

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

**RAPORT SEMESTRIAL
la data de 30.06.2023**

RAPORT SEMESTRUL I 2023
cf.: Regulament ASF nr. 5/2018, art. 223, anexa nr. 14

Data raportului: 30 iunie 2023

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: 33.214.943 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 , reperi 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 2023 al operatorilor economici (microentități, entități mici, respectiv mijlocii și mari, precum și entități de interes public) aprobat prin OMFP nr. 2195/2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial al României nr. 677 / 24.06.2023.

Sistemul de raportare contabila la 30 iunie 2023 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 31.12.2022 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 30.06.2023

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

Indicatori	Realizari la 01.01.2023	Realizari la 30.06.2023
Imobilizari necorporale	879.594	769.645
Imobilizari corporale	22.827.760	22.522.506
Imobilizari financiare	24.347.131	24.347.131
Active imobilizate TOTAL	48.054.485	47.639.282
Stocuri	878.440	1.023.345
Creante	3.877.387	3.936.468
Investitii pe termen scurt	-	-
Casa, conturi la Banci	15.252.270	14.791.814
TOTAL Active circulante	20.008.097	19.751.627
Cheltuieli in avans	-	6.019
Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an	1.002.845	1.067.687
Active circulante nete/ Datorii curente nete	17.255.093	17.050.622
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	65.309.578	64.689.904
Datorii > 1 an	3.242.057	3.056.108
Provizioane	1.621	1.621
Venituri in avans	1.750.159	1.639.337
Capital subscris nevarsat	0	0
Capital subscris varsat	33.214.943	33.214.943
Prime de capital		
Rezerve din reevaluare	15.064.243	15.064.243
Rezerve	7.656.921	7.656.920
Rezultatul reportat	5.971.222	6.187.676
Rezultatul exercitiului	166.917	-491.607
Repartizarea profitului	8.346	0
Capitaluri proprii TOTAL	62.065.900	61.632.175

ACTIVE IMOBILIZATE:

Pe total imobilizari acestea prezinta o diminuare de aprox 1 % cu o evolutie pe elemente astfel:

- Imobilizarile necorporale si financiare prezinta o diminuare de aprox 12,50 % fata de inceputul anului 2023 data de amortizarea cumulata pe sem I 2023 la activele necorporale generate de investitia de la pastravaria Plopis .

- Imobilizarile corporale prezinta o diminuare mica de 1,34 % data de amortizarea cumulata la acestea pe sem I 2023.

- Imobilizarile financiare nu prezinta modificari la data de 30 iunie 2023 fata de finele anului 2022, portofoliul de actiuni al SC Contactoare SA fiind :

LEI	
ACTIUNI SINTEROM CLUJ	19.734.610,96
ACTIUNI CHIMCOMPLEX SA BORZESTI	2.792.589,77
ACTIUNI AISA INVEST SA CLUJ	10.000,00
ACTIUNI DETINUTE LA A6 IMPEX	1.809.930,00
Total	24.347.130,73

In cursul semestrului I 2023 NU au avut loc tranzactii privind actiunile detinute la societati din grup fata de finele anului 2022.

ACTIVELE CIRCULANTE ale societatii au cunoscut in semestrul I 2023 o diminuare mica de 1,28 % fata de inceputul anului. Acesta evolutie nu a fost liniara pentru toate elementele ce constituie active circulante. Astfel:

lei			
<i>Indicatori</i>	<i>Realizari la 01.01.2023</i>	<i>Realizari la 30.06.2023</i>	<i>%</i>
Stocuri	878.440	1.023.345	116,50
Creante	3.877.387	3.936.468	101,52
Investitii pe termen scurt	-	-	-
Casa, conturi la Banci	15.252.270	14.791.814	96,98
TOTAL Active circulante	20.008.097	19.751.627	98,72

Se poate observa ca:

- stocurile prezinta o crestere de 16,50 % data de stocul de furaj de la pastravaria Plopis.
- creantele nu prezinta o modificare semnificativa, au crescut cu aprox 1,50 %, ponderea cea mai mare avand-o creantele intra grup dar si creante rezultate din chirii neincasate.
- Disponibilitatile s-au diminuat datorita sustinerii financiare a fermei Plopis in perioada de inceput a activitatii.

- **Stocuri:**

- Cresterea de aprox. 16 % este data de diminuarile/cresterii diferitelor elementelor din componenta stocurilor .

Nivelul stocurilor la data de 30.06.2023 fata de inceputul anului este prezentat in tabelul de mai jos:

<i>Indicatori</i>	<i>Realizari la 01.01.2023</i>	<i>Realizari la 30.06.2023</i>	<i>evolutie</i>
	<i>lei</i>	<i>lei</i>	<i>%</i>
Materii prime, materiale consumabile si aflate la terti	544.044	540.406	99,33
Obiecte de inventar	32.255	30.734	95,28
Productia in curs de executie	36.219	14.823	40,93
Produse finite marfuri si material biologic	234.061	431.814	184,49
Avansuri pentru cumparari de stocuri	31.861	5.568	17,48
Total STOCURI	878.440	1.023.345	116,50

Stocurilor de materii prime si materiale nu prezinta modificari mari fata de inceputul anului 2023 :

- 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 2023 ;
- Locatia Plopis sunt stocuri actuale, achizitionate in sem I 2023 (furaj puiet pastrav) unde avem o crestere de valoare fata de inceputul anului 2023.

