

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 2022

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 (ales în S1 în AGOA din 25 mai 2021 Hot.6 art 1):**

- președinte CA: ing. Nagy Alexandru Csaba

- membrii CA: ing.Călburean Nicolae Horia

ing. Keresztes Istvan

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

Directori executivi mandatați (cu modificări în S1, din 29.04 2022)

-Director general : ing. Nagy Alexandru Csaba

- Director economic : ec. Nancă Viorica pana la 29 aprilie 2022, functie preluata de CA

- Director producție : ing. Keresztes Istvan

- 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 30.06.2022 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. (6pers)	758	303	0,0452
-act.pers. fizice (1895)	243.517	97.407	14,5250
Total : (1903 detinatori)	1.676.538	670.615	100

Față de S1 2021 nu au intervenit modificări în capitalul social în ceea ce privește valoarea și numărul de acțiuni, ci doar modificarea ponderii acționarilor în capitalul social, (destul de mică și aceasta) ca urmare a tranzacțiilor de pe piață. Reprezentatul legal al firmei Pelandrol, din data de 21 Oct. 2021 este Domnul Călburean Nicolae Horia, fapt ce a fost adus la cunoștință prin Raportul curent din 21 oct.2021 înaintat atât la BVB AeRO cât și la ASF.

-Conform Legii 31/1991 R, situațiile financiare ale societății sunt supuse obligației legale de auditare de către un auditor financiar extern. În S1 2021 s-a schimbat auditorul financiar, firma de audit Focus-Audit SRL a fost înlocuită cu firma Siradmo Audit SRL Brasov-Sânpetru pe motiv ca acționarul majoritar a renunțat la Audit și Situații Financiare, în Canadian Sistem GAAP, (în data de 11.05.21) iar firma aleasă în 08.06.21 de Consiliu de Administrație împuternicit de AGOA în acest sens a oferit un preț mai mic având și avantajul de a fi mai aproape de societate. Situațiile Financiare pe semestru I 2022 nu au fost auditate de firma de audit Siradmo Audit S.R.L. Brașov. În S1 2022 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 și 2021 nu s-au acordat dividende, deoarece societatea recuperat din pierdere 2.369.214 lei în anul 2021 dar mai rămâne în sold o pierdere de 6.402.964 lei și numai după aceea mai poate plăti dividende.

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

Începând cu anul 2015 societatea a înregistrat an de an scăderi ale cifrei de afaceri, motivul principal fiind pierderea pieței externe de radiatoare electrice.

Societatea a asimilat începând cu 2007 un nou profil de fabricație și anume Radiatoare electrice care s-au livrat la export pe piața Franței. În ultimii 5 ani datorită concurenței pe această piață a radiatoarelor chinezești cu prețuri mult mai mici, S.C.El-CO S.A a trebuit să reducă producția și respectiv vânzarea la această grupă importantă din fabricația sa astfel :

-Vânzare în 2014	4.369.579 Euro
-Vânzare în 2018	205.823 Euro
-Vânzare în 2019	179.168 Euro
-Vânzare în S1 2019	134.681 Euro
-Vânzare în S1 2020	44.990 Euro
-Vânzare în 2020	80.806 Euro
-Vânzare în S1 2021	87.746 Euro
-Vânzare în 2021	724.523 Euro
-Vânzare în S1 2022	698.683 Euro

Reducerea drastică a vânzărilor aferentă acestei grupe a avut un impact major în situația economico-financiară a societății încă din 2015, deși s-a încercat și se încearcă recâștigarea acestei piețe. Nu s-a reușit, decât parțial, firmele mici la care am livrat în 2020 au avut și ele probleme majore, însă societatea a perseverat în găsirea de piețe cu părți din ceramică aferente radiatoarelor electrice fiind competitivă, deoarece a putut să se adapteze politica fabricanților de aceste radiatoare din Franța. Acest lucru a determinat reorganizarea societății aprobată prin AGEA în S1 2021.

Se precizează că tranzacțiile pentru aceste radiatoare nu au fost cu părți afiliate, ci cu firme importante din Franța. Începând cu S1 2021, cu impact major pozitiv în Situațiile financiare S1 2022, s-a reușit recâștigarea pieței la aceasta grupă în Franța cu un produs nou ceramic parte a radiatoarelor. Acestea au avut impact pozitiv în 2020 și în 2021, acciași perioadă. În S2 2021 au crescut în continuare vânzările la acest produs, conform comenzii certe, astfel ca am încheiat

anul 2021 cu vânzări în val. De 724.523 euro. În S1 2022 vânzările la acest produs sunt de 698.685 euro, având pondere de 36,90% în C.Af. față de o pondere de 6,57% în S1 2021.

