

**S.C. CONTACTOARE S.A.
BUZAU**

**RAPORT SEMESTRIAL
la data de 30.06.2022**

RAPORT SEMESTRUL I 2022

cf.: Regulament ASF nr. 5/2018, art. 223, anexa nr. 14

Data raportului: 30 iunie 2022

Denumirea societatii comerciale: S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

Sediul social: Buzau, str. Mesteacanolui nr.10

Nr.telefon/fax: 0238 710933/ 0238 710632

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : RO 1145395

Numar de ordine in Registrul Comertului : J10/594/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:

actiunile societatii se tranzactioneaza pe piata valorilor mobiliare necotate - AeRO, prin sistemul electronic al Bursei de Valori Bucuresti.

Cod CAEN: 2712 "Fabricarea de aparate de distributie si control a electricitatii"

Cod CAEN – Activitate preponderent desfasurata : **2511** „ Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice”

Capital social subscris si varsat: 7.161.045 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent - tranzactionate pe piata AeRO.

I. Evenimente importante care au avut loc in primele 6 (sase) luni ale exercitiului si impactul acestora asupra raportarii contabile semestriale.

Activitatea societatii **CONTACTOARE SA Buzau** consta in comercializarea de echipament electric de joasa tensiune specific societății ELECTRICA , repere uzinate CNC, precum și în comercializarea de aparataj electric de joasă tensiune.

In cadrul **SC CONTACTOARE SA Buzau** contabilitatea este organizata intr-un compartiment distinct si este condusa in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, ale OMF 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si anuale consolidate, ale OMF 2861/10.2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor, precum si ale Legii 31/ 1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Sistemul de raportare contabilă la 30 iunie 2022 al operatorilor economici (microentități, entități mici, respectiv mijlocii și mari, precum și entități de interes public) aprobat prin OMFP nr. 1269/30.06.2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial al României nr. 723 / 19.07.2022.

Sistemul de raportare contabila la 30 iunie 2022 a operatorilor economici se aplica, de asemenea, persoanelor carora le sunt incidente Reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2.844/2016, cu modificarile si completarile ulterioare, si care in exercitiul financiar precedent au inregistrat o cifra de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

SC Contactoare SA nu are Cifra de afaceri la 31.12.2021 peste 1.000.000 euro ceea ce a condus mentinerea impozitului pe microintreprinderi la microintreprindere si nu are obligatia de a depune situatii economico-financiare semestriale.

1. SITUATIA ECONOMICO – FINANCIARA

1.1. ANALIZA ELEMENTELOR DE BILANT la data de 30.06.2022

Ca evolutie a entitatii, privita din perspectiva datelor inregistrate in situatia patrimoniului, consemnam urmatoarele:

| <i>Indicatori</i> | <i>Realizari la 01.01.2022</i> | <i>Realizari la 30.06.2022</i> |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| Imobilizari necorporale | 1.099.706 | 989.607 |
| Imobilizari corporale | 23.719.092 | 23.301.855 |
| Imobilizari financiare | 12.317.733 | 10.423.109 |
| Active imobilizate TOTAL | 37.136.531 | 34.714.571 |
| Stocuri | 1.803.919 | 1.589.795 |
| Creante | 2.675.264 | 3.640.640 |
| Investitii pe termen scurt | - | - |
| Casa, conturi la Banci | 1.792.262 | 3.514.749 |
| TOTAL Active circulante | 6.271.445 | 8.745.184 |
| Cheltuieli in avans | 473 | - |
| Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an | 1.061.069 | 1.083.663 |
| Active circulante nete/ Datorii curente nete | 2.309.527 | 4.233.589 |
| TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 39.446.058 | 38.948.160 |
| Datorii > 1 an | 3.597.954 | 3.421.734 |
| Provizioane | 3.259 | 1.621 |
| Venituri in avans | 2.901.322 | 3.427.932 |
| Capital subscris nevarsat | 0 | 0 |
| Capital subscris varsat | 7.161.045 | 7.161.045 |
| Prime de capital | | |
| Rezerve din reevaluare | 15.064.243 | 15.064.243 |
| Rezerve | 7.648.575 | 7.648.575 |
| Rezultatul reportat | 5.948.670 | 5.913.098 |
| Rezultatul exercitiului | 25.685 | -362.156 |
| Repartizarea profitului | 3.375 | 0 |
| Capitaluri proprii TOTAL | 35.844.845 | 35.424.805 |

ACTIVE IMOBILIZATE:

Pe total imobilizari acestea prezinta o diminuare de 6,52 % cu o evolutie pe elemente astfel:

- Imobilizarile necorporale si financiare prezinta o diminuare de aprox 10 % modificari fata de inceputul anului 2022 data de amortizarea cumulata pe sem I 2022 la activele necorporale generate de finalizarea investitiei de la pastravaria Plopis si repartizarea cheltuielilor pe elemente de patrimoniu.

- Imobilizarile corporale prezinta o diminuare mica de 1,76 % data de imobilizarile in curs repartizate pe active corporale la ferme piscicola Plopis (echipamente pentru realizarea unui sistem de recirculare a apei) si amortizarea cumulata la acestea pe sem I 2022.

- Imobilizarile financiare se prezinta la data de 30 iunie 2022 prin portofoliul de actiuni astfel :

LEI

| | |
|-------------------------|------------------|
| SINTEROM CLUJ | 5.729.613 |
| CHIMCOMPLEX SA BORZESTI | 958.270 |
| AISA INVEST SA CLUJ | 10.000 |
| A6 IMPEX SA DEJ | 1.915.296 |
| Total | 1.809.930 |

In cursul semestrului I 2022 au avut loc urmatoarele tranzactii privind actiunile detinute la societati din grup :

SC Contactoare SA Buzau a cesionat 180.992 actiuni detinute la A6 Impex catre SC Chimcomplex SA Borzesti in valoare de 6,46 lei/actiuni din acesta tranzactie Contactoare SA are de incasat suma de 1.169.208 lei

SC Chimcomplex SA Borzesti a rascumparat un numar de 42.352 actiuni la pretul de 23,20 lei/actiunea , tranzactia realizandu-se prin Estinvest, contravaloarea actiunilor vandute – 982.566 lei a fost incasat in sem I 2022. Tot prin Estinvest s-a incasat si suma de 306.209 lei reprezentand dividende aferente anului 2021 distribuite de SC Chimcomplex SA Borzesti unde suntem actionari.