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 140 mii lei cu ajustari de valoare de aprox 108 mii lei (SDV defecte si incomplete)
- Locatia Plopis nu exista obiecte de inventar pe stoc , toate fiind date in consum in anul 2022 si 2023.

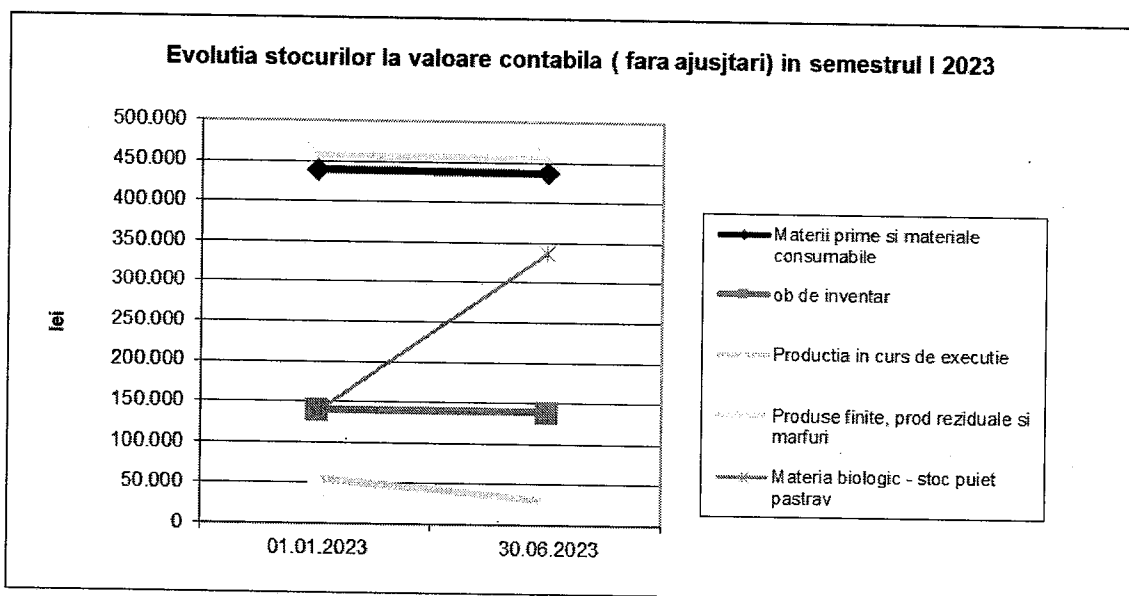
Stocul de produse finite si marfuri din locatia Buzau prezinta o diminuare nesemnificativa data de vanzari sporadice din stoc sau consum propriu.

Stocul de material biologic (stoc puiet pastrav aflat in diferite stadii de dezvoltare) prezinta o crestere de 120 % in principal de stocul de puiet de pastrav in valoare de 336 mii lei in urma incubarii a 4 loturi de icre in sem I 2023.

Stocurile de productie in curs (semifabricate) prezinta modificari semnificative in sensul ca in trim I 2023 o parte din aceste semifabricate au fost vandute, stocul diminuindu-se cu aprox 60%.

Avansurile furnizori au fost mai mici aprox 80% fata de inceputul anului 2023.

In tabelul de mai jos este prezentata evolutia stocurilor la 30.06.2023 fata de 01.01.2023 la valoarea contabila fara ajustari :



Creante :

Valoarea totala a creantelor este de 3.936.468 lei prezentand o crestere de 1,5 % fata de inceputul anului 2023.

Indicatori	Realizari la	Realizari la	evolutie
	01.01.2023	30.06.2023	
	lei	lei	%
creante comerciale	1.135.730	1.210.992	106,63
sume de incasat societati afiliate (imprumuturi)	1.219.186	1.160.000	95,15
alte creante	1.522.471	1.565.476	102,82
total creante	3.877.387	3.936.468	101,52

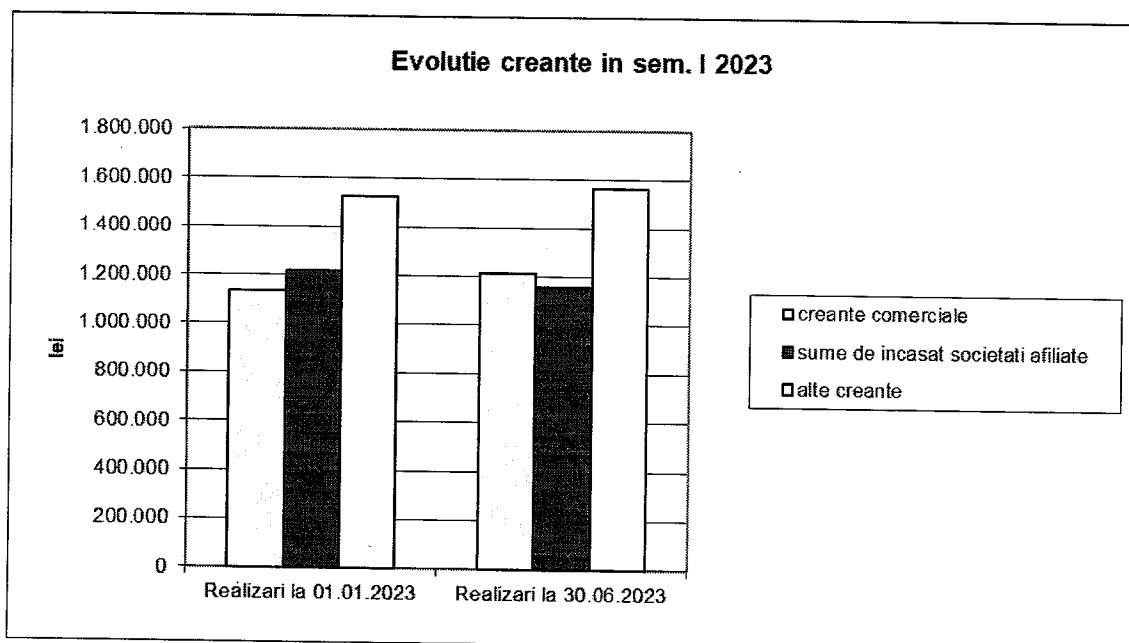
Creantele comerciale reprezentand clienti interni , externi , chiriasi si in litigiu prezinta o crestere nesemnificativa de 6,63%; aceasta situatie fiind data de incasarea lenta dobanzilor aferente imprumuturilor din grup.