1.c) Descriere reorganizare semnificativă

Conform aprobării AGEA din data de 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 conformitatea 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 măsura de evitarea insolvenței și ca măsura 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, în S2 2021 și S1 2022, din surse proprii, având la origini încasarea din aceasta vânzare de active, vânzare ce a contribuit la plata datoriilor și rambursarea integrală a creditelor de producție. Cum societatea s-a confruntat cu probleme de lichiditate, cu întârzieri în plata datoriilor, concluzia a fost, că reducerea activității societății pt. produsele clasice, în mod treptat era singura soluție de a evita insolvența, alături trecerea la o producție de serie mare ce ar fi putut fi realizată din surse proprii. În fapt, fiind singura societate din țară cu profil de aparataj de joasă tensiune, ce are în componență ceramică tehnică, utilajele învechite în majoritate specifice. O vânzare de utilaje vechi și SDV-uri în majoritate amortizate, din secția Ceramică și din Secția Prelucrări metalice, neutilizate la capacitate, a fost singura oportunitate.

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 și mai ales în S1 2022, așa cum s-a arătat mai sus.

Producția fabricată eficient, de serie mare a fost preocuparea principală și singura care a dat roade și a contribuit la redesarea societății sub toate aspectele.

II. Alte Informații importante

1. –Situția economico-financiară

Activitatea economico-financiară s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat în AGOA din 27 mai 2022.

Se prezintă mai jos o analiză a situației economico-financiare în S1 2022 comparativ cu bugetul S1 2022 și cu aceeași perioadă a anului trecut.

	Indicator	U/M	2021 Realizări 6 luni	2022 Buget 6 luni	2022 Realizări 6 luni	R.S1.22/ R.S1.21 %	R.S1.22/ B.S1.22 %
A.	Elemente de bilanț:						
1.	Stocuri	Lei	4.161.264	3.386.850	3.315.208	79,67	97,88
2.	Creanțe	Lei	2.905.625	4.006.359	5.046.008	173,66	125,95
3.	Datorii Din care:	Lei	2.014.543	1.535.484	2.087.522	103,62	135,95

	Termen scurt	Lei	1.989.606	1.519.692	2.071.730	104,13	136,33
B.	Contul de profit și pierdere:						
1.	Cifra de afaceri	Lei	6.319.480	6.000.886	9.363.708	148,17	156,04
	Din care:						
	Piața internă	Lei	2.765.168	1.554.300	2.509.420	90,75	161,45
	Piața externă	Lei	3.554.312	4.446.586	6.854.288	192,84	154,15
2.	Venituri totale	Lei	8.303.112	6.828.085	10.123.821	121,93	148,27
3.	Cheltuieli totale	Lei	7.192.417	7.243.325	8.649.437	120,26	119,41
	Din care:						
	-Materii prime și materiale	Lei	1.679.640	1.282.387	2.211.125	131,64	172,42
	-Cost personal	Lei	2.280.475	2.088.059	2.286.180	100,25	109,49
4.	Rezultat brut	Lei	1.110.695	-415.240	1.474.384	132,74	-355,07
5.	Rezultat net	Lei	1.110.695	-415.240	1.261.606	113,59	-303,83
C.	Cash Flow						
1.	Flux din exploatare	Lei	10.239	-320.540	848.326	8295,01	-264,97
2.	Numerar pentru și din inv.i(active fixe)	Lei	1.046.084	-568.000	-587.136	-56,13	103,37
3.	Numerar pt. activitatea de finantare	Lei	-970.990	-18.298	-18.127	1,87	99,07
4.	Disponibilități (scad.-creștere +)	Lei	85.333	-906.938	244.063	286,01	-26,91
	Sold sf. Perioadă	Lei	397.207	597.160	1.748.061	440,09	292,73
D.	Alți indicatori:						
1.	Viteza de rotații creanțe	Zile	83,22	120,84	97,54	117,21	80,72
2.	Viteza de rotații stocuri	Zile	119,19	102,15	64,08	53,76	62,73

3.	Productivitate	Lei/ pers	64.484	67.426	105.210	163,16	156,04
4.	Rata profitului brut	%	17,58	-6,92	15,75	89,59	-227,60
5.	Nr.mediu salariați	pers.	98	89	89	90,82	100,00

1.Totalul activelor minus datorii curente la începutul anului a fost de **14.813.414 lei** din care active imobilizate **7.813.268 lei**, iar la 30 iunie 2021 nivelul acestora este **15.994.484 lei** din care imobilizate **7.893.904 lei**.

