

SOCIETATEA COMERCIALA
EL-CO S.A.

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

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



Nr. certificat : 2516
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 2536
ISO 9001:2015

S.C. EL-CO S.A. Tg. Secuiesc
INTRARE / IEȘIRE
Nr. 044 data 25.08.2021
Registratura generală

C ă t r e,

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.
Bulevardul Carol I. nr.34-36, Etaj 13-14, Sector 2,
București

Alăturat vă înaintăm Raportul CA pentru Semestrul I 2021
conform Legii 297/2004 privind piața de capital și a Regulamentului
nr.5/21 iunie 2018, art.125(2), Anexa 14 al C.N.V.M.

Președinte CA.
Nagy Alexandru Csaba



**Raportul semestrial 2021 conform Regulamentul ASF nr.5 din 2018, ANEXA 14 si
Legea nr.297/2004 al pietei de capital**

Data raportului: 25.08.2021

Denumirea societatii comerciale: S.C.EL-CO S.A. Tg.Secuiesc

Sediul social:Localitatea Municipiul Tg.Secuiesc, Jud.Covasna, Str.Fabricii, nr.9, cod postal:525400

Numar de telefon / fax: 0267-362520 / 0267-360777

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO557274

Numar de ordine in Registrul Comertului: J/14/16/1991

Capital social subscris si varsat: 1.676.537,50 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: ATS-BVB

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

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

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

Cod unic de înregistrare fiscală : RO 557274

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

Conducerea societății a fost asigurată de:

- Consiliul de Administrație (cu modificări în S1 in AGOA din 25 mai):

- președinte CA: ec. Nancă Viorica

- membrii CA: ing.Călburean Mircea
ec. Pelletier Andre

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

- președinte CA: ing. Nagy Alexandru Csaba

- membrii CA: ing.Călburean Nicolae Horia
ing. Keresztes Istvan

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

Directorii executivi mandatați (fără modificări în S1) (mandat din 1 mai 2019 pana la 1 mai 2023).

-Director general : ing. Nagy Alexandru Csaba

- Director economic : ec. Nancă Viorica

- Director producție : ing. Keresztes Istvan

- Piața reglementată -Numărul și valoarea nominală a acțiunilor

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

-Capital social subscris și vărsat, caracteristici valori mobiliare

La 30.06.2020 structura acționariatului se prezintă astfel :

Acționari semnificativi:	Capital social – lei-	Nr. acțiuni	% din capital social
Pelandrol Investment Inc Canada	988.940	395.576	58,9871
Călburean Nicolae Horia	351.185	140.474	20,9470
Acționari mici:	Capital social – lei-	Nr. acțiuni	% din capital social

EL-CO Ceram Inc Canada	92.138	36.855	5,4957
Alți acționari	244.275	97.710	14.5702
Din care: -act.pers. jurid.rom. (6pers)	758	303	0,0452
-act.pers. fizice (1895)	243.517	97.407	14,5250
Total : (1903 detinatori)	1.676.538	670.615	100

Față de S1 2020 nu au intervenit modificări în capitalul social în ceea ce privește valoarea și numărul de acțiuni, ci doar modificarea ponderii acționarilor în capitalul social, (destul de mică și aceasta) ca urmare a tranzacțiilor de pe piață.

-Conform Legii 31/1991 R, situațiile financiare ale societății sunt supuse obligației legale de auditare de către **un auditor financiar extern**. În S1 2021 s-a schimbat auditorul financiar, firma de audit Focus-Audit SRL a fost înlocuită cu firma **Siradmo Audit SRL Brasov-Sanpetru** pe motiv ca acționarul majoritar a renunțat la Audit și Situații Financiare, în Canadian Sistem GAAP, (în data de 11.05.21) iar firma aleasă în 08.06.21 de Consiliu de Administrație împuternicit de AGOA în acest sens, a oferit un preț mai mic având și avantajul de a fi mai aproape de societate. Situațiile Financiare pe semestru I 2021 nu au fost auditate de firma de audit Siradmo Audit S.R.L. Brasov. S-a făcut un audit revizie limitată, (interim) parte a auditului de sfârșit de an.