ACTIVELE CIRCULANTE ale societatii au cunoscut in semestrul I 2021 o crestere de 10,37 % fata de inceputul anului. Acesta evolutie nu a fost liniara pentru toate elementele ce constituie active circulante. Astfel:

| <i>Indicatori</i> | lei | | <i>%</i> |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| | <i>Realizari la 01.01.2022</i> | <i>Realizari la 30.06.2022</i> | |
| Stocuri | 1.803.919 | 1.589.795 | 88,13 |
| Creante | 2.675.264 | 3.640.640 | 136,09 |
| Investitii pe termen scurt | - | - | - |
| Casa, conturi la Banci | 1.792.262 | 3.514.749 | 196,11 |
| TOTAL Active circulante | 6.271.445 | 8.745.184 | 139,44 |

Se poate observa ca:

- stocurile prezinta o diminuare de 11,87 % data de eliminarea stocurilor aferente productiei, respectiv materii prime, materiale si produse finite destinate pietei UE.
- creantele au crescut cu aprox 36 % datorita neincasarii cesiunii de actiuni.
- Disponibilitatile au crescut datorita pe de o parte finalizarii platilor pentru implementarea proiectului RAS (sistem de recirculare apa) realizat la pastravaria Plopis , pe de alta parte datorita investitiilor financiare realizate .

Stocuri: Diminuarea de aprox. 11 % este data de diminuearile/cresterii diferitelor elementelor din componenta stocurilor .

Nivelul stocurilor la data de 30.06.2022 fata de inceputul anului este prezentat in tabelul de mai jos:

| <i>Indicatori</i> | <i>Realizari la 01.01.2022</i> | <i>Realizari la 30.06.2022</i> | <i>evolutie</i> |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| | <i>lei</i> | <i>lei</i> | <i>%</i> |
| Materii prime, materiale consumabile si aflate la terti | 447.819 | 475.633 | 106,21% |
| Obiecte de inventar | 1.131.245 | 662.542 | 58,57% |
| Productia in curs de executie | 36.224 | 36.220 | 99,99% |
| Produse finite marfuri si material biologic | 181.971 | 391.431 | 215,11% |
| Avansuri pentru cumparari de stocuri | 6.660 | 23.969 | 359,89% |
| Total STOCURI | 1.803.919 | 1.589.795 | 88,13% |

Stocurilor de materii prime si materiale nu prezinta modificari mari fata de inceputul anului 2022 :

- Locatia Buzau - sunt stocuri istorice (cu o vechime de peste 15 ani) pentru care avem constituite ajustari la nivelul stocurilor nevandabile , acestea prezinta o diminuarea fata de inceputul anului 2022 ;
- Locatia Plopis sunt stocuri actuale, achizitionate in sem I 2022 (furaj puiet pastrav) unde avem o crestere de valoare fata de inceputul anului 2022.

Stocurile de obiecte de inventar prezinta modificari :

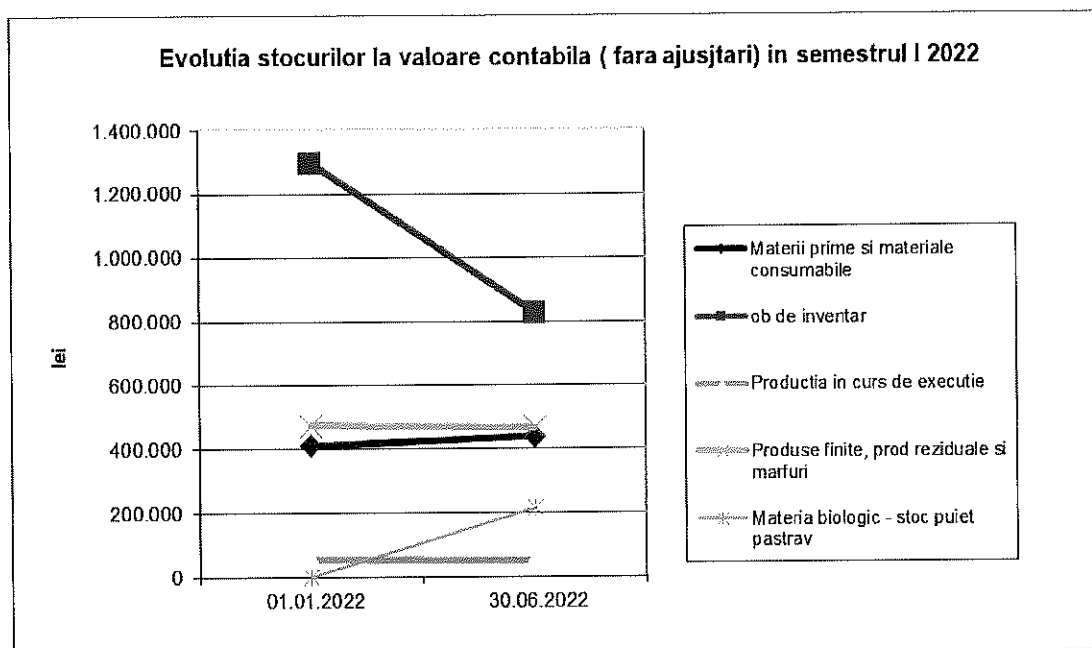
- Locatia Buzau unde productia s-a stopat la finele anului 2021 stocul a ramas acelasi ,reprezentand SDV -uri cu vechime de peste 10 ani, in valoare de aprox 170 mii lei cu ajustari de valoare de aprox 166 mii lei (SDV defecte si incomplete)
- Locatia Plopis exista un stoc de aprox 500 mii lei rezultat din finalizarea investitiei in sistemul RAS de la sfarsitul anului 2022. In functie de darea in consum stocul a stazut in medie cu 130 mii lei/lunar.

Stocul de produse finite,marfuri si material biologic (stoc puiet pastrav aflat in diferite stadii de dezvoltare) prezinta o crestere de 115,11 % in principal de stocul de puiet de pastrav in valoare de 216 mii lei in urma incubarii a 3 loturi de icre in sem I 2022.

Stocurile de productie in curs (semifabricate) nu prezinta modificari semnificative.

Avansurile furnizori prezinta modificari ,in sensul ca din anul 2022 s-a pus in functiune ferma piscicola Plopis dupa o reabilitare si o investitie de peste 3 mil lei , acesta avand obiectul principal de activitate cresterea /productia/comecializarea puiet/peste de consum.Achizitia icrelor se face din import sau UE platile realizandu-se in avans .