2. În Contul de profit și pierderi nu s-au constituit provizioane de risc în S1, soldul acestora a scăzut de la de la 151.794 lei la 71.259 lei pe seama preluării sumelor aferente Concediilor de odihnă neefectuate în 2021 și efectuate în 2022.

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 debitoare Macro Instal prin Executor pt. recuperarea sumei de 97.101 lei, suma executată în mod abuziv. Procesul a fost câștigat la judecătoria Oradea, urmând comunicare sentinței în S2. Deasemeni avem pe rol un dosar pt. recuperarea sumei de 3803, 33 lei cu termen de judecată pe 20 sept. 2022.

b. Avem procese în curs în calitate de pârât pt. suma de 93.422 din care 83.013 penalizări solicitate (Europrim) și 10.409 lei suma de achitat după restituirea matrițelor cu care s-a colaborat.

Sumele nu au fost provizionate deoarece celelalte procese cu Europrim au fost câștigate în instanță, termenul de judecată pt. Soluționare fiind pt.7 sept.2022.

4. În Cash flow au intervenit schimbări la nivelul numerarului, astfel ca la 30 iunie 2021 disponibilitățile au crescut de la 311.874 lei la început de an la 397.207 lei, iar la 30.iunie 2022 disponibilitățile au crescut de la 1.503.998 lei la 1.748.061 lei, fiind evident faptul ca măsurile luate pt. reorganizarea societății au dat roade.

5. La 30 iunie 2021 nr. de salariați era 106 persoane, iar la 30 iunie 2022 nr. de salariați este de 95.

2. - Analiza activității societății comerciale

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

Principalele axe de evoluție în contextul economic național și internațional din 2022, 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. Faptul ca indicatorii sunt depășiți față de buget au la origine luarea în calcul a efectelor energiei comunicate inițial de guvern, care ulterior s-a redus. Societatea poate să genereze cash din producția sa, are profit, recuperându-și treptat pierderile din

ultimii 6 ani. De fapt pierderea fiscală a fost recuperată integral, plătind impozit pe profit în S1 2022 suma de 212.778 lei.

Cifra de afaceri în val. de 9.363.708 lei față de 6.310.480 lei, realizată în anul trecut S1, asigură și echilibrul financiar al societății. S-a realizat cu puțin peste nivelul buget și peste nivelul de anul trecut aceeași perioadă, adică 156,04% respectiv 148,17%, fiind evidența că este sursa principală de redresare a societății. 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 2.571.436 lei adică 519.931 euro respectiv 28,03%. Această marjă în producție a putut acoperi costurile fixe comerciale, administrative, alte costuri de exploatare, financiare, rezultând 1.474.384 lei profit brut, adică 298.113 euro. Această înseamnă că rata profitului de 15,75% realizată provine din activitatea productivă. Costurile fixe generale, reprezintă 1.097.052 lei (2.571.436-1.474.384) ceea ce înseamnă 11,72%, din acestea ajustările pt. mij. circulante în val. de 340.559 lei reprezintă 3,64%, iar taxele și impozitele 1,47%, ceea ce înseamnă că rămân 6,61% costuri fixe la cifra de afaceri procent neatins în ultimii 6 ani și normal pt. specificul societății. Concluzia este că societatea cu măsurile de redresare privind reducerea costurilor a reușit. Având generată o marjă după costurile directe de 47,57% cât este actual în producție, concomitent cu reducerea costurilor indirecte și generale, precizându-se că amortizarea de 488.458 lei, rezultă ca 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 că în anul 2023 să asigure generarea de profit, condiția fiind de menținerea 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 101,63%, în condiții când salariu minim brut, a crescut de la 2.300 lei la 2.550 lei. Deasemeni s-a reușit creșterea costurilor de personal la nivel bugetat, 105,63% deoarece s-au putut face și creșteri de salariu.

Nu s-au mai fabricat stocuri, acestea s-au diminuat cu 846.056 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut adică de la 4.161.264 lei la 30 iunie 2021 la 3.315.208 lei la 30 iunie 2022.