Creantele intra grup prezinta o diminuare de aprox 5% si este data de restituirea 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 2023 creantele intragrup se prezinta astfel :

	01.01.2023	30.06.2023
DEC.GRUP.-UZUC PLOIESTI	765.000,00	760.000,00
DEC.GRUP.-UZUC PLOIESTI	760.000,00	760.000,00
DEC GRUP - CAROMET SA	59.185,97	0,00
DEC. GRUP - A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE S.R.L.	400.000,00	400.000,00
Total	1.219.185,97	1.159.999,97



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 14.791.814 lei prezinta o diminuare nesemnificativa fata de inceputul anului 2023.

Disponibilitati banesti	01.01.2023 (lei)	30.06.2023 (lei)	2023/2022 %
Casa in lei	513	4.341	
Conturi curente la banci, depozite si alte valori	15.231.659	14.748.755	96,83
Efecte de incasat	20.098	38.718	192,65
TOTAL disponibilitati	15.252.270	14.791.814	96,98

Disponibilul angajat in sustinerea financiara a fermei Plopis a fost alocat din valorificarea eficienta prin depozite bancare a disponibilului existent.

SITUATIA DATORIILOR

Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul semestrului I 2023 sunt urmatoarele:

Datorii < 1 an	01.01.2023 (lei)	30.06.2023 (lei)	evolutie 2023/ 2022 %
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	-
Datorii comerciale si efecte de comert de platit	476.816	536.897	112,60
Alte datorii	170.131	165.164	97,08

credit investitii	355.898	365.626	102,73
Datorii < 1 an	1.002.845	1.067.687	106,46
Datorii > 1 an	01.01.2023 (lei)	30.06.2023 (lei)	evolutie 2023/ 2022 %
credit investitii Garanti	3.242.057	3.056.108	94,26
Total datorii	4.244.902	4.123.795	97,15

Se remarca astfel ca la 30.06.2023 datoriile societatii a caror scadenta este sub 1 an au inregistrat pe total o crestere nesemnificativa de 6,46 % fata de inceputul anului, data de datoriile comerciale de la furnizorii (en electrica si gaz) dar si la institutiile de credit (banci).

Alte datorii (contributii si impozite salariale) sunt nesemnificativ mai mici datorita faptului ca la data de 30 iunie 2023 societatea nu avea de plata impozit pe profit.

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

CAPITALURI:

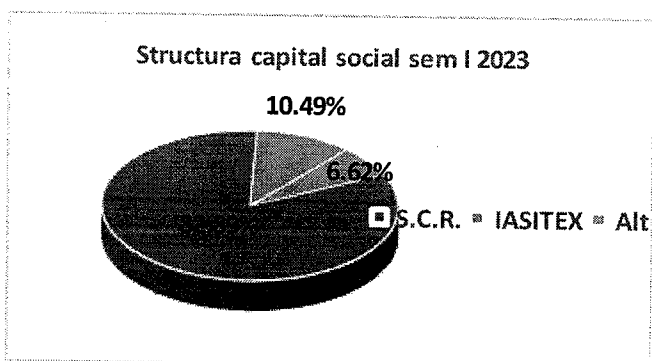
Nivelul capitalului social al unei societati precum si a capitalurilor proprii, exprima dimensiunea si stabilitatea societatii, fiind una din conditiile inregistrarii unei autonomii financiare corespunzatoare.

Capitalul social

La data de 30.06.2023 capitalul social subscris si varsat al SC CONTACTOARE SA Buzau este de 33.214.943 lei caruia ii corespunde un numar de 13.285.977 de actiuni avand o valoare nominala de 2,50 lei, repartizate dupa cum urmeaza:

- S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt are 11.013.439 actiuni in valoare nominala totala de 27.533.597,50 lei adica 82,8952 %;
- SC Iasitex SA Iasi are 1.393.533 actiuni in valoare nominala totala de 3.483.832,50 lei adica 10,4888 %
- Actionari conform legii 55/1995 :
 - * persoane juridice- 624.988 actiuni in valoare nominala totala de 1.562.470 lei adica 4,7041 % ,
 - * persoane fizice – 254.017 actiuni in valoare nominala de 635.042,50 lei adica 1,9119 %.

