei	5.046.008	5.207.133	103,19
3.	Datorii	Lei	2.087.522	3.131.755	150,02
	Din care:				
	Termen scurt	Lei	2.071.730	2.815.395	140,72
	Termen mediu	Lei	15.792	216.360	1370,06
B.	Contul de profit și pierdere:				
1.	Cifra de afaceri	Lei	9.363.708	11.130.476	118,87
	Din care:				
	Piața internă	Lei	2.509.420	1.775.898	70,70
	Piața externă	Lei	6.854.288	9.354.578	136,48
2.	Venituri totale	Lei	10.123.821	10.940.751	108,07
3.	Cheltuieli totale	Lei	8.649.437	9.686.618	111,99
	Din care:				
	-Materii prime și materiale	Lei	2.211.125	2.025.656	91,61
	-Cost personal	Lei	2.286.180	3.332.111	145,75
4.	Rezultat brut	Lei	1.474.384	1.254.133	85,06
5.	Rezultat net	Lei	1.261.606	1.068.908	84,73
C.	Cash Flow				
1.	Flux din exploatare	Lei	849.326	1.910.367	224,93
2.	Numerar pentru și din inv.i(active fixe)	Lei	-587.136	-407.691	69,44
3.	Numerar pt. activitatea de finantare	Lei	-18.127	-25.255	139,32
4.	Disponibilități (scad.-creștere +)	Lei	244.063	1.477.421	605,34

	Sold sf. Perioadă	Lei	1.748.061	3.842.659	219,82
D.	Alți indicatori:				
1.	Viteza de rotații creanțe	Zile	97,54	84,68	86,82
2.	Viteza de rotații stocuri	Zile	64,04	42,60	66,48
3.	Productivitate	Lei/ pers	105.210	117.163	111,36
4.	Rata profitului brut	%	15,75	11,27	71,56
5.	Nr.mediu salariați	pers.	89	95	106,74

1.Totalul activelor minus datorii curente la începutul anului a fost de 16.371.474 lei din care active imobilizate 8.343.386 lei, iar la 30 iunie 2023 nivelul acestora este 17.272.772 lei din care imobilizate 8.477.169 lei.

2. În Contul de profit și pierdere nu s-au constituit provizioane de risc în S1, soldul acestora a scăzut de la de la 241.140 lei la 104.963 lei pe seama preluării sumelor aferente Concediilor de odihnă neefectuate în 2022 și efectuate în 2023.

3. Se precizează că societatea are următoarele litigii:

a. În calitate de reclamant avem litigii câștigate cu hotărâri definitive în valoare de 1.161.409 lei, debitorul fiind în executare silită la BEJ din anul 2013 pt. care s-au făcut ajustări, în aceea perioadă în valoare totală de 1.161.409 lei. Deasemeni tot în calitate de reclamant societatea are un proces în curs cu Macro Instal prin Executor pt. recuperarea sumei de 97.101 lei, sumă executată în mod abuziv. Procesul a fost câștigat la judecătoria Oradea.

Avem un proces pe rol cu firma Aurora – Germania, pentru recuperarea sumei de 101.452.60 euro.

b. Avem procese în curs, în calitate de pârât pt. suma de 93.422 din care 83.013 penalizări solicitate de firma Europrim.

Sumele nu au fost provizionate deoarece celelalte procese cu Europrim au fost câștigate în instanță, termenul de judecată pt. soluționare fiind pt. 15 octombrie 2023.

4. În Cash flow au intervenit schimbări la nivelul numerarului, astfel ca la 30 iunie 2022 disponibilitățile au crescut de la 1.503.998 lei la început de an la 1.748.061 lei, iar la 30 iunie 2023 disponibilitățile au crescut de la 2.365.238 lei la 3.842.653 lei, fiind evident faptul că măsurile luate pt. reorganizarea societății au fost corecte.