Piața românească 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 pt. și să creeze premise de dezvoltare.

2.2. În situațiile financiare S1 2022, capitalul propriu a suferit modificări substanțiale crescând de la 13.419.500 în S1 2021 la 15.907.433 lei în principal pe seama profitului net din care 1.261.606 lei în acest an.

2.3. În S1 2022 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 că 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 2021 S.C. EL-CO S.A. a avut un număr de 106 salariați, iar în 2021 aceeași perioadă sunt 95 salariați cu contract individual de muncă. De asemenea nr. mediu a scăzut de la 98 salariați în S1 2021 la 95 salariați în S1 2022. Ponderea costurilor cu personalul în Cifra de afaceri este de 34,16% în 2021 și de 24,42% în 2022, cu toate că salariul minim a crescut de la 2.300 lei la 2.550 lei pe persoană (110,87%), numărul salariaților cu salariu minim fiind de 64,40%. În S1 2021 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 2022, 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 bază a continuității societății. Situațiile financiare s-au întocmit conform O.M.F.P. 1802/2014, termenul de depunere fiind maxim 16 august 2022.

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. Nu au apărut modificări în ceea ce privește capitalul social sau nr.de acțiuni ci s-au tranzacționat între acționari, pe piață , acțiuni fără semnificație.

4. Tranzacții semnificative

Situația tranzacțiilor cu părți afiliate se prezintă astfel:

		30 Iunie 2022	30 Iunie 2021
	Vânzări de bunuri și chirie spațiu:	2.254.204	2.083.701
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea -administrator;Contract nr 55/10.01.2013, Act.ad.din 01.11.2009 pt.chirie) Procent actiuni detinut 0.00596%)	127.510	104.392
2	S.C. Andotech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea -administrator; Procent actiuni detinut 0.00596%)	57.885	37.679
3	(Călburean Nicolae-Horea -acționar	0	0
4	EL-CO CERAM CANADA (Contract nr. 01-001-2013-Administrator) (Procent actiuni detinut 5.49570%)	2.068.809	1.941.630
	Cumpărări de bunuri și servicii:	632.149	121.937
1	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada (Acționar majoritar Canada, Contract nr.156/21.01.2013; Act.ad.33/01.05.2015; Act.ad.20/08.01.2019 în valoare de 144.000 CAD) Procent acțiuni deținut 58.98705%	34.247	0
2	S.C.Incotech S.R.L.Brașov fără TVA (Călburean Nicolae-Horia-acționar, Contract nr.1/03.01.2013;759/30.04.2014 cu Act ad atașat în valoare de 23.520 EUR-consultanță și 19.452 EUR alte cheltuieli) Procent deținut 20 94704%	387.496	68.674
3	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea-administrator,Contract nr.55/10.01.2013)	210.406	53.263
4	S.C. Andotech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea-administrator,)	0	0
5	EL-CO CERAM CANADA (contr.nr.01-001-2013)	2305	0
	Sume de plătit aflate în sold:	478.467	96.797

1	S.C. Andotech S.R.L.Braşov	0	37.947
	S.C.Tooling Tech S.R.L.Braşov	282.931	47.359
2	S.C.Incotech S.R.L.Braşov	158.860	11.491
3	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada	34.244	0
			0
4	EL-CO CERAM CANADA	2432	0
	Sume de Incasat aflate in sold:	2.423.513	1.235.489
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Braşov	274.744	130.450
2	S.C. Andotech S.R.L.Braşov	150.483	107.480
3	EL-CO CERAM CANADA	1.998.286	997.559

Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31R/1991– cu modificările ulterioare și al Actului Constitutiv unic al societății. De menționat că AGOA din 25 mai 2021 a revocat consiliu de admnistrație pe motiv de sănătate al președintelui său și pentru ca noul consiliu să se implice activ în menținerea societății în stare de continuitate. Deasemeni Directorul Economic a predat Consiliului De Adminstratie, șefilor de birou financiar și contabilitate activitatea sa, pe motive de sănătate, la 29 aprilie 2022, urmând a se angaja în perioada următoare un nou director economic.

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 2022, respectiv Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere , Date informative.
2. Cash Flow 6 luni.
3. Indicatori financiari importanți
4. Documente justificative privind modificări în conducerea executivă.