In forma grafica capitalul social al SC CONTACTOARE SA se prezinta astfel:



II. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

II.1.a ANALIZA ELEMENTELOR DE BILANT la 31.06.2022 comparativ 30.06.2022 :

<i>Indicatori</i>	<i>Realizari la 30.06.2022</i>	<i>Realizari la 30.06.2023</i>
	lei	lei
Imobilizari necorporale	989.607	769.645
Imobilizari corporale	23.301.855	22.522.506
Imobilizari financiare	10.423.109	24.347.131
Active imobilizate TOTAL	34.714.571	47.639.282
Stocuri	1.589.106	1.023.345
Creante	3.640.640	3.936.468
Investitii pe termen scurt	0	0
Casa, conturi la Banci	3.514.749	14.791.814
TOTAL Active circulante	8.745.184	19.751.627
Cheltuieli in avans	0	6.019
Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an	1.083.663	1.067.687
Active circulante nete/ Datorii curente nete	4.233.589	17.050.622
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	38.948.160	64.689.904
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada > 1 an	3.421.734	3.056.108
Provizioane	1.621	1.621
Venituri in avans	3.427.932	1.639.337
Capital subscris varsat	7.161.045	33.214.943
Rezerve din reevaluare	15.064.243	15.064.243
Rezerve	7.648.575	7.656.920
Rezultatul reportat	5.913.098	6.187.676
Rezultatul exercitiului	-362.156	-491.607
Repartizarea profitului	0	0
Capitaluri proprii TOTAL	35.424.805	61.632.175

Din analiza datelor de mai sus se constata ca in cadrul posturilor de activ/pasiv are loc o crestere de 55 % fata de aceeași perioada a anului precedent data in principal de majorarea de capital de la finele anului 2022 ; crestere de 26.053.898 lei .

Disponibilul obtinut din aceasta majorare de capital a fost investit in actiuni achizionate la SINTEROM SA Cluj in valoare de 13.924.022 lei ; diferenta ramanand la dispozitia societatii pentru operatiuni curente si pentru cresterea capacitatii de productie a fermei piscicole PLOPIS.

Pe elemente bilantiere se observa urmatoarele modificari patrimoniale:

ELEMENTE DE ACTIV

Active immobilizate:

- a) Active necorporale : Diminuare de 22,22 % data de amortizarea cumulata pe 1 an;
- b) Active corporale : Avem o diminuare nesemnificativa de 3,34% data de:
 - Diminuare de valoare din amortizarea cumulata la activele corporale (cladiri , utilaje) pe o perioada de 1 an ;
 - Majorare de valoare din reabilitatea unor cladiri si terenuri .

Imobilizari corporale :

Elemente corporale	30.06.2022	30.06.2023	
	lei	lei	%
terenuri	10.057.318	10.057.318	
Amenajari terenuri	-	45.000	
constructii	8.886.529	8.539.692	
Utilaje si birotica	4.320.855	3.765.043	
Imobilizari in curs si avansuri	37.153	115.453	
TOTAL	23.301.855	22.522.506	96,66

- c) Active financiare prezinta o crestere considerabila de 2,3 ori data de achizitia de actiuni de la Sinterom SA Cluj.

La data de 30.06.2023 SC CONTACTOARE SA Buzau avea actiuni la urmatoarele societati :

- Sinterom – 19.734.611 lei;
- Chimcomplex - 2.792.590 lei;
- Aisa Invest SA – 10.000 lei ;
- A6 Impex SA Dej – 1.809.930 lei

Total 24.347.131 lei

Active circulante :

Activele circulante pe total , prezinta o crestere majora de aprox 2,25 ori data in principal de cresterea disponibilului din ultimul trimestru al anului precedent prin incasarea c/v actiunilor SC Contactoare SA Buzau de diferite societati care au subscris la majorarea de capital din anul 2022.

Denumire activ	Sem I 2022	Sem I 2023
Stocuri	1.589.106	1.023.345
Creante	3.640.640	3.936.468
Investitii pe termen scurt	0	0
Casa, conturi la Banci	3.514.749	14.791.814
TOTAL Active circulante	8.745.184	19.751.627

Pe elementele ce compun activele circulante se prezinta evolutii diferite:

< Stocurile prezinta o diminuare de 35,60 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent , data in principal de vanzarea partiala a stocul de obiecte de inventar din sem II 2022 si a unor semifabricate din trim I 2023.

< Creantele prezinta o crestere de aprox 8 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent data de o creanta intragrup care urmeaza a se incasa pana la finele anului 2023.

< Disponibilitatile prezinta o crestere de aprox 4 ori fata de aceeaasi perioada a anului precedent si este data subscrierea la majorarea de capital a societatilor din grup.

ELEMENTE DE PASIV

Datorii

<i>Indicatori</i>	<i>Realizari la 30.06.2022</i>	<i>Realizari la 30.06.2023</i>
Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an	1.083.663	1.067.687
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada > 1 an	3.421.734	3.056.108
Provizioane	1.621	1.621
Venituri in avans	3.427.932	1.639.337

Datoriile sub 1 an sunt datorii comerciale la scadenta , datorii bugetare la scadenta (contrib sociale , salarii, impozit venit/profit) si cota parte credit (perioada 1 an) . Valoarea acestora este cu aprox 1,5 % mai mica decat in sem I 2022 si este data lipsa impozitului pe profit aferenta sem I 2023 .