În S1 2021 **nu s-au plătit dividende**. Au rămas în sold 40.074 lei de plătit din dividendele acordate pentru anul 2014. Pentru anii 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 și 2021 nu s-au acordat dividende, societatea fiind în pierdere.

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

Începând cu anul 2015 societatea a înregistrat an de an scăderi ale cifrei de afaceri.

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

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

Reducerea drastică a vânzărilor aferentă acestei grupe a avut un impact major în situația economico-financiară a societății încă din 2015, iar în 2020 deși s-a încercat și se încearcă recâștigarea acestei piețe, nu s-a reușit, decât parțial.

Se precizează că tranzacțiile pentru aceste radiatoare **nu au fost cu părți afiliate, ci cu firme importante din Franța. Incepand cu S1 2021 s-a reusit recastigarea pietei la aceasta grupa in Franta cu un produs nou ceramic parte a radiatoarelor, cu impact pozitiv de 87.746 euro față de 44.990 euro în 2020, aceiași perioadă. În S2 2021 vor crește în continuare vânzările la acest produs, conform comenzi certe.**

-Societatea s-a confruntat în continuare cu probleme de lichiditate fiind obligată de băncile finanțatoare la restructurarea creditului, (patru restructurări) respectiv a rambursării acestuia pe bază de grafic până-n 2021 noiembrie. A fost nevoită să-și reeșaloneze datoriile la bugetul de stat, aferente anului 2020, până la finele anului 2021. Deasemeni a înregistrat datorii la bugetul local pt. anul 2020, ce urma a se plăti în 2021. Prin Buget societatea și-a fundamentat **inițial** (ian) ca în anul 2021 printr-o

creștere ușoară a cifrei de afaceri și măsuri drastice de reducere a costurilor să poată să-și achite aceste datorii la termenele scadente. După consultarea încă o dată a clienților, care au probleme datorită crizei economice urmarea pandemiei de Covid 19 s-a constatat că nu poate să-și fundamenteze, decât 15,72% mai puțin decât cifra de afaceri din anul 2020 și aceasta după ce clienții consultați își vor asigura stocuri de siguranță, până la găsirea altor furnizori. Aceasta nu ar fi asigurat plata acestor datorii. Concluzia a fost, că reducerea activității societății în mod treptat era singura soluție de a evita insolvența, alături de vânzare de active. Cifra de afaceri nu putea genera cash pt. achitarea datoriilor vechi, deaceia singura soluție a fost vânzare de active, vânzare ce dă posibilitatea ca societatea să încerce să-și revină. Fiind singura societate din țară cu profil de aparataj de joasă tensiune, ce are în componență ceramică tehnică, utilajele învechite în majoritate specifice, nu se puteau vinde în țară.

O vânzare de utilaje vechi și SDV-uri în majoritate amortizate, din secția Ceramică și din Secția Prelucrări metalice, ce nu au fost utilizate la capacitate, a fost singura oportunitate.

Societatea a găsit încă din 2020 un client din Ungaria specializat, care era interesat de cumpărare de utilaje din profilul nostru. S-au dus tratative, s-au vizionat utilajele, s-au evaluat acestea de către evaluator autorizat și vânzarea s-a concretizat într-un contract de 425.000 euro, condițiile de plată fiind de 300.000 euro avans la semnarea contractului și plata eșalonată pe 5 luni a câte 25.000 euro lunar. **Vânzarea a fost aprobată în AGEA din 12 aprilie 2021.**

Urmarea acestei acțiuni, în S1 s-au vândut mijloace fixe în lunile mai și iunie, cu impact pozitiv în realizările financiare în valoare de 1.781.945 lei costul acestora fiind de 599.464 lei adică un profit de 1.182.81 lei.

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

Analiza și modificări estimate în activitatea EL-CO ca urmarea vânzării acestor active.

