

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Cuprins

Situatia pozitiei financiare	2
Situatia rezultatului global	3
Situatia modificarii capitalurilor proprii	4
Situatia fluxurilor de trezorerie	5
Note explicative	6
Raport conform Regulament ASF nr.5/2018	9

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31 martie 2024

(sumele sunt exprimate in lei)

Active	01.01.2024	31.03.2024
<i>Active Imobilizate</i>		
Imobilizari corporale	7.722.930	7.702.889
Investitii imobiliare	4.345.936	4.344.829
Active financiare	820.813	820.713
Total active imobilizate	12.889.579	12.868.431
<i>Active curente</i>		
Stocuri	1.656.975	1.656.975
Creante comerciale	603.609	391.395
Alte active curente	175.134	159.285
Numerar si echivalent in numerar	303.267	68.133
Total active curente	2.738.985	2.275.788
Cheltuieli in avans	0	760.292
Total active	15.628.564	15.904.511
Capitaluri proprii si datorii		
<i>Capitaluri proprii atribuibile actionarilor</i>		
Capital Social	17.486.809	17.486.809
-din care subscris si varsat	14.500.000	14.500.000
-ajustari la inflatie	2.986.809	2.986.809
Rezultatul reportat	(8.951.915)	(8.895.938)
Rez reportat din aplicarea prima data IAS	(6.202.982)	(6.202.982)

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Alte elemente de nat.capital.proprii	12.763.660	12.522.430
Total capitaluri proprii	15.095.573	14.910.319
Datorii curente	283.975	684.058
Datorii comerciale	249.016	310.134
Impozite si taxe curente	0	0
Total datorii curente	532.991	994.192
Total datorii	532.991	994.192
Total capitaluri proprii si datorii	15.628.564	15.904.511

Situatia rezultatului global la 31 martie 2024

(sumele sunt exprimate in lei)

	31.03.2023	31.03.2024
Venituri din vanzarea bunurilor si marfurilor	34.217	132.882
Cheltuieli salariale	50.404	52.713
Cheltuieli cu amortizarea	0	21.147
Alte cheltuieli de exploatare	74.074	244.276
Profit/(pierdere) din exploatare	(90.261)	(185.254)
Venituri si cheltuieli financiare	0	0
Profit/(pierdere) bruta	(90.261)	(185.254)
Cheltuieli privind impozitul pe venit/profit	0	0
Profit/(pierdere) din activitati continue	(90.261)	(185.254)

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Profit/(piedere) net(a) a exercitiului	(90.261)	(185.254)
Profit/(pierdere) atribuabila proprietarilor		
Profit/(piedere) pe actiune, de baza	(0.000623)	(0.001278)
Numar de actiuni, milioane	145	145

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
La 31 martie 2024

	Sold la 01.01.2024	Transfer la alte rezerve	Corectare erori contabile	Rezultatul exercitiului	Sold la 31.03.2024
Capital social	14.500.000	-	-	-	14.500.000
Ajustari ale cap.soc.	2.986.809	-	-	-	2.986.809
Rezerve din reevaluare	11.317.475	-	-	-	11.317.175
Rezerve legale	618.049	-	-	-	618.049
Alte rezerve	807.657	-	-	-	807.656
Actiuni proprii	(35.196)	-	-	-	(35.196)
Rezultat reportat (fara IAS 29)	(8.951.914)	55.975	-	-	(8.895.938)
Rezultatul exercitiului	55.975	(55.975)	-	(185.254)	(185.254)

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Rez.rep.din adoptare IAS (6.202.982)	-	-	-	(6.202.982)
Total capitaluri proprii 15.095.573	-	-	(185.254)	14.910.319

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 martie 2024

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.03.2024</u>
<u>A Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</u>		
Incasari de numerar de la clienti	723.302	372.505
Plati catre furnizori si angajati	763.204	1.007.189
Numerar generat din exploatare	(5.550)	(450)
Imprumuturi	-	400.000
Impozitul pe venit/profit platit	4.722	0
Numerar net din activitatea de exploatare (A)	(50.175)	(235.134)
<u>B. Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii</u>		
Achizitii de imobilizari necorporale si financiare	-	-
Cumpararea de imobilizari corporale	-	-
Incasari din vanzarea de echipament	-	-
Dobanzi incasate	-	-
Dividende platite	-	-

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Numerar net folosit in activitatea de investitii (B) - -

C. Fluxuri de numerar din activitatea de finantare

Incasari din emisiunea de capital social - -

Incasari/plati din imprumuturi pe termen scurt - -

Dividende platite - -

Numerar net folosit in activitatea de finantare (C) - -

Cresterea neta de numerar si echivalente de numerar		
– Total (A+B+C)	(50.175)	(235.134)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	353.442	303.267
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	303.267	68.133

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

NOTA 1: REPARTIZAREA PROFITULUI (PIERDERII)

Nu este cazul .