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 1 676 538

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

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Covasna		Targu Secuiesc			
	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 actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

 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 30.06.2022 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.1669/ 2022 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 ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	15.907.433
Capital subscris	1.676.538
Profit/ pierdere	1.261.606

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Arpad
KosztzaDigitally signed by
Arpad Kosztza
Date: 2022.07.21
10:12:44 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	91.892	83.912
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.721.376	7.809.992
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	7.813.268	7.893.904
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	2.809.266	3.315.208
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)	4.191.359	5.046.008
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.191.359	5.046.008
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.503.998	1.748.061
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.504.623	10.109.277
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	58.008	63.033
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	58.008	63.033
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+473***+509+5186+519)	15	13	1.562.485	2.071.730
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.000.146	8.100.580
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.813.414	15.994.484
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-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+473***+509+5186+519)	18	16	15.792	15.792
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	151.794	71.259
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	14.348.674	14.337.486
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.034.767	5.034.767
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	8.783.365	6.402.964
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.369.214	1.261.606
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.645.828	15.907.433
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	14.645.828	15.907.433

*) 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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.319.480	9.363.708
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.216.831	8.913.206
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	102.649	450.502
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	11.225	404.761
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	78.827	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	1.799.471	53.734
-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	8.209.003	9.896.505
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.614.949	2.064.187
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	64.691	146.938
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.007.952	1.918.372
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	86.875	424.728
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.280.475	2.286.180
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.158.673	2.176.722
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	121.802	109.458
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	518.078	488.458

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	518.078	488.458
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	138.121	340.559
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	273.561	345.044
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	135.440	4.485
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.597.535	1.013.266
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	599.276	814.271
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*)	34	33	151.382	137.786
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	846.877	61.209
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)	39	39	-197.800	-80.535
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41	197.800	80.535
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	7.110.876	8.602.153
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.098.127	1.294.352
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	94.109	227.316
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	94.109	227.316
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	11.304	386
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	70.237	46.898
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	81.541	47.284
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	12.568	-180.032
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	8.303.112	10.123.821
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	7.192.417	8.649.437
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.110.695	1.474.384
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		212.778
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.110.695	1.261.606
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în 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 si prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		1.261.606
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat 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	263.033	260.787	2.246
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	263.033	260.787	2.246
- peste 30 de zile		06	06	127.026	127.026	
- peste 90 de zile		07	07	132.433	132.433	
- peste 1 an		08	08	3.574	1.328	2.246
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 creditori		16	16			
Impozite, contributi si taxe 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.	30.06.2021		30.06.2022
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	98		89
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	106		95
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 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	47.181
- 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	871.722
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	871.722
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	130.980
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- 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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- 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.	30.06.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	8.040
- 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	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	63.683	281.663
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		10.791
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	3.369.664	5.260.485
- 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	967.452	1.556.169
- 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)	997.559	2.032.533
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	774.789	871.722
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	105.913	174.043
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	71.316	22.228
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	34.597	151.815
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(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 statului 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	1.205.210	1.225.442
- 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	1.205.210	1.225.442
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	6.286	2.057
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.278	2.045
- în valută (ct. 5314)	100	86	8	12
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	379.064	1.741.046
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	127.091	99.653
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	251.973	1.641.393
- 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		
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.014.543	2.087.522
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> 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 <u>mai mare sau egală</u> 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	60.649	24.972
- 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	1.652.600	1.596.605
- 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	474.235	190.813
- 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)	0	2.432
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	113.498	122.747
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	144.920	300.323
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	108.489	120.452
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	32.425	175.198
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	4.006	4.673
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (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 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	42.876	42.875		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	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	2.802	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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	1.676.583		
- 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	213.571		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
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 inchiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	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	1.091.113	65,08	1.084.080	64,66
- deținut de persoane fizice	170	151	585.425	34,92	592.458	35,34
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ^{a)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
	179	157a (322)		
- 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

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 exploatații 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 exploatații 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), 'veniturile' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile 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 chirile 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 înscrie 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', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie 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.