Societatea și-a întocmit un nou **Buget pe anul 2021** în care a cuprins în detaliu influența vânzării acestor active, alături de o reducere treptată a activității.

-Scăderea cifrei de afaceri de la 2.543.967 euro în 2020 la 2.143.896 euro în 2021, este o reducere treptată corelată cu reducerea treptată a personalului, fără a fi nevoie de o disponibilizare colectivă, dând astfel posibilitatea clienților noștri să-și facă stocuri, până la găsirea altui furnizor. Deci va fi un maxim al cifrei de afaceri, tocmai datorită vânzării de stocuri și cererii clienților până își vor găsi alți furnizori.

-Reducerea de personal prin disponibilizare treptată de la 104 persoane la finele lunii martie la 48 de persoane începutul lunii noiembrie, dar cu posibilitatea de reangajare în cazul când societatea începe să se redreseze a fost o soluție cheie de redresare.

-Reducerea costurilor de producție, a ponderii acestora, a fabricării de produse rentabile vor duce la o marjă în producție mai bună, de la 5,91% în 2020 la o marjă în producție de 24,72% în 2021.

Producția fabricată eficient este preocuparea principală și singura de la care trebuie să înceapă redresarea societății sub toate aspectele.

-Plata datoriilor restante s-a amânat către Bănci, Bugetul Statului, Furnizori energetici a fost prioritatea nr. 1, astfel că în următoarele luni societatea să se poată relaxa financiar, pt. o redresare pe principii de eficiență, însă și cu aceste măsuri continuitatea fabricii era la imposibilă.

Bugetul a fost supus aprobării **AGOA din 25 mai 2021**, un Buget redus, astfel să se evite insolvența și să funcționeze, până la găsirea de soluții eficiente și până la ieșirea din criza a economiei naționale. Fabrica și-a fundamentat analitic prin acest Buget, impactul vânzării de active stabilind un nivel minim al activității de producție. În urma vânzării de active societatea va reduce treptat, dar semnificativ activitatea astfel că și-a planificat să rămână cu produse rentabile începând cu luna noiembrie. Cifra de afaceri va asigura timp pt. redresare, eliminare de presiuni pt. neplată care să ducă la o posibilă insolvență.

Pe piața internă va rămâne în fabricație;

Pudra porțelan pt. ceramică de menaj, pt. clientul APULUM Alba Iulia cam 30000 euro lunar, adică în jur de 300000-350000 euro anual; acoperiri galvanice în jur de 5500 euro pe lună, adică 45000-65000 euro pe an. Va încasa chirii și utilități de la chiriași în jur de 6000-8000 euro pe lună adică 65000-80000 euro pe an. Acestea înseamnă o cifră de afaceri de 515.915 euro pt. piață internă, adică o pondere în cifra de afaceri de 20,36% aferenta anului 2020. De menționat ca Reperetele ceramice pt. Zopas Sanicolau Mare se vor scoate din fabricație complet, acestea având marja în producție negativă, Produsele din grupa de Siguranțe, Dulii, Prize vor fi externalizate și se vor fabrica în colaborare cu firma specializată în mase plastice.

Pe piața externă;

Va rămâne în fabricație produse, decât pt. clientul Aurora, important (fost Osram) pe piața Europei, val. exportului pe această piață fiind de 276.563 euro, adică o pondere în cifra de afaceri de 10,87% aferentă anului 2020. Reperetele ceramice pt. celelalte firme vor fi scoase din fabricație acestea având o marjă în producție mică.

Pe piața Canadei client ELCO Ceram, vor rămâne doar puține produse care conțin și ceramică, restul fiind doar produse metalice, eliminându-se complet acele repere nerentabile pt. Zopas Mexic. Val. totală a acestora este de 294.300 euro și reprezintă o pondere 11,57 % în cifra de afaceri aferentă anului 2020.

Pe total ar rămâne în fabricație un minim de produse în val de 1.088.778 euro ceea ce înseamnă o reducere din cifra de afaceri a anului 2020 de 42,80%. Aceasta înseamnă o nouă orientare a societății care să se înceapă încă din acest an, sau o creștere a activității pt. produse la care putem fi competitivi, părțile de radiatoare fiind deja o oportunitate certă.