In tabelul de mai jos este prezentata evolutia stocurilor la 30.06.2022 fata de 01.01.2022 la valoarea contabila fara ajustari :



Creante :

Valoarea totala a creantelor este de 3.640.640 lei prezentand o crestere de 36 % fata de inceputul anului 2022.

| <i>Indicatori</i> | <i>Realizari la</i> | <i>Realizari la</i> | <i>evolutie</i> |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| | <i>01.01.2022</i> | <i>30.06.2022</i> | |
| | lei | lei | % |
| creante comerciale | 987.700 | 916.038 | 92,74 |
| sume de incasat societati afiliate (imprumuturi) | 1.383.904 | 1.219.186 | 88,10 |
| alte creante | 303.660 | 1.505.416 | De aprox 5 ori |
| total creante | 2.675.264 | 3.640.640 | 136,09 |

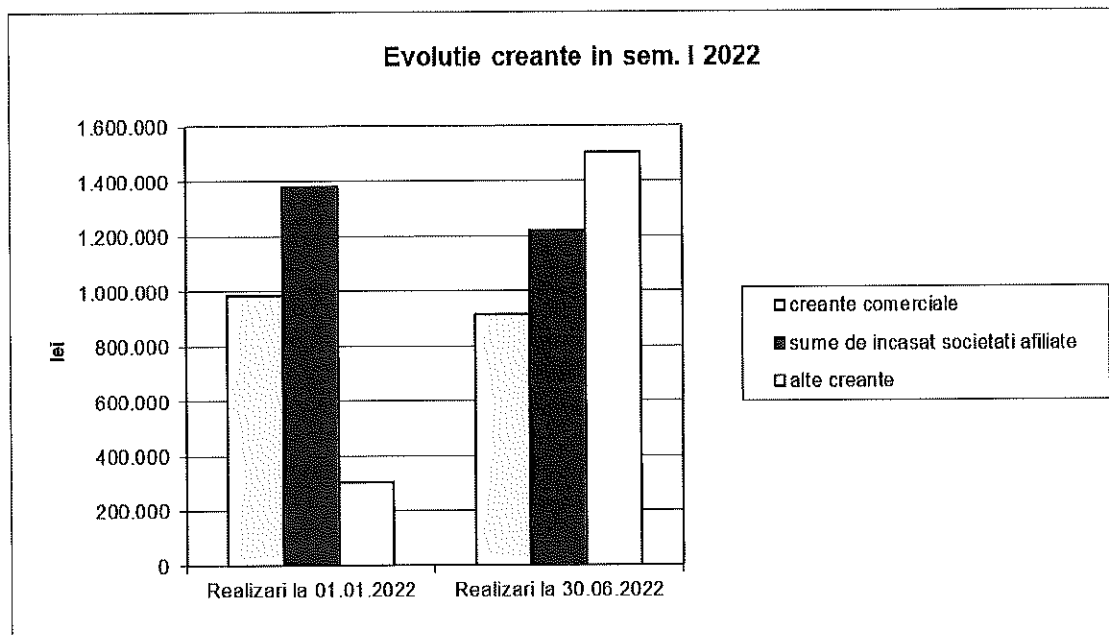
Creantele comerciale reprezentand clienti interni , externi , chiriasi si in litigiu prezinta o diminuare nesemnificativa ; aceasta situatie fiind data de incasarea la scadenta a creantelor reprezentand chirii spatii si a creantelor externe.

Creantele intra grup prezinta o diminuare 11,90% si este data de restituirile unor/catre imprumuturi acordate societatilor afiliate.

Alte creante sunt creante salariale – care s-au mentinut aprox la aceeasi valoare de inceput de an (furnizori debitori, Concedii medicale de recuperat, TVA de recuperat, TVA neexigibil) si creante data de debitori diversi .

La 30 iunie 2022 creantele intragrup se prezinta astfel :

| | 01.01.2022 | 30.06.2022 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| DEC.GRUP.-UZUC PLOIESTI | 765.000 | 760.000 |
| DEC.GRUP-A6 IMPEX SA CLUJ | 300.000 | 0 |
| DEC GRUP - CAROMET SA | 59.186 | 59.186 |
| DEC. GRUP - A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE | 400.000 | 400.000 |
| DEC . GRUP – Nova Textile Bumbac | -300.000 | 0 |
| DEC. GRUP - INAV SA | 54.718 | 0 |
| DEC. GRUP - SOMES LOGISTIC SRL | 105.000 | 0 |
| Total | 1.383.904 | 1.219.186 |



Relatia contractuala cu firma Sedecal de aprox 20 ani a fost externalizata la o societate din grup la finele anului 2021, firma Sedecal respectand obligatiile contractuale (comenzi , termene de plata) .

DISPONIBILITATI:

Disponibilitatile in valoare de 3.514.749 lei prezinta o crestere de aprox 2 ori fata de inceputul anului 2022 data de unele tranzactii financiare (vanzare si cesiune actiuni).

| Disponibilitati banesti | 01.01.2022 (lei) | 30.06.2022 (lei) | 2022/2021 % |
|--|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Casa in lei | 1.506 | 1.780 | 118,19 |
| Conturi curente la banci, depozite si alte valori | 1.720.640 | 3.477.756 | De aprox 2 ori |
| Efecte de incasat | 70.116 | 35.213 | 50,22 |
| TOTAL disponibilitati | 1.792.262 | 3.514.749 | 196,11 |

SITUATIA DATORIILOR

Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul semestrului I 2022 sunt urmatoarele:

| Datorii < 1 an | 01.01.2022 (lei) | 30.06.2022 (lei) | evolutie 2022/ 2021 % |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| Avansuri incasate in contul comenzilor | 0 | 0 | - |
| Datorii comerciale si efecte de comert de platit | 417.199 | 739.095 | 177,16% |
| Alte datorii | 307.756 | 98.181 | 31,90% |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| credit investitii | 336.114 | 246.389 | 73,31% |
| Datorii < 1 an | 1.061.069 | 1.083.665 | 102,13% |
| <i>Datorii > 1 an</i> | <i>01.01.2022 (lei)</i> | <i>30.06.2022 (lei)</i> | <i>evolutie 2022/ 2021 %</i> |
| credit investitii Garanti | 3.597.954 | 3.421.732 | 95,10 |
| Total datorii | 4.659.023 | 4.505.397 | 96,70 |

Se remarca astfel ca la 30.06.2021 datoriile societatii a caror scadenta este sub 1 an au inregistrat pe total o crestere nesemnificativa de 2% fata de inceputul anului, data de datoriile comerciale in diminuare la furnizorii dar si la institutiile de credit (banci).

Datoriile pe termen lung prezinta si ele o diminuare de aprox 5% data de rambursarea la scadenta a creditului de investitii accesat in februarie 2021, pentru investitia de la PLOPIS , credit pe termen de 10 ani.