Datoriile ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de 1 an sunt ratele bancare aferente creditului de investitii de la Garanti bank , credit pe termen de 10 ani, incepand cu anul 2022. Valoarea acestuia este cu 10,69 % mai mica fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Veniturile in avans reprezinta subventia primita pentru investitia de la PLOPIS pentru realizarea unui Sistem de recirculare a apei .

Provizioanele sunt realizate pentru concedii de odihna aferente anului 2022 si neefectuate in cursul anului.

Capitaluri

Capitalurile proprii prezinta modificari majore pe total , o crestere de aprox 74% data de majorarea capitalului subscris/varsat de la finele anului 2022.

Pe elemente se poate constata :

- modificari nesemnificative a rezervelor (legala si din reevaluare) ,
- crestere minora a rezultatului reportat ingloband profitul anului 2022;
- diminuare a rezultatului exercitiului , accentuindu-se pierderea fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

<i>Indicatori</i>	<i>Realizari la</i>	<i>Realizari la</i>
	<i>30.06.2022</i>	<i>30.06.2023</i>
	lei	Lei
Capital subscris varsat	7.161.045	33.214.943
Rezerve din reevaluare	15.064.243	15.064.243
Rezerve	7.648.575	7.656.920
Rezultatul reportat	5.913.098	6.187.676
Rezultatul exercitiului	-362.156	-491.607
Repartizarea profitului	0	0
Capitaluri proprii TOTAL	35.424.805	61.632.175

II.1.b ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

Rezultatele economice inregistrate in semestrul I 2023 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 01.01.2023 -30.06.2023 comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2022.

Contul de profit si pierderi exprima fluxurile de venituri si cheltuieli inregistrate de societate in sem. I 2023 si profitabilitatea acestora la sfarsitul exercitiului.

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

<i>Denumire indicator</i>	<i>Realizari (lei)</i>		<i>Evolutie</i>
	<i>30.06.2022</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>%</i>
Productia vanduta	1.266.030	1.878.495	148,38
Venituri din vanzari marfuri	659.845	54.272	8,22
Cifra de afaceri	1.925.875	1.932.767	100,36
Alte venituri din exploatare	168.594	116.944	69,364
Chelt.cu materii prime si materiale	38.667	82.992	214,63

Cheltuieli cu alte cheltuieli materiale	483.774	13.019	2,69
Cheltuieli cu utilitatile	566.343	1.133.102	200,07
Cheltuieli cu personalul	550.306	605.614	110,05
Cheltuieli cu amortizarile	567.257	573.062	101,02
Total Venituri din exploatare	2.270.704	2.145.105	94,47
Alte cheltuieli din exploatare	331.854	308.353	92,92
Total Cheltuieli de exploatare	3.009.487	2.897.771	96,29
Rezultat din exploatare	-828.783	-752.666	
Venituri financiare	2.559.040	478.276	18,69
Cheltuieli financiare	2.050.204	217.217	10,59
Rezultatul financiar	508.836	261.059	51,31
Venituri totale	4.829.744	2.623.381	54,32
Cheltuieli totale	5.149.691	3.114.988	60,49
Profit brut	-319.947	-491.607	
Profit net	-362.156	-491.607	

Rezultatele societatii aferente activitatii de baza, la finele semestrului I 2023 au fost inferioare semestrului I 2022. Aceasta involutie a fost datorata mai multor factori :

1. Productia vanduta desi a crescut prin vanzare de puiet de pastrav incubat in anul 2022 a fost realizata cu un cost peste nivelul estimat .

Productia vanduta rezulta din vanzarea de :

- a) repere metalice destinate pietei UE realizata prin subcontractanti la societati din grup incepand cu luna august 2021 ;
- b) puiet de pastrav – realizat la pastravaria Plopis
- c) inchirieri de spatii – in locatia Buzau.

Element venit	30.06.2022	30.06.2023
	lei	lei
Venituri din vanzari de produse finite si servicii Export UE	620.285	49.598
Venituri din vanzare de puiet pastrav	0	210.622
Venituri din inchirieri de spatii	780.900	752.242
Venituri din servicii catre terti	459.934	883.570

Veniturile din vanzarea de produse finite in sem I 2023 a fost de 49.598 lei sub media prognozata , aceasta situatie datorandu-se imposibilitatii de a realiza in totalitate reperle metalice de alte societati din grup.

Din vanzarea de puiet s-a realizat un venit de 210.622 lei , fiind al doilea an de la implementarea sistemului RAS ; in primul an - 2022 s-au achizitionat icre care au fost incubate , rezultand un stoc de puiet de 136.829 lei la finele anului 2022 in diferite stadii de dezvoltare . In primul semestru al anului 2023 au achizitionate mai multe loturi de icre fata de aceasi perioada a anului trecut si s-a vandut puiet de pastrav cu un gramaj cuprins intre 10 gr si 200 gr.

Din inchirierea de spatii s-a obtinut un venit de 752.242 lei , diminuat cu aprox 3% fata de sem I 2023 cauzat de incetarea activitatii la 2 firme cu spatii mari . Diminuarea spatiului inchiriat se va compensa cu cresterea pretului/mp din sem II 2023 .

Din servicii de utilitati catre terti, s-a obtinut un venit de 883.570 lei dat in principal de cresterea tarifelor la en electrica , gaz si apa/canal din sem I 2023.