II. Alte Informații importante**1. –Situția economico-financiară**

Activitatea economico-financiară s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat în AGOA din 25 mai 2021.

Se prezintă mai jos o analiză a situației economico-financiare în S1 2021 comparativ cu bugetul S1 2020 și cu aceeași perioadă a anului trecut.

	Indicator	U/M	2020 Realizări 6 luni	2021 Buget 6 luni	2021 Realizări 6 luni	R.S1.21/ R.S1.20 %	R.S1.21/ B.S1.21 %
A.	Elemente de bilanț:						
1.	Stocuri	Lei	5.074.941	3.378.928	4.161.264	82,00	123,15
2.	Creanțe	Lei	2.624.837	3.184.569	2.905.625	110,70	91,24
3.	Datorii	Lei	3.892.212	1.638.6781	2.014.543	51,76	122,31
	Din care:						
	Termen scurt	Lei	3.833.789	1.626.673	1.989.606	51,76	122,93
	Termen mediu	Lei	58.423	12.208	24.937	42,68	205,95
B.	Contul de profit și pierdere:						

1.	Cifra de afaceri	Lei	6.211.236	6.170.963	6.319.480	101,74	102,41
	Din care:						
	Piața internă	Lei	2.435.136	3.196.213	2.765.168	113,55	86,51
	Piața externă	Lei	3.776.100	2.974.750	3.554.312	94,13	119,48
2.	Venituri totale	Lei	6.780.327	8.204.090	8.303.112	122,46	101,21
3.	Cheltuieli totale	Lei	7.284.523	7.831.580	7.192.417	98,74	91,84
	Din care:						
	-Materii prime și materiale	Lei	1.518.511	1.277.449	1.679.640	110,61	131,48
	-Cost personal	Lei	2.931.252	2.091.134	2.280.475	77,80	109,05
4.	Rezultat brut	Lei	-504.196	372.510	1.110.695	-220,29	298,17
5.	Rezultat net	Lei	-504.196	372.510	1.110.695	-220,29	298,17
C.	Cash Flow						
1.	Flux din exploatare	Lei	292.997	-1.305.646	10.239	3,49	0,78
2.	Numerar pentru și din inv.i(active fixe)	Lei	223.520	1.994.300	1.046.084	468,00	52,45
3.	Numerar pt. activitatea de finantare	Lei	-426.168	-971.432	-970.990	227,84	99,95
4.	Disponibilități (scad.-creștere +)	Lei	90.349	-282.778	85.333	94,45	-30,18
	Sold sf. Perioadă	Lei	249.167	29.096	397.207	159,41	1365,17
D.	Alți indicatori:						
1.	Viteza de rotații creanțe	Zile	76,49	93,41	83,22	108,80	89,09
2.	Viteza de rotații stocuri	Zile	147,89	99,11	119,19	80,59	120,26
3.	Productivitate	Lei/pers	37.644	62.969	64.484	171,30	102,41
4.	Rata profitului brut	%	-8,12	6,04	17,58	-216,50	291,06

5.	Nr.mediu salariați	pers.	165	97	98	87,30	99,40
----	--------------------	-------	-----	----	----	-------	-------

1. Totalul activelor la începutul anului a fost de **16.039.135 lei** din care active imobilizate 8.589.644 lei, iar la 30 iunie 2021 nivelul acestora este **15.405.688 lei** din care imobilizate 7.941.592 lei.

2. În Contul de profit și pierderi nu s-au constituit provizioane de risc pentru alte cheltuieli în S1, deși societatea a fost acționată în judecată în calitate de pârât. Se precizeaza ca societatea are urmatoarele litigii:

a. În calitate de reclamant avem litigii câștigate cu hotărâri definitive în valoare de 543.639 lei din care pt. Piața internă 120.442 lei și pt. Piața externă(Sobreco) 423.197 lei. S-au făcut ajustări în valoare totală de 532.012 lei. Deasemeni tot în calitate de reclamant societatea are un proces în curs cu debitoare Macro Instal prin Executor pt. recuperarea sumei de 97.101 lei.