5. La 30 iunie 2022 nr. de salariați era 95 persoane, iar la 30 iunie 2023 nr. de salariați este de 103 persoane.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1 - Evaluarea activității societății : În afara celor prezentate la capitolul I se mai fac următoarele precizări:

Principalele axe de evoluție în contextul economic național și internațional din 2023, care au afectat direct societatea, au fost un mediu economic incomod specific României care nu a oferit și nu oferă stabilitate și ritmicitate, fapt ce a determinat societatea să încerce să se adapteze la cerințele pieței atât în structura produselor electrice cât și prin găsirea altor soluții de creștere a vânzărilor la export. Societatea traversează o perioadă deosebit de grea în activitatea sa, nevoită fiind să renunțe la producția pt. piața internă a unor produse clasice devenite nerentabile datorită seriilor mici cerute de piață. Cum această situație persistă, acum și pe fondul creșterii costurilor energetice, măsurile drastice de redresare în combinație cu dezvoltarea unor produse rentabile a dus la concluzia că societatea a eliminat riscul de insolvență în activitatea sa. Societatea poate să genereze cash din producția proprie, are profit, recuperându-și treptat pierderile din ultimii 6 ani.

Cifra de afaceri în val. de 11.130.476 lei față de 9.363.708 lei, realizată în anul trecut S1, asigură și echilibrul financiar al societății. S-a realizat peste nivelul de anul trecut aceeași perioadă, adică 118.87%.

Vânzarea din stoc, dar mai ales din producția fabricată în condiții de eficiență maximă a fost aceea care a asigurat o marjă în producție de 3.071.556 lei adică 622.292 euro, respectiv 28,30%.

Această marjă în producție a putut acoperi costurile fixe comerciale, administrative, alte costuri de exploatare, financiare, rezultând 1.254.133 lei profit brut, adică 253.883 euro. Aceasta înseamnă că rata profitului de 11,27% realizată, provine din activitatea productivă. Costurile fixe generale, reprezintă 1.817.423 lei (3.071.556-1.254.133) ceea ce înseamnă 16.33%, din acestea ajustările pt. mij. circulante în val. de 73.806 lei reprezintă 0.66%, iar taxele și impozitele 1,12%, ceea ce înseamnă că rămân 14.55% costuri fixe la cifra de afaceri procent normal pt. specificul societății.

Concluzia este că societatea a reușit prin măsurile de redresare privind reducerea costurilor.

Având generată o marjă după costurile directe de 47,38% cât este actual în producție, concomitent cu reducerea costurilor indirecte și generale, precizându-se că amortizarea de 545.530 lei, rezultă că în perioada următoare indiferent de piața energetică, societatea are eliminate toate riscurile de oprire a activității. Așa cum s-a tratat în capitolul precedent, cifra de afaceri va crește în următoarea perioadă, chiar peste nivelul bugetat și se vor crea premise ca în anul 2023 să se asigure generarea de profit, condiția fiind de menținere cel puțin a actualilor clienți.

De remarcat, că în condiții de creștere a cifrei de afaceri față de anul trecut aceeași perioadă costul de personal a crescut la 145,75%, în condiții când salariu minim brut pe economie, a crescut de la 2.550 lei la 3.000 lei.

Nu s-au mai fabricat stocuri, acestea s-au diminuat cu 695.313 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut, adică de la 3.015.208 lei la 30 iunie 2022 și de 2.619.895 lei la 30 iunie 2023.

Piața internă și piața externă în următoarele 6 luni are atâtea necunoscute, riscuri și impacturi asupra societății care trebuie gestionate zi de zi și adaptarea din mers la toate influențele pozitive sau negative și care stă în atenția conducerii executive, care a reușit astfel să elimine riscurile și să creeze premise de dezvoltare.

2.2. În situațiile financiare S1 2023, **capitalul propriu** a suferit modificări substanțiale crescând de la 15.907.433 în S1 2022 la 16.951.449 lei în principal pe seama profitului net din care 1.068.308 lei în acest an.