- 2. Cifra de afaceri pe total societate nu prezinta modificari majore fata de aceeasi perioada a anului trecut ; diminuarea din vanzarile de reperi metalice a fost compensata pe de o parte de vanzarile de puiet dar si de refacturarile de utilitati.**
- 3. Veniturile din exploatare au fost in valoare de 2.145.105 lei cu aprox 5,5% mai mici ca in sem I 2022.**
4. Cheltuielile cu materialele prezinta o crestere corelata cu volumul productiei de reperi metalice si puiet de pastrav. Materiile prime si materialele consumate in procesul de productie puietului de pastrav sunt : furaj puiet pastrav, antibiotice, materiale dezinfectie, materiale auxiliare pentru administrativ.
5. Cheltuielile cu alte materialele sunt reprezentate de consumul de obiecte de inventar; Valoarea mare in primul semestru al anului 2022 este data de achizitiile de obiecte de inventar luate pentru realizarea Sistemului de recirculare, din anul 2021 si date in consum in anul 2022. In sem I 2023 au fost achizitionate si date in consum ob de inventar in valoare de 13.019 lei , fiind la nivelul de 2,6% fata de aceeasi perioada a anului 2022.
6. Cheltuielile cu utilitatile prezinta o crestere mare de 100,07% data de 2 factori : cresterea mare de pret incepand cu trim III 2022 (liberalizarea pietei en electrice) dar si consumului relativ mare a sistemului de recirculare de la PLOPIS.
7. Cheltuielile cu personalul prezinta o crestere de aprox 10% data de corelarea salariului minim pe societate cu cel din plata la nivel national.
8. Cheltuielile cu amortizarile prezinta o crestere nesemnificativa data de reabilitarea unei cladiri. 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.

9. Cheltuielile din servicii si taxe in valoare de 308.353 lei -sem I 2023 sunt cu 8,18 % mai mici fata de aceeaasi perioada a anului precedent , datorate in principal eliminarii unor servicii/reparatii/revizii aferente productiei de semifabricate .

10. Pe total cheltuielile din exploatare prezinta o diminuare de aprox 3,70 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Acesta diferenta de procent de 1,80 % intre diminuarea veniturilor/ cheltuielilor si variatia stocurilor a condus la un rezultat din exploatare – pierdere de **752.666 lei mai mica cu 76.117 lei fata de sem I 2022.**

11. Rezultatul financiar prezinta o diminuare substantiala de **291.619 lei** de la 503.836 lei – profit in sem. I 2022 la 217.217 lei - profit in sem. I 2023 .

Acesta situatie se datoreaza diminuarii atat a veniturilor financiare dar si a cheltuielilor financiare dar nu cu acelasi procent. Daca o serie de cheltuieli cum ar fi dobanzile si comisioanele 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 a constituit depozite pentru disponibilul excedent productiei curente si va rambursa anticipat o parte din acest credit in cursul anului 2023 .

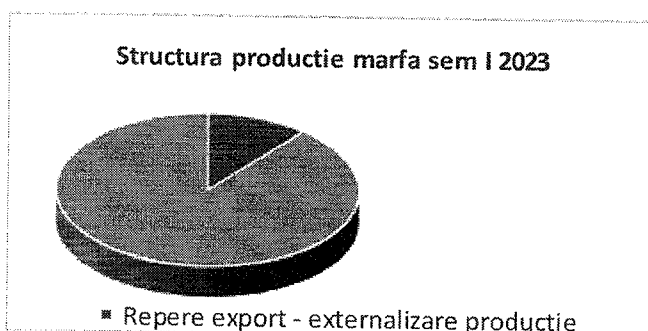
La 30.06.2023 societatea inregistreaza un pierdere bruta de 491.607 lei fata de 319.947 lei in sem I 2022, care se datoreaza in principal activitatii de baza desfasurate la pastravaria PLOPIS.

Rezultatul net al societatii pe sem I 2023 este pierdere de 491.607 lei fata de 362.156 lei in sem I 2022 , cauzata in principal de amortizarea echipamentelor achizitionate la ferma piscicola Plopis.

La data de 30 iunie 2023 SC CONTACTOARE SA valoarea absoluta EBITDA = 281.992 lei , mica in raport cu cifra de afaceri dar rezonabila in raport cu investitia realizata la PLOPIS in anul 2021. Valoarea pozitiva indica faptul ca societatea nu are probleme fundamentale cu profitabilitatea.

Evolutia productiei marfa realizata in semestrul I 2023 se prezinta astfel:

<i>Denumire produs</i>	<i>Cumulat 30.06.2022</i>	<i>Cumulat 30.06.2023</i>
	<i>lei</i>	<i>Lei</i>
Repere export - externalizare productie	620.285	49.598
Productia puiet pastrav	216.000	410.562



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

- a) productia de baza – reperi metalice export Ungaria prezinta o diminuare de mare , aceste reperi au fost realizate pana in luna martie 2023 prin subcontractanti.
- b) Prestarile de servicii (galvanizari , vopsitorie in camp) nu se mai realizeaza de la finele anului 2021, instalatia de galvanizare fiind defecta si energofaga.
- c) In semestrul I 2022 ferma piscicola Plopis a incubat 2 loturi de icre realizand un stoc de puiet in valoare de 216.000 lei iar la finele anului 136.828 lei si o vanzare de 441.272 lei ; in sem I 2023 au fost incubate 4 loturi de icre si s-a vandut puiet in valoare de 210.622 si a ramas pe stoc in diferite stadii de crestere puiet in valoare 336.770 lei