Structura altor datorii:

| | |
|--|-------------------|
| - Salarii datorate | 36.603 lei |
| - Retineri si alte datorii legate de salarii | 6.959 lei |
| - Contributii salariale | 34.373 lei |
| - Impozit pe venit | 32.085 lei |
| - Impozit pe venituri din salarii | 6.025 lei |
| - Creditori diversi | 57.496 lei |
| - Operatii in curse de clarificare | 81 lei |
| - Taxe locale | -75.441 lei |
| Total | 98.181 lei |

CAPITALURI:

Nivelul capitalului social al unei societati precum si a capitalurilor proprii, exprima dimensiunea si stabilitatea societatii, fiind una din conditiile inregistrarii unei autonomii financiare corespunzatoare.

Capitalul social

La data de 30.06.2022 capitalul social subscris si varsat al SC CONTACTOARE SA Buzau este de 7.161.045 lei caruia ii corespunde un numar de 2.864.418 de actiuni avand o valoare nominala de 2,50 lei, repartizate dupa cum urmeaza:

- S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt are 2.308.704 actiuni in valoare nominala totala de 5.771.760 lei adica 80,60 %
- SC Iasitex SA Iasi are 292.121 actiuni in valoare nominala totala de 730.302,50 lei adica 10,20 %
- Actionari conform legii 55/1995- persoane juridice- 138.083 actiuni in valoare nominala totala de 345.207 lei adica 4,82 % si persoane fizice -125.510 actiuni in valoare nominala de 313.775 lei adica 4,38%.

Pe parcursul semestrului I 2022 capitalul social al S.C.CONTACTOARE S.A. Buzau nu a suferit modificari ca valoare si nici semnificative in componenta actionariatului.

In cursul semestrului I 2022, prin Hotararea AGEA din data de 31.03.2022 , s-a initiat o majorare de capital social al Contactoare S.A. de la **7.161.045 lei Lei** la maximum **34.161.045 Lei**, in urmatoarele conditii: prin aport in numerar in suma de **27.000.000 Lei**, prin emiterea unui numar de **10.800.000 actiuni nominative noi**

cu valoarea nominala de 2,5 Lei fiecare; operatiunea este in curs de realizare .
Pana la data de 30.06.2022 majorarea de capital nu s-a finalizat.

II. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

II.1.a ANALIZA ELEMENTELOR DE BILANT la 31.06.2022 comparativ 30.06.2021 :

| <i>Indicatori</i> | <i>Realizari la 30.06.2021</i> | <i>Realizari la 30.06.2022</i> |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| | lei | lei |
| Imobilizari necorporale | 217 | 989.607 |
| Imobilizari corporale | 24.825.137 | 23.301.855 |
| Imobilizari financiare | 12.317.733 | 10.423.109 |
| Active imobilizate TOTAL | 37.143.087 | 34.714.571 |
| Stocuri | 1.119.106 | 1.589.106 |
| Creante | 3.038.544 | 3.640.640 |
| Investitii pe termen scurt | 0 | 0 |
| Casa, conturi la Banci | 1.846.829 | 3.514.749 |
| TOTAL Active circulante | 6.004.479 | 8.745.184 |
| Cheltuieli in avans | 77.348 | 0 |
| Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an | 624.089 | 1.083.663 |
| Active circulante nete/ Datorii curente nete | 2.556.416 | 4.233.589 |
| TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 39.699.503 | 38.948.160 |
| Datorii ce trebuie platite intr-o perioada > 1 an | 3.768.122 | 3.421.734 |
| Provizioane | 0 | 1.621 |
| Venituri in avans | 2.901.322 | 3.427.932 |
| Capital subscris varsat | 7.161.045 | 7.161.045 |
| Rezerve din reevaluare | 15.585.280 | 15.064.243 |
| Rezerve | 7.645.202 | 7.648.575 |
| Rezultatul reportat | 5.718.834 | 5.913.098 |
| Rezultatul exercitiului | -178.980 | -362.156 |
| Repartizarea profitului | 0 | 0 |
| Capitaluri proprii TOTAL | 35.931.381 | 35.424.805 |

Din analiza datelor de mai sus se constata ca in cadrul posturilor de activ are loc o crestere de aprox 1 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent data de evolutia urmatoarelor elemente:

- Diminuarea activelor imobilizate cu 6,52 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent este data de imobiliarile financiare (actiuni vandute) .
- Cresterea activelor circulante in medie cu 39 % data de incasarea vanzarilor si cesionarilor de actiuni in cadrul grupului SCR

Imobilizari corporale :

| Elemente corporale | 30.06.2021 | 30.06.2022 | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | lei | lei | % |
| terenuri | 10.620.790 | 10.057.318 | 94,69 |
| constructii | 6.109.458 | 8.886.529 | 145,46 |
| Utilaje si birotica | 1.417.229 | 4.320.855 | De aprox 3 ori |
| Imobilizari in curs si avansuri | 6.677.660 | 37.153 | 0.56 |
| TOTAL | 24.825.137 | 23.301.855 | 93,86 |

Imobilizari financiare :

- Sinterom – 5.729.613 lei;
- Chimcomplex - 2.873.566 lei;
- Aisa Invest SA – 10.000 lei ;
- A6 Impex SA Dej – 1.809.930 lei

Total 10.423.109 lei

Modificari fata de aceeași perioada a anului precedent la imobilizari financiare prezinta doar :

- 1) Chimcomplex SA Borzesti care au achizitionat actiuni ;
- 2) A6 Impex care au cesionat o parte din actiuni la Chimcomplex

Imobilizarile corporale prezinta in componenta lor modificari semnificative fata de aceeași perioada a anul trecut:

- a) Valoarea terenului declarat contabil s-au diminuat cu 6% , in urma vanzarii unei suprafete de teren si cladire de la finele anului 2021.
- b) Valoarea constructiilor (cladiri si constructii speciale) a crescut cu 45,46 % fata de 30.06.2021 , crestere data de finalizarea investitiei de la PLOPIS prin receptia lucrarilor/constructiilor a sistemului de recirculare a apei ;
- c) Valoarea utilajelor , mobilier si aparatura de birotica prezinta o crestere semnificativa de aprox 3 ori data de receptia si punerea in functiune a tuturor echipamentelor/utilajelor din cadrul fermei piscicole Plopis realizata in trim IV 2021.
- d) Valoarea imobilizarilor in curs evidentiate in contabilitate in perioada 2019-2021 (perioada de implementare a proiectului RAS prin fonduri europene) au fost distribuite conform graficului de lucrari si achizitii pe imobilizari corporale (cladiri, utilaje, echipamente) in trim IV 2021.