2.3. În S1 2023 **veniturile din activitatea de bază** au fost influențate semnificativ de redresarea societății prin creșterea vânzărilor pe piața externă. Măsurile luate de societate au contribuit la creșterea valorică a vânzărilor, creșterile realizate prin asimilare de produse noi, de clienți externi. Măsurile luate pentru reducerea costurilor, au permis ca societatea să aibă continuitate, rezolvând astfel dificultățile în respectarea obligațiilor de plată a datoriilor către bugetul de stat, bugetul local și rambursarea integrală a creditelor la băncile comerciale.

2.4. La 30 iunie 2022 S.C. EL-CO S.A. a avut un număr de 95 salariați, iar în 2023 aceeași perioadă sunt 104 salariați cu contract individual de muncă. De asemeni nr. mediu a crescut de la 89 salariați în S1 2022 la 95 salariați în 2023. Ponderea costurilor cu personalul în Cifra de afaceri este de 34,16% în 2022 și de 24,42 % în 2023, cu toate că salariul minim a crescut de la 2.550 lei la 3.000 lei pe persoană (117,65%), numărul salariaților cu salariu minim fiind de 64,65%. În S1 2023 a existat un climat social corespunzător desfășurării activității de producție și de vânzare.

3.Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

3.1. Societatea și-a respectat obligațiile financiare față de personal în S1 2023, plătindu-și la timp și fără întârzieri salariile. Obligațiile locale și la bugetul de stat precum și obligațiile bancare au fost plătite integral. Obligațiile către furnizori, se vor plăti în continuare fără întârzieri. Corelarea permanentă a personalului cu nivelul producției respectiv cu vânzarile este sursa de baza a continuității societății. Situațiile financiare s-au întocmit conform O.M.F.P. 1802/2014, termenul de depunere fiind maxim 13 august 2023.

Bilanțul, CPP-ul și Datele informative, sunt în conformitate cu legislația și au fost depuse electronic obținându-se recipisa.

3.2. Așa cum s-a prezentat în introducere nu au fost modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.

4. Tranzacții semnificative

Situația tranzacțiilor cu părți afiliate se prezintă astfel:

		30 iunie 2022	30 iunie 2023
	Vânzări de bunuri și chirie spațiu:	2.254.204	2.112.702
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov (Călborean Mircea -administrator; Contract nr.1265/4.10.2018, pentru chirie și Contract nr.31/13.01.2020, pentru prestari servicii) ; Act.ad.din 01.11.2009 pt.chirie) Procent actiuni detinut 0.00596%)	127.510	131727
2	S.C. Andotech S.R.L.Brașov (Călborean Mircea -administrator; Contract nr.1264/1.10.2018, act additional 1/18.08.2020) Procent actiuni detinut 0.00596%)	57.885	25.946
3	S.C. Incotech SRL Brașov (Călborean Nicolae-Horea -acționar	0	0
4	EL-CO CERAM CANADA (Contract nr. 01-001-2021-Administrator) (Procent actiuni detinut 5.49570%)	2.068.809	1.955.029
	Cumpărări de bunuri și servicii:	634.454	497.386

1	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada (Acționar majoritar Canada, Contract nr.717/15.09.2021; în valoare de 10.000 CAD). Procent acțiuni deținut 58.98705%	34.247	33.388
2	S.C.Incotech S.R.L.Brașov (Călburean Nicolae-Horia-acționar, Contract nr. 508/15.07.2021; cu Act ad.412/05.07.2023 atașat în valoare de 10.000 EUR/luna) Procent deținut 20.94704%*	387.496	352.616
3	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea-administrator, Contract nr.55/10.01.2013)	0	74.178
4	S.C. Andotech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea-administrator,)	7.118	0
5	EL-CO CERAM CANADA (contr.nr.01-001-2021)	2.305	5.933
	Sume de plătit aflate în sold:	444.223	55.842
1	S.C. Andotech S.R.L.Brașov	0	0
	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov	282.931	6325
2	S.C.Incotech S.R.L.Brașov	158.860	49.517
3	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada	0	0
4	EL-CO CERAM CANADA	2.432	0
	Sume de încasat aflate în sold:	2.423.513	3.067.395
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov	274.744	79.590
2	S.C. Andotech S.R.L.Brașov	150.483	28.071
3	EL-CO CERAM CANADA	1.998.286	2.959.734

Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31R/1991– cu modificările ulterioare și al actului constitutiv unic al societății.