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

Sumele nu au fost provizionate deoarece celelalte procese cu Europrim au fost câștigate în instanță.

3. În Cash flow au intervenit schimbări la nivelul numerarului deoarece s-au vândut mijloace fixe cu influența directă în valoare de 1.547.960 lei.

4. La 30 iunie 2021 nr. de salariați era 106 persoane, deoarece între timp au apărut comenzi pentru părți de radiatoare și a trebuit să se mențină o parte din salariați.

2. - Analiza activității societății comerciale

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

Principalele axe de evoluție în contextul economic național și internațional din 2021, care au afectat direct societatea , au fost un mediu economic incomod specific României care nu a oferit și nu oferă stabilitate și ritmicitate, fapt ce a determinat societatea să încerce să se adapteze la cerințele pieței atât în structura produselor electrice cât și prin găsirea altor soluții de creștere a vânzărilor la export. Toate acestea alături de efectele economice ale pandemiei COVID-19, au făcut ca societatea să traverseze o perioadă deosebit de grea în activitatea sa. Cum această situație persistă, societatea era nevoită să întrerupă complet activitatea, dacă nu lua măsuri drastice de redresare în combinație cu rezolvarea datoriilor devenite scadente în 2021. Societatea nu putea să genereze cash decât din vânzare de active. Aceasta a fost și singura soluție și pentru evitarea insolvenței, mai ales ca pierderile din ultimii 6 ani, au avut efect în lichiditatea societății pe perioada următoare, iar scăderea producției, respectiv a vânzărilor s-a menținut în continuare.

Cifra de afaceri în val. de 6.310.480 lei, care asigură și echilibrul financiar al societății, s-a realizat cu puțin peste nivelul buget și peste nivelul de anul trecut aceiași perioada, adică 102,41% respectiv 101,74%. Vânzarea din stoc, producția în condiții de eficiență maximă a fost aceea care a asigurat o marjă în producție de 1.336.969 lei ceea ce înseamnă 21,41%. Aceasta în condițiile când în lunile martie și aprilie s-a lucrat pt. asigurarea clienților cu stocuri, nivelul producției fiind realizat în condiții de eficiență maximă(diferența între efectiv și planificat fiind pozitivă de 14,48 %). Această marjă în producție a putut acoperi costurile fixe comerciale, administrative, alte costuri de exploatare, financiare, rezultând o diferență de 183.391 lei profit brut care adăugat la profitul din vânzarea de active de 948.505 lei (1547969-599464) a făcut că în S1 2021 să avem un profit brut de 1.131.896 lei. Această înseamnă că rata profitului de 17,91% realizată provine din 2,90% realizat în activitatea sa și 15,01% din vânzare de active și aceasta în perioada cea mai de vârf a activității sale când a vândut din stoc, a produs pe stoc. Costurile variabile de transport precum și celelalte costuri fixe generale, reprezintă 1.153.578 lei (1.336.969-181.391) ceea ce înseamnă 18,28 % din cifra de afaceri, iar costurile indirecte de producție în valoare de 1.258.880 lei reprezinta 19,95% din cifra de afaceri,

adică 2.412.458 lei total. Concluzia este că societatea în condiții de reducere a cifrei de afaceri va trebui să genereze o marjă după costurile directe de minim 41,81% cât este actual în producție, concomitent cu reducerea costurilor indirecte și generale, precizându-se că amortizarea de 518.078 lei realizată în S1 reprezintă 21,47% din costuri totale indirecte. Așa cum s-a tratat în capitolul precedent, cifra de afaceri va scăde în următoarea perioadă, însă va trebui să fie peste nivelul bugetat și să se creeze premise că în anul 2022 să asigure generarea de profit.