Active circulante

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Stocuri | 1.119.106 | 1.589.106 |
| Creante | 3.038.544 | 3.640.640 |
| Investitii pe termen scurt | 0 | 0 |
| Casa, conturi la Banci | 1.846.829 | 3.514.749 |
| TOTAL Active circulante | 6.004.479 | 8.745.184 |

Pe total activele circulante prezinta o crestere de 46 % fata de aceeași perioada a anului precedent , elementele ce compun prezinta evolutii diferite:

< Stocurile prezinta o crestere de 42 % fata de aceeași perioada a anului precedent , data in principal de stocul de obiecte de inventar inregistrate pe final de an 2021 si nedate in consum integral.

< Creantele prezinta o crestere de 19,82 % fata de aceeași perioada a anului precedent data de o creanta intragrup care urmeaza ase incasa pana la finele anului 2022.

< Disponibilitatile prezinta o crestere cu aprox 90% fata de aceeași perioada a anului precedent si este data in principal de incasarea unei creante financiare (vanzare actiuni).

Capitalurile proprii nu prezinta modificari majore pe total insa se poate observa ca rezultatul exercitiului financiar al sem I este o pierdere mai mare fata de aceeași perioada a anului precedent.

II.1.b ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

Rezultatele economice inregistrate in semestrul I 2022 sunt reflectate in situatia anexa „Cont de profit si pierdere”. Sintetizand informatiile din evidenta contabila, prezentam mai jos principalele rezultate obtinute de societate din activitatea desfasurata in perioada 01.01.2022 -30.06.2022 comparativ cu aceeași perioada a anului 2021.

Contul de profit si pierderi exprima fluxurile de venituri si cheltuieli inregistrate de societate in sem. I 2022 si profitabilitatea acestora la sfarsitul exercitiului.

Contul de profit si pierderi cumuleaza rezultatele economice din: activitatea de exploatare, activitatea financiara, activitatea extraordinara .

| Denumire indicator | Realizari (lei) | | Evolutie |
|---|-------------------------|-------------------|-----------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2022 | % |
| Productia vanduta | 1.936.496 | 1.266.030 | 65,38 |
| Venituri din vanzari marfuri | 16.762 | 659.845 | |
| Cifra de afaceri | 1.953.258 | 1.925.875 | 98,60 |
| Alte venituri din exploatare | 40.049 | 168.594 | |
| Chelt.cu materii prime si materiale | 280.876 | 38.667 | |
| Cheltuieli cu alte cheltuieli materiale | 12.927 | 483.774 | |
| Cheltuieli cu personalul | 723.799 | 550.306 | |
| Cheltuieli cu amortizarile | 60.713 | 567.257 | |
| Total Venituri din exploatare | 2.013.671 | 2.270.704 | 112,76 |
| Alte cheltuieli din exploatare | 541.843 | 331.854 | 61,25 |
| Total Cheltuieli de exploatare | 2.057.852 | 3.009.487 | 146,24 |
| Rezultat din exploatare | -44.181 | -828.783 | |
| Venituri financiare | 52.977 | 2.559.040 | |

| | | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| Cheltuieli financiare | 167.513 | 2.050.204 | |
| Rezultatul financiar | -114.536 | 508.836 | |
| Venituri totale | 2.066.648 | 4.829.744 | 233,70 |
| Cheltuieli totale | 2.225.365 | 5.149.691 | 231,41 |
| Profit brut | -158.717 | -319.947 | |
| Profit net | -178.980 | -362.156 | De aprox 2 ori |

Rezultatele societatii aferente activitatii de baza, la finele semestrului I 2022 au fost inferioare semestrului I 2021. Aceasta involutie a fost datorata mai multor factori :

1. Productia vanduta s-a diminuat semnificativ pe total cu 30 % si s-a datorat in principal relocarii productiei de semifabricate destinate pietei UE la societati din grup incepand cu luna august 2021 ; aceasta situatie a fost posibila in conditiile in care o parte din utilajele existente in societatea Contactoare s-au defectat fara a exista posibilitatea repararii lor dar si pensionarii tuturor muncitorilor calificati care executam aceste lucrari. Singura posibilitate de a nu pierde acest contract a fost externalizarea productiei.
2. Veniturile din inchirierea spatiilor prezinta crestere de 15,73 % mai moderata fata de anii precedenti in conditiile in care spatii pretabile inchirierii sunt din ce in ce mai putine ; cresterea vine din majorarea pretului si nu din suprafete inchiriate in plus.

| Element venit | 30.06.2021 | 30.06.2022 |
|--|------------|------------|
| | lei | lei |
| Venituri din vanzari de produse finite si servicii Export UE | 884.707 | 620.285 |
| Venituri din inchirieri de spatii | 674.784 | 780.900 |
| Venituri din refacturari de utilitati | 346.508 | 459.934 |

3. Cifra de afaceri pe total societate nu prezinta modificari majore fata de aceeași perioada a anului trecut .

4. Cheltuielile cu materialele prezinta o diminuare corelata cu volumul productiei .
 - a) In semestrul I 2022 structura cheltuielilor materiale s-a schimbat fata de sem I 2021 in sensul ca pentru livrarile de semifabricate destinate pietei UE consumul de materii prime si materiale s-a transformat in cheltuieli cu serviciile realizate de terti carora le-am subcontractat acest business.
 - b) Incepand cu data de 01.01.2022 s-a inceput productia de puiet de pastrav realizata la pastravaria PLOPIS. Aceasta activitate genereaza consturi materiale noi fata de primul semestru al anului 2021: consum de furaje si consum de ob de inventar .

5. cheltuielile cu personalul prezinta o diminuare de aprox 25% data de disponibilizarea personalului muncitor din locatia Buzau , in urma relocarii productiei.
6. Cheltuielile din servicii si taxe in valoare de 331.854 lei -sem I 2022 sunt cu 38,75 % mai mici fata de aceeaasi perioada a anului precedent , datorate in principal eliminarii unor servicii/reparatii/revizii aferente productiei de semifabricate .
7. Un alt tip de cheltuiala care prezinta diferente considerabile fata de anul trecut este cheltuiala cu amortizarea. Activitatea SC Contactoare SA se realizeaza in 2 locatii :

- Buzau – sediul administrativ si spatii inchiriate
- Plopis - productie de puiet de pastrav

In incinta SC Contactoare SA – locatie Buzau au ramas utilaje vechi , a caror stare de functionare este precara, cu o amortizare fizica si morala de 100%, singurele active care au valoare ramasa sunt cladirile;

La ferma piscicola Plopis sunt utilaje noi , achizitionate in perioada 2020-2021 si puse in functiune in anul 2022, acestea prezinta o amortizare lunara in medie de 76.000 lei/lunar.