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Nu au existat modificari in politicile si metodele contabile aplicate de entitate in perioada ianuarie-martie 2024 comparativ cu politicile si metodele contabile prezentate la 31 decembrie 2023.

NOTA 3: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

	Numar actiuni ordinare	
	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 martie 2024
Capital subscris actiuni ordinare	145.000.000	145.000.000

	RON/actiune	
	31 decembrie 2023	31 martie 2024
Valoare nominal actiuni ordinare	0,10	0,10

	RON
--	-----

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 martie 2024
Valoare capital social	14.500.000	14.500.000

Capitalul social este integral varsat.

La 31 martie 2024 valoarea actiunilor proprii rascumparate este in suma de 35.196 lei.

Societatea nu are obligatiuni emise.

Structura actionariatului este urmatoarea:

	31 decembrie 2023 (%)	31 martie 2024 (%)
Chiriac Gabriel	72,35	72,35
Alti actionari minoritari	27,65	27,65
	100,00	100,00

Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti.

NOTA 4: ALTE INFORMATII

a) Informatii despre societate

S.C. Grupul Industrial Electrocontact S.A. a luat ființă în baza prevederilor HCM nr.562 din 16 mai 1972 și a HCM nr.1460 din 7 decembrie 1972, purtând denumirea de Intreprinderea de aparataj de joasă tensiune Electrocontact. În urma HG nr.568 din 1 decembrie 1991, Intreprinderea de aparataj de joasă tensiune Electrocontact se reorganizeaza si ia fiinta SC Electrocontact SA . Pe parcursul existentei firma si-a schimbat denumirea, in Grupul de Firme Electrocontact SA, iar apoi Grupul Industrial Electrocontact SA.

În momentul de față obiectul principal de activitate îl constituie “Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii și închiriate”.

b) Informatii privind partile afiliate

Societatea	Natura Participatiei	% in capitalul social
Electromining SA	Intreprindere asociata	40.36%
Electrocontact International SRL	Intreprindere asociata	24.00%
Electroalfa Trading SRL	Intreprindere asociata	20.00%

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Grupul Industrial Electrocontact- Fabrica de Transformatori	Intreprindere asociata	20.00%
Agricola Natural SRL	Filiala	90.00%
Laboratoare SRL	Intreprindere asociata	20.00%
Compania Agricola	Intreprindere asociata	20.00%

c) Evenimente ulterioare

Nu au existat situatii semnificative fata de cele prezentate la 31 decembrie 2023 care sa necesite prezentare.

d) Elemente extraordinare si venituri/cheltuieli inregistrate in avans

Nu au fost inregistrate venituri si/sau cheltuieli extraordinare.

In situatiile financiare prezentate sunt incluse cheltuieli in avans reprezentand:

- impozite si taxe locale, achitate integral, in suma de 701.930 lei, suma de urmeaza a fi repartizata esalonat pana la sfarsitul anului
- energie facturata de furnizorul de utilitati, in suma de 58.362 lei, repartizata in perioada urmatoare pe consumatori (consum propriu si chiriasi)

e) Cheltuieli de audit

In situatiile financiare aferente trim I 2024 nu sunt evidentiata cheltuieli cu onorariul auditorului financiar.

f) Impozite si taxe

Societatea considera ca a achitat in termen si in totalitate impozitele si taxele datorate.

g) Garantii

La data intocmirii situatiilor financiare societatea nu avea garantii acordate sau primite.

**GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024**

RAPORTUL TRIMESTRIAL CONFORM

REGULAMENTULUI ASF nr.5/2018

Data raportului: 31.03.2024

S.C. Grupul Industrial Electrocontact S.A BOTOSANI

Sediul social: Strada Calea Nationala nr.6, Botosani

Nr.telefon: 0231/517172, fax: 0231/513710

Nr.si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J 07/88/1991

Cod fiscal: RO 607321

Capital social subscris si varsat: 14.500.000 lei

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa
de Valori București**

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Pentru trimestrul I 2024

Introducere

Prezentul raport prezinta evenimentele cu impact semnificativ asupra activitatii firmei, care au avut loc in perioada Ianuarie-Martie 2024, pentru o intelegere cat mai corecta a modificarilor ce au survenit in pozitia si performanta societatii.