Consiliul de administrație, lunar și trimestrial s-a informat asupra situației economico-financiare lunare și cumulate a societății, asupra problemelor majore cu care societatea s-a confruntat și hotărârile adoptate au condus la menținerea societății în stare de funcționare, rezolvarea sau ameliorarea problemelor cu impact major asupra funcționării și rezultatelor societății.

Consiliul de administrație s-a preocupat de asemenea de realizarea sarcinilor stabilite de către acționarii societății, privind continuitatea societății , în menținerea unui climat social corespunzător.

Anexe:

1. Situațiile financiare semestru I 2023, respectiv Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere , Date informative.
2. Cash Flow 6 luni.
3. Indicatori financiari importanți

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

Ing. Nagy Alexandru Csaba

Directori Executivi Mandatați:

Director general: Ing. Nagy Alexandru Csaba

Director de producție: Ing. Keresztes Istvan



Bifați numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul 2023

Suma de control 1.676.538

Entitatea S.C. EL-CO S.A.

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate Targu Seculesc

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Fabricii 9 0267362520

Număr din registrul comerțului J14/16/29.01.1991 Cod unic de înregistrare 5 5 7 2 7 4

Forma de proprietate 34-Societati pe acțiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 5 4 9 3 0 0 P P 0 J L 3 I A R 4 U E 8 1

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității Activitatea preponderanta (cod și denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN)

2521 Producția de radiatoare și cazane pentru încălzire centrală

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori:		
Capitaluri - total		16.951.449
Capital subscris		1.676.538
Profit/ pierdere		1.068.908

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Numele și prenumele
APREOTESEI DAN

Semnătura

Calitatea
21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional
25204

CIF/ CUI membru CECCAR
1 9 3 8 9 8 6 4

Semnătura



Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMP nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	75.931	67.951
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	8.267.455	8.407.718
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	8.343.386	8.475.669
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	3.635.605	2.619.895
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	4.087.625	5.208.633
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.087.625	5.208.633
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.365.238	3.842.659
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.088.468	11.671.187
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	120.386	41.311
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	120.386	41.311
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.180.766	2.915.395
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	8.028.088	8.797.103
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	16.371.474	17.272.772
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	241.425	216.360
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	241.140	104.963
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.676.538	1.676.538
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.676.538	1.676.538
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	14.335.768	14.335.440
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.435.306	5.450.628
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	6.401.246	5.564.743
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.243.082	1.068.908
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	400.539	15.322
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	15.888.909	16.951.449
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	15.888.909	16.951.449

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CEEȘEN DAN

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.363.708	11.130.476
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.483.238	4.999.794
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	8.913.206	10.480.647
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	450.502	649.829
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	404.761	0
Sold D	08	08	0	461.452
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	17.612	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	56.690	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	53.734	8.455
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	9.896.505	10.677.479
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.064.187	1.945.065
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	146.938	80.591
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.918.372	1.679.887
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	770.549	818.721
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.084.914	812.143
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	424.728	372.575
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.286.180	3.332.111
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.176.722	3.199.524
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	109.458	132.587

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	488.458	545.530
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	488.458	545.530
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	340.559	73.805
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	345.044	120.819
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	4.485	47.014
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.013.266	1.398.207
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	814.271	1.266.697
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	137.786	124.834
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	61.209	6.676
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-80.535	-136.177
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41	80.535	136.177
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	8.602.153	9.291.594
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.294.352	1.385.885
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	227.316	263.272
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	227.316	263.272
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	386	7.551
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	46.898	387.473
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	47.284	395.024