CASH-FLOW

SPECIFICATIE	30-Jun-21	30-Jun-22	2/1
0	1	2	3
Profit inainte de impozitare	1,110,695	1,474,384	132.74%
Ajustari pentru			
Amortizarea imobilizarilor	518,078	488,458	94.28%
Diminuari ale provizioanelor	(266,005)	260,026	-97.75%
Castig din vanzarea imobilizarilor	(948,496)	(11,497)	1.21%
Reevaluarea utilajelor	0	0	
Flux operational inainte de modificarea capitalului	414,272	2,211,371	533.80%
Variatia stocurilor	6,258	(846,653)	-13529.13%
Variatia creantelor	123,515	(859,524)	-695.89%
Variatia obligatiilor	(533,806)	413,552	-77.47%
Flux de numerar operational	10,239	918,746	8973.01%
Impozit pe profit platit	0	(69,420)	
Flux de numerar din exploatare	10,239	849,326	8295.01%
Activitatea de investitii			
Incasari din vanzari de imobilizari	1,547,960	14,465	0.93%
Plati pentru achizitii de imobilizari	(501,876)	(601,601)	119.87%
Numerar folosit in activitati de investitii	1,046,084	(587,136)	-56.13%
Activitatea de finantare			
Plati dividende	0	0	
Incasari din obtinere de credite	352,266	0	0.00%
Plati privind ramburasarea de credit	(1,305,980)	0	0.00%
Reducerea obligatiilor de leasing	(17,276)	(18,127)	104.93%
Numerar din activitatea de finantare	(970,990)	(18,127)	1.87%
Crestere de disponibilitati	85,333	244,063	286.01%
Disponibil la inceputul perioadei	311,874	1,503,998	482.25%
Disponibil la sfarsitul perioadei	397,207	1,748,061	440.09%

0

Director general

*Intocmit
dup Koste A*

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 2022

Nr. crt.	INDICATOR	U/M	Realizari 2021 sem. I	Buget 2022 sem. I	Realizari 2022 sem. I	%	
						5/3	5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Cifra de afaceri, din care:	lei	6,319,480	6,000,886	9,363,708	148.17%	156.04%
	- Piata interna	lei	2,765,168	1,554,300	2,509,420	90.75%	161.45%
	- Piata externa	lei	3,554,312	4,446,586	6,854,288	192.84%	154.15%
2	Venituri totale	lei	8,303,112	6,828,085	10,123,821	121.93%	148.27%
3	Cheltuieli totale, din care:	lei	7,192,417	7,243,325	8,649,437	120.26%	119.41%
	- materii prime si materiale	lei	1,679,640	1,282,387	2,211,125	131.64%	172.42%
4	Profit brut	lei	1,110,695	-415,240	1,474,384	132.74%	-355.07%
5	Profit net	lei	1,110,695	-415,240	1,261,606	113.59%	-303.83%
6	Stocuri	lei	4,161,264	3,386,850	3,315,208	79.67%	97.88%
7	Creante	lei	2,905,625	4,006,359	5,046,008	173.66%	125.95%
8	Datorii, din care	lei	2,014,543	1,535,484	2,087,522	103.62%	135.95%
	- pe termen scurt	lei	1,989,606	1,519,692	2,071,730	104.13%	136.33%
	- pe termen lung	lei	24,937	15,792	15,792	63.33%	100.00%
9	Flux de exploatare	lei	10,239	-320,540	849,326	8295.01%	-264.97%
10	Numerar pentru investitii	lei	1,046,084	-568,000	-587,136	-56.13%	103.37%
11	Numerar pt. activitati fe finantare	lei	-970,990	-18,298	-18,127	1.87%	99.07%
12	Disponibilitati						
	- Crestere + Scadere -	lei	85,333	-906,838	244,063	286.01%	-26.91%
	- Sold sfarsit de perioada	lei	397,207	597,160	1,748,061	440.09%	292.73%
13	Nr. mediu de salariat	salariat	98	89	89	90.82%	100.00%
14	Productivitatea	lei/salar	64,484	67,426	105,210	163.16%	156.04%
15	Rata profitului brut	%	17.58%	-6.92%	15.75%	89.59%	-227.60%
16	Rata profitului net	%	17.58%	-6.92%	13.47%	76.62%	-194.65%
17	Viteza de rotatie stocuri	zile	119.19	102.15	64.08	53.76%	62.73%
18	Viteza de rotatie creante	zile	83.22	120.84	97.54	117.21%	80.72%

DIRECTOR GENERAL
 Ing. Nagy Alexandru Csaba

Intocmit
 Ing. Koszta Arpad



SOCIETATEA COMERCIALA
EL-CO S.A.

Nr. ord. reg. com. van 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 2022, au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 și OMFP 2493/2019.

Acestea oferă o imagine corectă și conformă 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



Director economic
Ec.Nanca Viorica