II. 1.c CASH-FLOW

Denumire element	ex financiar 2022 lei	ex financiar sem I 2023
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:		
Incasari de la clienti	4.575.442	2.154.309
Incasari de la clienti (imobilizari)	0	0
Plati catre furnizori si angajati	-5.077.881	-2.467.774
Dobanzi platite si comisioane	-386.795	-208.661
Impozit pe profit platit, TVA,taxe si impozite	-316.415	-223.221
Incasari din aigurari	-9.898	-5.170
A Trezoreria neta din activitati de exploatare	-1.215.547	-750.517
Fluxuri de trezoreria din activitatea de investitii:		
Acordat imprumut societati grup	0	0
Restituit cota parte finantare POPAM	-603.065	0
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-14.004.998	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	0
Restituit(incasare) imprumuturi intragrup	164.718	59.186
Dobanzi incasate banca	340.674	407.095
Dobanzi incasate societati grup	0	0
Dividende incasate	1.120.436	0
B Trezoreria neta din activitati de investitii	-12.982.235	466.281
Flux de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	26.053.898	0
Incasari din rascumparare de actiuni	1.921.887	0

	Incasari din rambursari TVA. CM	18.119	0
	Incasari din imprumuturi pe termen lung (Garanti)	0	0
	Plata datoriilor aferente credit LIBRA	0	0
	Plata datoriilor aferente credit GARANTI	-336.114	-176.220
	Dividende platite	0	0
C	Trezoreria neta din activitati de finantare	27.657.790	-176.220
D=A+B+C	Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	13.460.008	-460.456
E	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.792.262	15.252.270
F=E+D	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	15.252.270	14.791.814

Se poate observa ca societatea prezinta un flux de numerar pozitiv de **14.791.814 lei** realizat din surplusul de cash al anului 2022 si o diminuare de de cash de 460.456 lei din sem I 2023;

Trezoreria neta din activitatea de exploatare este negativa si mai mica decat media lunara a sem I 2022 valoarea incasarilor din vanzari de produse finite nu a acoperit cheltuielile de exploatare dobanzile/cheltuielilor asociate creditelor, fluxul de numerar din exploatare **fiind negativ de 750.517 lei.**

Activitatea de investitii prezinta un flux pozitiv dat de incasarile a o parte din imprumuturilor din grup dar si a constuirii de depozite pentru disponibilul excedentar productiei , depozite care au generat dobanzi incasate de 407.095 lei , toate acestea au condus la o **trezorerie neta pozitiva din investitii in valoare de 466.281 lei.**

Trezoreria neta din activitatea de finantare este negativa data de platile ratelor bancare aferente creditului existent; **valoarea neta fiind de minus 176.220 lei.**

Pe total cele 3 fluxuri de numerar genereaza o diminuare neta a trezoreriei in primul semestru de 460.456 lei care a diminuat soldul anului 2022 rezultand un **disponibil de 14.791.814 lei** , disponibil existent in conturile si caseria societatii .

2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

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

La data de 30.06.2023 disponibilitatile banesti ale SC CONTACTOARE SA BUZAU erau in valoare de 14.791.814 lei, compuse din:

- **Cont-curent/ depozite/garantii chiriiasi** : - **14.747.694 lei**
- **Instrumente de incasat:** - **38.718 lei**
- **Numerar si alte valori:** - **5.402 lei**

In sem. I 2023 lichiditatea societatii a avut pe total un trend negativ ; disponibilitatile banesti au scazut cu 460.456 lei de la 15.252.270 lei la 14.791.814 lei , fata de aceeaasi perioada a anului precedent .

Tranzactii semnificative ce au afectat valoarea disponibilitatilor au fost :

- Platile aferente furnizorilor si salariatilor peste media prognozata ;
- Cresterea dobanzii la creditul contractat.
- Cresterea valorii impozitelor si taxelor locale;

- Incasare cu intarziere a unor chiriasi

Platile realizate nu afecteaza societatea, prezentand o lichiditate generala de 18,50 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 2022	Sem I 2023
I.	Indicatori de lichiditate			
1.	Lichiditate generala	Active circulante/ datorii curente termen scurt	8,07	18,50
2.	Lichiditate redusa	(Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt	6,60	17,54
3.	Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu / total pasiv	0,82	0,91
II.	Indicatori de echilibru financiar			
1.	Rata autonomiei financiare	Datorii totale / Capitaluri proprii	0,13	0,07
2.	Rata de finantare a stocurilor	(Total active-active imob.) / Stocuri	5,44	19,31
3.	Rata de rotatie a obligatiilor	Cifra de afaceri / Datorii totale	0,43	0,47
III	Indicatori de gestiune			
1	Rotatia activelor circulante	Cifra de afaceri / Active circulante	0,22	0,10
2.	Rotatia activului total	Cifra de afaceri / Total active	0,04	0,03
3.	Durata medie de recuperare a creantelor	Cifra de afaceri / Creante totale	0,53	0,49
IV	Indicatori de rentabilitate			
1.	Rata rentabilitatii economice	Profit brut *100 / Capital propriu	-1	-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 0,47 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.