F20 - pag. 3				
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	180.032	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	131.752
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	10.123.821	10.940.751
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	8.649.437	9.686.618
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.474.384	1.254.133
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	212.778	185.225
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.261.606	1.068.908
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- in contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnătura

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN

Calitatea

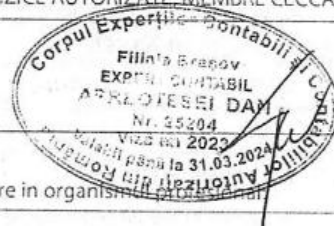
21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organizati

25204

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

Formulare de calcul se referă la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		1.068.908
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	26.357	24.110	2.247
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	26.357	24.110	2.247
- peste 30 de zile	06	06	20.044	20.044	
- peste 90 de zile	07	07	1.233	1.233	
- peste 1'an	08	08	5.080	2.833	2.247
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	89		95
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	95		103
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		53.027
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		2.423.037
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		2.423.037
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		299.130
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	45b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	281.663	97.389
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	10.791	97.389
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		1.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		1.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		1.500
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	5.260.485	5.594.904
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.556.169	1.831.362
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	2.032.533	2.993.122
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	871.722	2.423.037
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		14
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	174.043	270.817
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	22.228	21.246
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	151.815	249.571
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.225.442	1.203.720
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.225.442	1.203.720
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.057	6.072
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.045	4.446
- în valută (ct. 5314)	100	86	12	1.626
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.741.046	3.836.574
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	99.653	122.528
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.641.393	3.714.046
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.087.522	3.131.755
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	24.972	270.521
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.596.605	2.107.909
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	190.813	741.231
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	2.432	
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	122.747	283.543
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	300.323	426.907
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	120.452	213.910
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	175.198	210.053
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.673	2.944
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	42.875	42.875		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	40.074	40.074		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.801	2.801		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.676.538	1.676.538		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.676.538	1.676.538		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	213.571	242.175		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.676.538	X	1.676.538	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.084.080	64,66	1.085.180	64,73
- deținut de persoane fizice	170	151	592.458	35,34	591.358	35,27
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	2022	2023		
- dividendele interimare repartizate ⁹⁾	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	30.06.2022	30.06.2023		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)						
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	30.06.2022	30.06.2023		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
- inundații	180	157b (323)				
- secetă	181	157c (324)				
- alunecări de teren	182	157d (325)				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE EXPERT CONTABIL, MEMBRU CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organigrama

25204

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intră în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorităților de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...!

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care! NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

S.C. EL_CO S.A. Targu Secuiesc
 Str. Fabricii, Nr. 9, Jud Covasna
 Nr. Inreg. Reg. com. J14/16/1991
 C.U.I. RO557274

Indicatori economico-financiari
pe semestrul I 2023

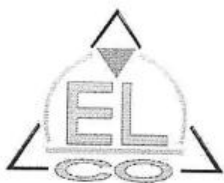
Nr. crt.	INDICATOR	U/M	Realizari 2022 sem. I	Realizari 2023 sem. I	%
					4/3
0	1	2	3	4	5
1	Cifra de afaceri, din care:	lei	9.363.708	11.130.476	118,87%
	- Piata interna	lei	2.509.420	1.775.898	70,77%
	- Piata externa	lei	6.854.288	9.354.578	136,48%
2	Venituri totale	lei	10.123.821	10.940.751	108,07%
3	Cheltuieli totale, din care:	lei	8.649.437	9.686.618	111,99%
	- materii prime si materiale	lei	2.211.125	2.025.656	91,61%
4	Profit brut	lei	1.474.384	1.254.133	85,06%
5	Profit net	lei	1.261.606	1.068.908	84,73%
6	Stocuri	lei	3.315.208	2.619.895	79,03%
7	Creante	lei	5.046.008	5.207.133	103,19%
8	Datorii, din care	lei	2.087.522	3.131.755	150,02%
	- pe termen scurt	lei	2.071.730	2.915.395	140,72%
	- pe termen lung	lei	15.792	216.360	1370,06%
9	Flux de exploatare	lei	849.326	1.910.367	224,93%
10	Numerar pentru investitii	lei	-587.136	-407.691	69,44%
11	Numerar pt. activitati fe finantare	lei	-18.127	-25.255	139,32%
12	Disponibilitati				
	- Crestere + Scadere -	lei	244.063	1.477.421	605,34%
	- Sold sfarsit de perioada	lei	1.748.061	3.842.659	219,82%
13	Nr. mediu de salariat	salariat	89	95	106,74%
14	Productivitatea	lei/salar	105.210	117.163	111,36%
15	Rata profitului brut	%	15,75%	11,27%	71,56%
16	Rata profitului net	%	13,47%	9,60%	71,27%
17	Viteza de rotatie stocuri	zile	64,08	42,60	66,48%
18	Viteza de rotatie creante	zile	97,54	84,68	86,82%