De remarcat, că în condiții de creștere a cifrei de afaceri față de anul trecut aceeași perioadă costul de personal a scăzut la 77.80%, în condiții când salariu minim brut, a crescut de la 2.230 lei la 2.300 lei. Deasemeni nu s-a reușit scăderea costurilor de personal la nivel bugetat, 109,05% deoarece între timp a apărut o producție de rezistență pt. radiatoare solicitată pe piață Franței și nu a mai fost nevoie de disponibilizările programate.

Nu s-au mai fabricat stocuri, acestea s-au diminuat cu 913.677 lei, față de aceeași perioadă a anului trecut însă cu numai 66.784 lei față de începutul anului. De menționat că sunt stocuri pe drum în valoare de 573.573 lei, însă și cu acestea societatea nu a atins nivelul bugetat de 3.378.928 lei, soldul stocurilor fiind 4.161.264 lei.

Nivelul creanțelor față de aceeași perioadă a anului trecut a crescut cu puțin, însă sunt sub nivelul bugetat, stocurile pe drum fiind în fapt livrate cu o întârziere mică la export. Piața românească și piața externă în următoarele 6 luni are atâtea necunoscute, riscuri și impacturi asupra societății care trebuie gestionate zi de zi și adaptarea din mers la toate influențele pozitive sau negative stă în atenția conducerii executive.

2.2. În situațiile financiare S1 2021, **capitalul propriu** a suferit modificări substanțiale crescând de la 12.287.604 lei la 13.398.299 pe seama profitului brut de 1.110.695 lei. Trebuie să menționăm influențele, regăsirea, în activul și pasivul bilanțului acestea fiind semnificative pt. S1. Astfel activele imobilizate scad cu 648.052 lei influență negativă în capital propriu, activele circulante au o ușoară creștere de 14.605 lei influență pozitivă, datoriile curente scad de la 3.509.074 lei la 1.989.606 lei având astfel o influență pozitivă semnificativă în capitalul propriu de 1.519.468 lei, societatea reușind să-și plătească integral creditele la bănci și datoriile la bugetul de stat și local. Avem o influență pozitivă din cheltuieli și venituri în avans de 26.874 lei și o influență pozitivă din scăderea provizioanelor cu 197.800 lei.

(Adică înseamnă $1.110.695 = -648.052 + 14.605 + 1.519.468 + 26.874 + 197.800$)

2.3. În S1 2021 **veniturile din activitatea de bază** au fost influențate semnificativ de redresarea societății prin creșterea vânzărilor pe piața internă și externă. Măsurile luate de societate au fost insuficiente și nu au contribuit la creșterea valorică a vânzărilor, creșterile realizate prin asimilare de produse noi, de clienți noi, nu au putut compensa decât în mică măsură pierderea altora. Măsurile luate pentru reducerea costurilor, vânzarea de active, au permis că societatea să aibă continuitate, rezolvând astfel dificultățile în respectarea obligațiilor de plată a datoriilor către bugetul de stat, bugetul local și rambursarea integrala a creditelor la bancile comerciale.

2.4. La 30 iunie 2020 S.C. EL-CO S.A. a avut un număr de **154 salariați**, iar în 2021 aceeași perioadă sunt **106 salariați** cu contract individual de muncă. De asemenea nr. mediu a scăzut de la 165 salariați în S1 2020 la 98 salariați în 2021. Ponderea costurilor cu personalul în Cifra de afaceri este de 47,19 în 2020 și de 36,09 %, cu toate că salariul minim a crescut de la 2.230 lei la 2.300 lei pe persoană (103,14%), numărul salariaților cu salariu minim fiind de 67,40%. În S1 2021 a existat un climat social corespunzător desfășurării activității de producție și de vânzare.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

3.1. Societatea și-a respectat obligațiile financiare față de personal în S1 2021, plătindu-și la timp și fără întârzieri salariile. Obligațiile locale și la bugetul de stat precum și obligațiile bancare au fost plătite integral. Obligațiile către furnizori, se vor plăti în continuare cu întârzieri și vor afecta direct societatea în S2. Vânzarea de stocuri, creșterea cifrei de afaceri este singura sursă pentru continuitatea

acesteia, alături de disponibilizarea personalului și corelarea permanentă a acestuia cu nivelul producției respectiv cu vânzarile. Situațiile financiare s-au întocmit conform O.M.F.P. 1802/2014, OMF 763/2021 termenul de depunere fiind maxim 16 august 2021.