8. Pe total cheltuielile din exploatare prezinta o crestere de 951.635 lei reprezentand aprox 46,24 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent data in principal de cheltuielile materiale/personal/amortizari de la ferma PLOPIS . Acesta situatie se datoreaza costurilor de implementare a acestei investitii care au fost mari, iar procesul tehnologic (cresterea in greutate pana la stadiu comercializarii) este de aprox 6 luni.

Acesta diferenta de procent de 33,48 % intre cresterea veniturilor/cheltuielilor a condus la un rezultat din exploatare – **pierdere de 828.783 lei** .

9. Rezultatul financiar prezinta o crestere substantiala **de 618.372 lei** de la 114.536 lei – pierdere in sem. I 2021 la 503.836 lei - profit in sem. I 2022 . Acesta situatie se datoreaza cresterii atat a veniturilor financiare dar si a cheltuielilor financiare dar nu cu acelasi procent. Daca o serie de cheltuieli cum ar fi dobanzile si comisiunile bancare au crescut datorita inflatiei si a situatiei economice nationale/mondiale generate de Razboiul din Ucraina, Conducerea societatii s-a implicat in gasirea unor solutii sustenabile de a contrabalansa pierderea generata din activitatea desfasurata la PLOPIS , acesta fiind la inceput de drum iar recuperarea investitiei realizandu-se in maxim 7 ani.

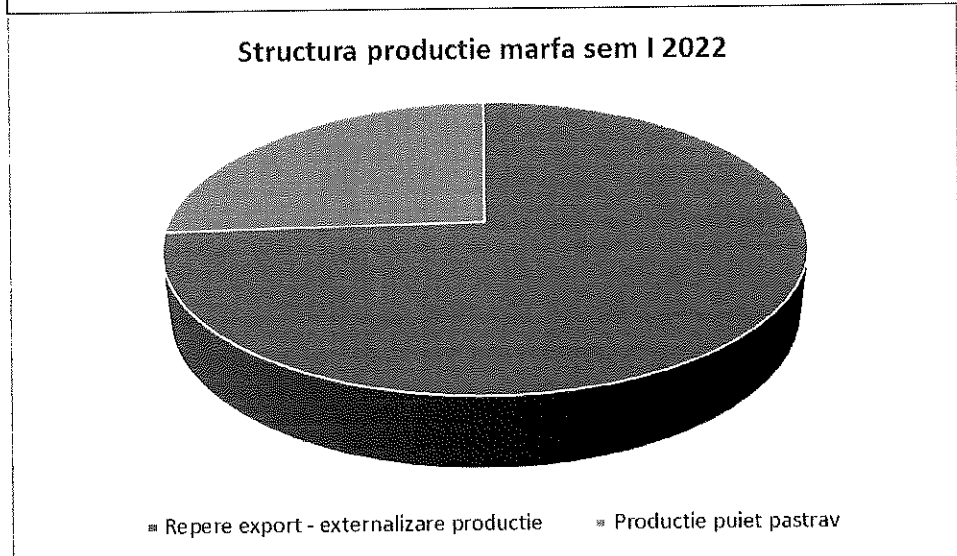
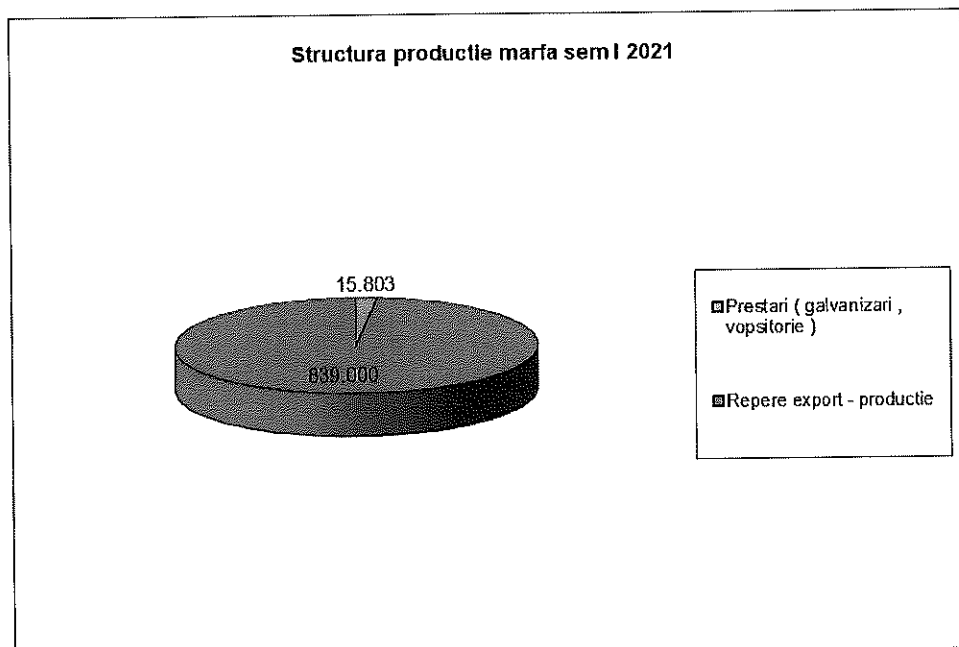
Pentru diminuarea cheltuielilor financiare datorate dobanzilor aferente creditului societatea va rambursa anticipat o parte din acest credit.

La 30.06.2022 societatea inregistreaza un pierdere bruta de 319.947 lei care se datoreaza in principal activitatii de baza desfasurate la pastravaria PLOPIS.

Rezultatul net al societatii pe sem I 2022 este pierdere de 362.156 lei la aceasta pierdere concurand si impozitul pe microintreprindere in valoare de 42.209 lei , in conditiile in care societatea este pe pierdere. Acest mod de fiscalizare la unitatile mici (sub 1.000.000 euro) in conditiile in care aceste societati fac investitii masive in vederea optimizarii profitului si a salva de la faliment anumite fabricatii este daunator si lipsit de viziune .