O situatie ideala ar fi ca acest indicator sa fie supraunitar, Cifra de afaceri sa acopere integral datoriile societatii.

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

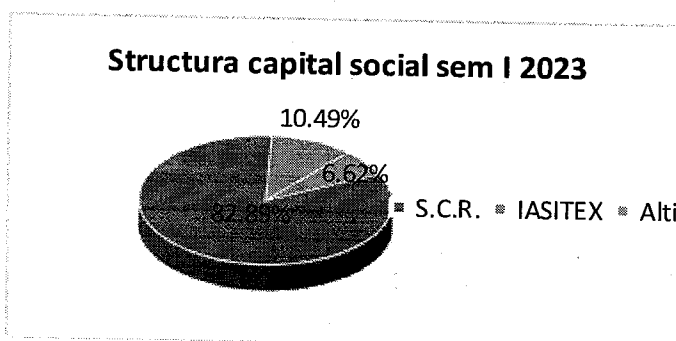
Indicatorii de rentabilitate sunt negativi , ceea ce impune o accelerare a recuperarii investitiei de la Plopis si obtinerea in cel mai scurt timp de profit pe aceasta activitate.

2.2. Prezentarea si analizarea 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 33.214.943 lei si nu prezinta modificari fata de anul 2022 .

La data de 30.06.2023 capitalul social subscris si varsat al SC CONTACTOARE SA Buzau este compus dintr- un numar de 13.285.977 de actiuni avand o valoare nominala de 2,50 lei, repartizate dupa cum urmeaza:

In forma grafica structura actionariatului (inregistrat la ORC) la 30.06.2023 se prezinta astfel:



2.3. Prezentarea si analizarea 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 30%, acest lucru datorandu-se complexitatii prelucrarilor dar si dotarile insuficiente avute de subcontractanti. Acest fapt a condus la o diminuare cifrei de afaceri pe acest segment.

B. Inceput cu anul 2016 s-a initiat o noua activitate si anume activitatea de piscicultura – la punctul de lucru Plopiș 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 Plopiș 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)

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 |

Inceput 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 2 loturi de icre care se afla in diferite stadii de dezvoltare , stocul de puiet la 30.06.2022 fiind de 216.000 lei

C. Majorarea de capital din anul 2022

Prin Hotărârea nr. 1/31.03.2022 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Contactoare SA s-a hotărât majorarea capitalului social al Contactoare S.A. de la **7.161.045 lei Lei** la maximum **34.161.045 Lei**, 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.

Subscrierea s-a realizat in perioada 25.07.2022 – 24.08.2022 si a fost in valoare de 26.053.898 lei prin intermediul Depozitarului Central si Estinvest.

Aceasta majorare de capital a fost inregistrata la ORC in data de 22.12.2022 conducand la un capital social in valoare de 33.214.942,50 lei format din 13.285.977 actiuni in valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

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 Din punct de vedere juridic exista litigii : comerciale in valoare de 87.538 lei (creante neincasate) , despagubiri – 46.000 lei si litigii de munca /actionariat/autoritatea POPAM.

3.4 Structura capitalului social la data de 30.06.2023 este urmatoarea :

S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt are 11.013.439 actiuni in valoare nominala totala de 27.533.597,50 lei adica 82,8952 %;

SC Iasitex SA Iasi are 1.393.533 actiuni in valoare nominala totala de 3.483.832,50 lei adica 10,4888 %

Actionari conform legii 55/1995 :

* persoane juridice- 624.988 actiuni in valoare nominala totala de 1.562.470 lei adica 4,7041 % ,

* persoane fizice – 254.017 actiuni in valoare nominala de 635.042,50 lei adica 1,9119 %.

4. Tranzactii semnificative

In sem I 2023 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 2023 SC Contactoare SA Buzau nu s-au acordat imprumuturi in cadrul grupului.

A fost rambursat integral imprumulul de la Caromet SA Caransebes.

5. Semnaturi

In cursul semestrului I 2023 nu au fost efectuate modificari in componenta Consiliului de Administratie fata de finele anului 2022 .

- a) Componenta Consiliului de Administratie la data de 30.06.2023 este:
- BOGNAR ATTILA- IOSIF – presedinte;
 - MUNGIU ROMEO - PARIS– membru;
 - POSTU ROBERTTO - CELLINY – membru.

b) Componenta conducere executiva prezinta modificari fata de finele anului 2022 echipa fiind compusa din:

- LAZAR VASILE - DANIEL – Director General;
- TOMA CAMELIA – Director Economic

In cursul semestrului I 2023 prin decizia nr. 1 /a Consiliului de Administratie din data de 05.05.2023 se constata incetarea mandatului de director General – Dulhai Gheorghe si se aproba numirea in functia de director general al dnului LAZAR VASILE – DANIEL.

Mentionam ca raportarea contabila pentru semestrul I 2023 nu a fost revizuita , SC Contactoare SA nu are obligativitatea de a depune situatii economico – financiare trimestriale la ANAF.

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

Ing. BOGNAR ATTILA- IOSIF

Attila-Iosif Bognar

Semnat digital de Attila-Iosif
Bognar
Data: 2023.08.11 15:40:44 +03'00'

**Director General,
Ing. LAZAR VASILE**

**Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA**

**Vasile-
Daniel
Lazar**

Digitally signed
by Vasile-Daniel
Lazar
Date: 2023.08.11
14:26:46 +03'00'