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

3.2. Așa cum s-a prezentat în introducere nu au fost modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate. Nu au apărut modificări în ceea ce privește capitalul social sau nr.de acțiuni ci s-au tranzacționat între acționari, pe piață , acțiuni fără semnificație.

4. Tranzacții semnificative cu parti afiliate

		30 iunie 2020	30 iunie 2021
	Vânzări de bunuri și chirie spațiu:	2.056.310	2.083.701
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea -administrator;Contract nr.55/10.01.2013; Act.ad.din 01.11.2009 pt.chirie) Procent actiuni detinut 0.00596%)	57.817	104.392
2	S.C. Andotech S.R.L.Brașov (Călburean Mircea -administrator; Procent actiuni detinut 0.00596%)	25.172	37.679
3	S.C. Incotech SRL Brașov (Călburean Nicolae-Horea -acționar	2.391	0
4	EL-CO CERAM CANADA (Contract nr. 01-001-2013-Administrator) (Procent actiuni detinut 5.49570%)	1.970.930,	1.941.630
	Cumpărări de bunuri și servicii:	449.053	121.937
1	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada (Acționar majoritar Canada, Contract nr.156/21.01.2013; Act.ad.33/01.05.2015; Act.ad.20/08.01.2019 în valoare de 144.000 CAD) Procent acțiuni deținut 58.98705%	228.668	0
2	S.C.Incotech S.R.L.Brașov fără TVA (Călburean Nicolae-Horia-acționar, Contract nr.1/03.01.2013;759/30.04.2014 cu Act ad.atașat în valoare de 23.520 EUR-consultanță și 19.452 EUR alte cheltuieli) Procent deținut 20.94704%	81.252	68.674
			53.263
3	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov fără TVA (Călburean Mircea-administrator,Contract nr.55/10.01.2013)	127.939	
		30 iunie 2020	30 iunie 2019
4	S.C. Andotech S.R.L.Brașov fără TVA (Călburean Mircea-administrator.)	7.118	0
5	EL-CO CERAM CANADA (contr.nr.01-001-2013)	4.076	0
	Sume de plătit aflate în sold:	141.713	96.797
1	S.C. Andotech S.R.L.Brașov	7.118	37.947
	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov		47.359
2	S.C.Incotech S.R.L.Brașov	19.761	11.491
3	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada	113.627	0
4	EL-CO CERAM CANADA	1.208	0
	Sume de încasat aflate în sold:	696.958	1.235.489
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Brașov	40.548	130.450
2	S.C. Andotech S.R.L.Brașov	42.662	107.480
3	EL-CO CERAM CANADA	613.748	997.559

Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31R/1991– cu modificările ulterioare și al actului constitutiv unic al societății. De menționat că AGOA din 25 mai 2021 a revocat consiliu de admnistrație pe motiv de sănătate al președintelui său și pentru ca noul consiliu să se implice activ în menținerea societății în stare de continuitate.

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

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

Anexe:

1. Situațiile financiare semestru I 2021, respectiv Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere , Date informative.
2. Cash Flow 6 luni.
3. Indicatori financiari importanti

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
Ing. Nagy Alexandru Csaba



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 1 676.538

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

Adresa

Judet Covasna Sector Localitate TARGU SECUIESC

Strada FABRICII Nr. 9 Bloc Scara Ap. Telefon 0267362520

Număr din registrul comerțului J14/16/29.01.1991

Cod unic de înregistrare 5 5 7 2 7 4

Forma de proprietate

34 - Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

 Raportari contabile semestriale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ? 1 entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONȚUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	13.398.299
Capital subscris	1.676.538
Profit/ pierdere	1.110.695