Situatiile financiare intocmite la 31 martie 2024 nu au fost auditate, nefiind insotite de raportul auditorului financiar.

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului

Intrucat in perioada de referinta furnizorul de energie nu a emis facturi aferente consumului perioadei, in situatiile financiare nu sunt evidentiata cheltuieli de aceasta natura.

Inregistrarea de pierderi in trimestrul I 2024 se datoreaza veniturilor reduse realizate comparativ cu cheltuielile cu impozitele si taxele locale, cheltuieli care detin cea mai mare pondere – 74% din totalul cheltuielilor inregistrate. Dezechilibrul dintre venituri si cheltuieli, cu care ne-am confruntat si in perioadele anterioare, a fost accentuat in perioada de raportare atat de majorarea coeficientului de impozitare, cat si de aplicarea supraimpozitarii, dupa cum am precizat si in situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2023 (*Nota 29 : Evenimente ulterioare datei bilantului*).

Cresterea veniturilor operationale este principala preocupare a societatii si sunt alocate resursele necesare pentru realizarea acestui deziderat.

2. Descrierea generală a poziției financiare și performanțelor emitentului aferente perioadei de timp relevante

2.a. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA PE BAZA ELEMENTELOR DE BILANT

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

-lei-

Nr. crt.	ACTIV	01.01.2024	31.03.2024
1.	Imobilizari corporale	12.068.865	12.047.718
2.	Imobilizari financiare	820.713	820.713
I.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	12.889.578	12.868.431
3.	Stocuri	1.656.975	1.656.975
4.	Alte active circulante	1.082.010	618.813
II.	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	2.738.985	2.275.788
III.	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	0	760.292
	TOTAL ACTIV	15.628.564	15.904.511
	PASIV		
5.	Capital social	14.500.000	14.500.000
6.	Ajustari ale capitalului social	2.986.809	2.986.809
7.	Rezerve din reevaluare	11.317.175	11.317.175
8.	Rezerve	1.425.705	1.425.705
9.	Rezultatul reportat	(8.951.913)	(8.895.938)
10.	Rez.reportat din aplicarea prima data IAS29	(6.202.982)	(6.202.982)
11.	Profit	55.975	
12.	Pierdere		185.254
13.	Actiuni proprii	35.196	35.196
I.	CAPITALURI PROPRII	15.095.573	14.910.319

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

II.	TOTAL DATORII	530.130	991.332
III.	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	2.860	2.860
	TOTAL PASIV	15.628.564	15.904.511

2.b. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA PE BAZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

-lei-

Nr.crt.	DENUMIRE INDICATORI	31.03.2023	31.03.2024
1.	Cifra de afaceri	34.217	132.882
2.	Alte venituri din exploatare	0	0
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	34.217	132.882
3.	Cheltuieli materiale	0	0
4.	Cheltuieli cu energie si apa	0	0
5.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	9.260	9.467
6.	Cheltuieli cu impozite si taxe	64.231	234.509
7.	Cheltuieli cu personalul	50.404	52.713
8.	Alte cheltuieli de exploatare	584	300
9.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	0	21.147
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	124.479	318.136
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT		

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

	- PIERDERE	90.261	185.254
III.	VENITURI FINANCIARE	0	0
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	0	0
B.	REZULTAT FINANCIAR	0	0
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	34.217	132.882
VIII	CHELTUIELI TOTALE	124.478	318.136
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	90.261	185.254
	IMPOZIT PE VENITURI MICRO/PROFIT	0	0
E.	REZULTAT NET		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	90.261	185.254

Incepand cu exercitiul financiar 2023 entitatea a devenit platitoare de impozit pe profit.

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

2.c. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA

-lei-

CATEGORIA DE VENITURI	31.03.2023	31.03.2024
Venituri din productia vanduta	34.217	132.882
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	34.217	132.882

B. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	31.03.2024
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	2,29
2.	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu X 100	4,48
3.	Viteza de rotație a debitelor-clienții	Sold mediu clienți/CA X 90 (pentru trimestrul I)	311
4.	Viteza de rotație a activelor	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,01

1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2024

Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Datorita particularitatii activitatii desfasurate in prezent, indicatorii de mai sus inregistreaza fluctuatii foarte mari de la o perioada la alta.