DIRECTOR GENERAL
Ing. Nagy Alexandru Csaba



CASH-FLOW

SPECIFICATIE	30-Jun-22	30-Jun-23	2/1
0	1	2	3
Profit inainte de impozitare	1.474.384	1.254.133	85,06%
Ajustari pentru			
Amortizarea imobilizarilor	488.458	545.530	111,68%
Diminuari ale provizioanelor	260.026	-62.371	-23,99%
Castig din vanzarea imobilizarilor	-11.497	1.780	-15,48%
Reevaluarea utilajelor	0	-327	
Rezultat din corectarea erorilor	0	-6.041	
Flux operational inainte de modificarea capitalului	2.211.371	1.732.704	78,35%
Variatia stocurilor	-846.653	944.721	-111,58%
Variatia creantelor	-859.524	-1.095.574	127,46%
Variatia obligatiilor	413.552	316.529	76,54%
Flux de numerar operational	918.746	1.898.380	206,63%
Impozit pe profit platit	-69.420	11.987	
Flux de numerar din exploatare	849.326	1.910.367	224,93%
Activitatea de investitii			
Revaloarea terenurilor			
Incasari din vanzari de imobilizari	14.465	-6.824	-47,18%
Plati pentru achizitii de imobilizari	-601.601	-400.867	66,63%
Numerar folosit in activitati de investitii	-587.136	-407.691	69,44%
Activitatea de finantare			
Plati dividende	0	0	
Incasari din obtinere de credite	0	0	#DIV/0!
Plati privind ramburasarea de credit	0	0	#DIV/0!
Reducerea obligatiilor de leasing	-18.127	-25.255	139,32%
Numerar din activitatea de finantare	-18.127	-25.255	139,32%
Crestere de disponibilitati	244.063	1.477.421	605,34%
Disponibil la inceputul perioadei	1.503.998	2.365.238	157,26%
Disponibil la sfarsitul perioadei	1.748.061	3.842.659	219,82%



SOCIETATEA COMERCIALA

EL-CO S.A.

Nr. ord. reg. com/an J14/16/1991
Cod unic de inregistrare: RO557274

525400 Târgu Secuiesc
Str. Fabricii nr. 9
Jud. Covasana, România
Tel: ++40 267-362520
Fax: ++40 267-360777
e-mail: sales@el-co.ro
engineering@el-co.ro
www.el-co.ro



Nr. certificat : 2516
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 2536
ISO 9001:2015

DECLARATIE

Declarăm, în conformitate cu Legea 297/2004, anexa b, art.c, ca după cunoștințele noastre, situațiile financiar-contabile pe semestrul I 2023, au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 și OMFP 2493/2019.

Acestea oferă o imagine corectă și confirmă cu realitatea activelor, obligațiilor, a poziției financiare, a contului de profit și pierdere.

Raportul semestrial al Consiliului de Administrație, întocmit în conformitate cu Regulamentul nr.5/21 iunie 2018, art.125 (2) și Anexa 14, precum și situațiile financiare atașate prezintă în mod corect și complet informațiile despre SC EL-CO SA Tg Secuiesc.

Președinte CA

Nagy Alexandru Csaba