Evolutia productiei marfa realizata in semestrul I 2022 se prezinta astfel:

| Denumire produs | Cumulat 30.06.2021(lei) | Cumulat 30.06.2021(lei) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Prestari (galvanizari , vopsitorie) | 15.803 | - |
| Repere export - productie | 839.000 | - |
| Repere export - externalizare productie | - | 620.285 |
| Productia puiet pastrav | - | 216.000 |



Se poate observa o evolutie diferita a elementelor ce compun productia:

- productia de baza – repere metalice export Ungaria prezinta o diminuare de 26 % si se realizeaza in totalitate prin subcontractanti.
- Prestarile de servicii (galvanizari , vopsitorie in camp) nu se mai realizeaza de la finele anului 2021, instalatia de galvanizare fiind defecta si energofaga.
- In semestrul I 2022 ferma piscicola Plopis a incubat 3 loturi de icre realizand un stoc de puiet in valoare de 216.000 lei

II. 1.c CASH-FLOW

| | Denumire element | ex financiar 2021 realizat | ex financiar sem I 2022 realizat |
|---------|---|----------------------------------|--|
| | | lei | lei |
| A | Trezoreria neta din activitati de exploatare | 1.219.111 | -462.965 |
| B | Trezoreria neta din activitati de investitii | -5.003.205 | 2.336.315 |
| C | Trezoreria neta din activitati de finantare | 2.791.470 | -150.863 |
| D=A+B+C | Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie | -992.624 | 1.722.487 |
| E | Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar | 2.784.886 | 1.792.262 |
| F=E+D | Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar | 1.792.262 | 3.514.749 |

Se poate observa ca societatea prezinta un flux de numerar pozitiv de **3.514.749 lei** realizat din surplusul de cash al anului 2021 si o acumulare de 1.722.487 lei in sem I 2022;

Trezoreria neta din activitatea de exploatare este negativa dar mai mica decat in sem I 2021 valoarea incasarilor din vanzari de produse finite nu a acoperit cheltuielile de exploatare dobanzile/cheltuielilor asociate creditelor, fluxu de numerar din exploatare fiind negativ – 438.516 lei.

Activitatea de investitii prezinta un flux pozitiv dat de incasarile/platile aferente imprumuturilor din grup, rambursarii subventiei de la POPAM, dar si incasarii de dividende si actiuni cesionate cat si a constuirii de depozite pentru disponibilul excedentar productiei , depozite care au generat dobanzi incasate , toate acestea au condus la o trezorerie neta din investitii in valoare de 2.336.315 lei.

Trezoreria neta din activitatea de finantare este negativa data de un plus de valoare din rambursari de TVA si CM contrabalansata de un minus generat de platile dobanzilor bancare aferente creditului existent; valoarea neta fiind de minus 150.863 lei.

Pe total cele 3 fluxuri de numerar genereaza o crestere neta a trezoreriei in primul semestru de 1.722.262 lei care a completat soldul anului 2021 rezultand un disponibil de 3.514.749 lei , disponibil existent in conturile si caseria societatii .

2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

La data de 30.06.2022 disponibilitatile banesti ale SC CONTACTOARE SA BUZAU erau in valoare de 3.514.749 lei, compuse din:

- **Cont-curent/ depozite/garantii chiriiasi : - 3.476.040 lei**
- **Instrumente de incasat: - 35.213 lei**
- **Numerar si alte valori: - 3.496 lei**

In sem. I 2022 lichiditatea societatii a avut pe total un trend pozitiv ; disponibilitatile banesti au crescut de la 1.846.829 lei la 3.514.749 lei , fata de aceeași perioada anului precedent , cresterea neta fiind de 1.667.920 lei.

- Tranzactii semnificative ce au afectat valoarea disponibilitatilor au fost :
- Vanzarea si cesionarea a unor actiuni detinute in cadrul grupului ;
 - Incasarea unei vanzari de activ de la finele anului 2021.

Platile realizate nu afecteaza societatea, prezentand o lichiditate generala de 8,07 este peste limita de 2,5% considerata normala in conditiile unei activitati de productie curente si continue si permite desfasurarea activitatii de productie in parametrii normali, plata furnizorilor, salariatilor si bugetului la termen.

| Nr. Crt. | Specificatie | Formula de calcul | Sem I 2021 | Sem I 2022 |
|------------|--|--|------------|------------|
| I. | Indicatori de lichiditate | | | |
| 1. | Lichiditate generala | Active circulante/ datorii curente termen scurt | 9,62 | 8,07 |
| 2. | Lichiditate redusa | (Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt | 7,83 | 6,60 |
| 3. | Solvabilitatea patrimoniala | Capital propriu / total pasiv | 0,83 | 0,82 |
| II. | Indicatori de echilibru financiar | | | |
| 1. | Rata autonomiei financiare | Datorii totale / Capitaluri proprii | 1,22 | 0,13 |
| 2. | Rata de finantare a stocurilor | (Total active-active imob.) / Stocuri | 5,43 | 5,44 |
| 3. | Rata de rotatie a obligatiilor | Cifra de afaceri / Datorii totale | 0,44 | 0,43 |
| III | Indicatori de gestiune | | | |
| 1 | Rotatia activelor circulante | Cifra de afaceri / Active circulante | 0,33 | 0,22 |
| 2. | Rotatia activului total | Cifra de afaceri / Total active | 0,05 | 0,04 |
| 3. | Durata medie de recuperare a creantelor | Cifra de afaceri / Creante totale | 0,64 | 0,53 |
| IV | Indicatori de rentabilitate | | | |
| 1. | Rata rentabilitatii economice | Profit brut *100 / Capital propriu | - | -1 |

Facand o analiza a indicatorilor prezentati anterior se remarca faptul ca societatea are un grad bun de solvabilitate avand in vedere ca toti indicatorii de lichiditate au valori superioare celor critice care sunt:

- lichiditatea generala ≥ 2
- lichiditatea redusa $\geq 0,8$
- solvabilitatea patrimoniala $\geq 0,5$

In ceea ce priveste indicatorii de echilibru financiar se observa ca rata autonomiei financiare are o valoare subunitara ceea ce inseamna ca datoriile societatii sunt in valoare mai mica decat capitalurile proprii ale societatii ceea ce inseamna ca datoriile pot fi acoperite din capitaluri.

Cifra de afaceri a societatii acopera de 0,43 ori volumul datoriilor, rezulta ca din incasarile viitoare se poate acoperi o parte din datoriile societatii in principal cele pe termen scurt. Pentru datoriile pe termen lung (credite de investitii) se impune cresterea cifrei de afaceri gradual pana la acoperirea integrala a datoriilor totale.

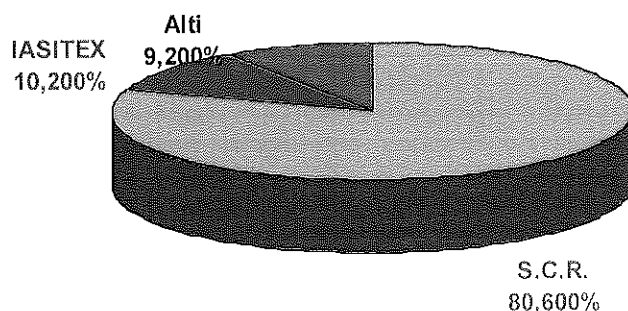
Indicatorii de rentabilitate pun in valoare capacitatea capitalului propriu al societatii de a aduce profit.