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de înregistrare în organismul profesional

24626/2010

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura



Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	115.893	107.912
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	8.473.751	7.833.680
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	8.589.644	7.941.592
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	4.228.048	4.161.264
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.909.569	2.905.625
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.909.569	2.905.625
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	311.874	397.207
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.449.491	7.464.096
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	33.615	42.776
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	33.615	42.776
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	3.509.074	1.989.606
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.974.032	5.517.266
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	12.563.676	13.458.858
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	42.650	24.937
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	233.422	35.622
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.211.236	6.319.480
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	6.110.450	6.216.831
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	100.786	102.649
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	11.225
Sold D	07	08	562.916	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	119.117	78.827
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	420.718	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	506.930	1.799.471
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	6.695.085	8.209.003
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.473.685	1.614.949
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	44.826	64.691
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	932.475	1.007.952
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	95.033	86.875
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.931.252	2.280.475
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.832.426	2.158.673
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	98.826	121.802
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	700.811	518.078
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	700.811	518.078
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.412	138.121

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	5.412	273.561
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	4.000	135.440
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.052.107	1.597.535
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	829.089	599.276
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	158.647	151.382
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	64.371	846.877
— Cheltuieli-cu-dobânzile-de-refinanțare-inregistrate-de-entitățile-radiate-din Registrul-general-si-care-mai-au-in-derulare-contracte-de-leasing-(ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-51.551	-197.800
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	51.551	197.800
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31 + 39)	40	42	7.180.050	7.110.876
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.098.127
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	484.965	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	85.242	94.109
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	85.242	94.109
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	34.476	11.304
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	69.997	70.237
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	104.473	81.541
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	12.568
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	19.231	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	6.780.327	8.303.112
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	7.284.523	7.192.417
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	1.110.695
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	504.196	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	1.110.695
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	504.196	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnătura



Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24626/2010

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.110.695
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	400.653	400.363	290
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	400.653	400.363	290
- peste 30 de zile	06	06	150.560	150.560	
- peste 90 de zile	07	07	151.916	151.916	
- peste 1 an	08	08	98.177	97.887	290
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	165		98
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	159		106
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	774.789	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	774.789	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	110.910	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (307)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		8.040
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	16b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	16.871	63.683
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.575.322	3.369.664
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	562.857	967.452
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	613.748	997.559
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	705.146	774.789
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	52.876	105.913
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	11.503	71.316
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	41.373	34.597
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.778.942	1.205.210
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.778.942	1.205.210
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.815	6.286
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.302	6.278
- în valută (ct. 5314)	100	86	7.513	8
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	236.326	379.064
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	129.599	127.091
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	106.727	251.973
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.654.494	2.014.543
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	92.183	60.649
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.482.485	1.652.600
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	288.444	474.235
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	113.607	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	168.124	113.498
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	866.807	144.920
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	585.797	108.489
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	209.175	32.425
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	68.785	4.006
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	3.050	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	44.895	42.876		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	40.074	40.074		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.821	2.802		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.676.538	1.676.538		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.676.538	1.676.538		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	213.751	213.571		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.676.538	X	1.676.538	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.081.836	64,53	1.091.113	65,08
- deținut de persoane fizice	170	151	594.702	35,47	585.425	34,92
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2020	2021
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2020	30.06.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2020	30.06.2021
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180		157b (323)	
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24626/2010

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

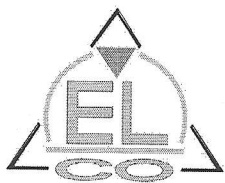
***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



SOCIETATEA COMERCIALA

EL-CO S.A.

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

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



Nr. certificat : 2516
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 2536
ISO 9001:2015

DECLARAȚIE

Declarăm, în conformitate cu Legea 297/2004, anexa b, art.c, ca după cunoștințele noastre, situațiile financiar-contabile pe semestrul I 2021, au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 și OMFP 763/2021.

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

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

Președinte CA

Nagy Alexandru Csaba



Director economic

Nanca Viorica