Indicatorii de rentabilitate sunt negativi , ceea ce impune o accelerare a recuperarii investitiei de la Plopis si obtinerea in cel mai scurt timp de profit pe aceasta activitate.

2.2. Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Capitalul social subscris si varsat al societatii este de 7.161.045 lei si nu prezinta modificari fata de anul 2021 .

In forma grafica structura actionariatului (inregistrat la ORC) la 30.06.2022 se prezinta astfel:



2.3. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut.

- A. Productia vanduta realizata pana la data 30 sep 2021 la SC Contactoare SA a fost preluata de societati din grupul S.C.R. cauza acestei relocari a activitatii avand la baza defectarea unor utilaje cu o vechime de peste 40 de ani si imposibilitatea gasirii pe piata muncii buzoiene de personal calificat. Comenzile venite de la partenerul extern au putut fi onorate de catre colaboratorii nostri in proportie de 60%, acest lucru datorandu-se complexitatii prelucrarilor dar si dotarile insuficiente avute de subcontractanti.
- B. Incepand cu anul 2016 s-a initiat o noua activitate si anume activitatea de piscicultura – la punctul de lucru Plopis unde se produce puiet de pastrav, desfacere cu ridicata. La finele anului 2017 in urma unei analize economice s-a dispus inchiderea fermei pana la implementarea unui

sistem de recirculare a apei menit sa asigure atat cantitatea cat si calitatea apei pentru o cantitate mai mare de puiet.

SC CONTACTOARE SA Buzau a accesat la data de 19.03.2018 prin Axa II.2- Investitii productive in acvacultura un proiect : **Sporirea competitivitatii si a viabilitatii fermei piscicole Plopis prin investitii productive in acvacultura si activitati complementare in valoare de 13.298.049,50 lei din care valoarea eligibila este de 12.287.992,23 lei din care:**

- **contributia SC Contactoare SA Buzau – 8.601.594,56 lei**
- **autoritatea AM POPAM – max. 3.686.397,67 lei**

Din aceasta contributie de 8.601.594,56 lei s-a acceptat contributia in natura in valoare de 6.769.375 lei (teren , constructii, utilaje).

Acesta investitie va mari capacitatea de productie, va elimina riscul contaminarii apei si va oferi cantitatea necesara de apa pentru volumul productiei de puiet pastrav. Pe langa productia de puiet de pastrav realizata prin acest proiect se vor initia si activitati complementare : procesare pastrav (eviscerare, afumare)

Acest proiect a fost acceptat de autoritate prin adresa (notificarea nr.325558/13.07.2018)

La data de 23.08.2018 s-a semnat contractul de finantare nr.150/2018.

Perioada de implementare a proiectului este de 24 luni de la data semnarii contractului de finantare.

Din anul 2019 pana la finele anului 2021 s-a aflat intru-un proces de modernizare prin fonduri europene derulat prin autoritatea AMPOPAM .

In luna octombrie 2021 a fost finalizata aceasta investitie prin PV de receptie la terminarea lucrărilor nr. 1732/07.10.2021 urmand ca in lunile noiembrie si decembrie 2021 sa se realizeze probe tehnologice a Sistemului de Recirculare a Apei.

In urma verificarilor cheltuielilor eligibile din proiect contributia (subventia) AM POPAM a fost in total de 3.677.466 lei.

Finalizarea investitiei s-a realizat contabil prin cresterea activelor fixe astfel :

- | | |
|--|------------------|
| 1. Utilaje si echipamente noi – valoare | 2.425.530,00 RON |
| 2. Cladiri noi – valoare | 1.048.869,01 RON |
| 3. Modificari de cladiri si constr. speciale - valoare | 1.958.474,56 RON |
| 4. Obiecte de inventar noi – valoare de | 1.094.840,00 RON |

Incepand cu 01.01.2022 ferma a inceput sa produca puiet de pastrav; primele 2 luni au fost rezervate probelor tehnologice ale instalatiilor si echipamentelor noi , din luna februarie 2022 au fost achizitionate 3 loturi de icre care se afla in diferite stadii de dezvoltare , stocul de puiet la 30.06.2022 fiind de 216.000 lei

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1. Nu au existat cazuri in care societatea comerciala sa fie in imposibilitatea de a - si respecta obligatiile financiare fata de terti si buget.

3.2. Nu sunt modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de catre societatea comerciala.

3.3. Structura capitalului social la data de 30.06.2022 este urmatoarea :

- S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt are 2.308.704 actiuni in valoare nominala totala de 5.771.760 lei adica 80,60 %;
- SC Iasitex SA Iasi are 292.121 actiuni in valoare nominala totala de 730.302,50 lei adica 10,20 %

- Actionari conform legii 55/1995- persoane juridice- 138.083 actiuni in valoare nominala totala de 345.207 lei adica 4,82 % si persoane fizice - 125.510 actiuni in valoare nominala de 313.775 lei adica 4,38%.

4. Tranzactii semnificative

In sem I 2022 nu sunt tranzactii semnificative pe piata de capital.

Actiunile societatii sunt tranzactionate prin Bursa de Valori Bucuresti (BVB) - sistem Alternativ de tranzactionare (ATS, AeRO). Evidenta actionariatului este realizata de Depozitarul Central.

In sem I 2022 SC Contactoare SA Buzau nu s-au acordat imprumuturi in cadrul grupului.

A fost rambursat integral imprumul catre SC Nova Textile Bumbac SRL

Au fost rambursate integral imprumuturile de la : Inav SA Bucuresti, A6 Impex SA Cluj si Somes Logistic SRL Dej.

5. Semnaturi

In cursul semestrului I 2022 nu au fost efectuate modificari in componenta Consiliului de Administratie fata de finele anului 2021 .

a) Componenta Consiliului de Administratie la data de 30.06.2021 este:

- BOGNAR ATTILA- IOSIF – presedinte;
- MUNGIU ROMEO - PARIS– membru;
- POSTU ROBERTTO - CELLINY – membru.

b) Componenta conducere executiva nu prezinta modificari fata de finele anului 2020 echipa fiind compusa din:

- TUCA ADRIAN – Director General;
- TOMA CAMELIA – Director Economic

Mentionam ca raportarea contabila pentru semestrul I 2022 nu a fost revizuita, SC Contactoare SA nu are obligativitatea de a depune situatii economico – financiare semestriale la ANAF.

Presedintele Consiliului de Administratie al
S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

Ing. BOGNAR ATTILA- IOSIF

Director Economic,

Ec. TOMA CAMELIA

