



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. Covasna, România
Tel: ++40 267-362520 centrala
++40 267-362507 export
++40 267-360735 desfacere
Fax: ++40 267-360777
e-mail: sales@el-co.ro
engineering@el-co.ro
www.el-co.ro



Nr. înreg 967 / 10.09.2020

Către,

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

Alăturat vă înaintăm Raportul CA pentru Semetrul I 2020 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.
ec. Nanca Viorica



**Raportul semestrial 2020 conform Regulamentul ASF nr.5 din 2018, ANEXA 14 si
Legea nr.297/2004 al pietei de capital**

Data raportului: 10.09.2020

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 (fără modificări în S1):

- președinte CA: ec. Nancă Viorica
- membrii CA: ing.Călburean Mircea
ec. Pelletier Andre

La AGA din 6 noiembrie 2019, Consiliu de administrație a fost reales pentru o perioada de 4 ani.

Directori executivi mandatați (fără modificări în S1) (s-a prelungit mandatul din 1 mai 2019 pana la 1 mai 2023).

- director general : ing. Nagy Alexandru Csaba
- director economic : ec. Nancă Viorica
- director productie : 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 :

Acționar	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
Acționar	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. (5pers)	758	303	0,0452
-act.pers. fizice (1894)	243.517	97.407	14,5250
Total : (1902 pers)	1.676.538	670.615	100

Față de S1 2019 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. Situațiile financiare pe semestru I 2020 nu au fost auditate de firma de audit FOCUS-AUDIT S.R.L. București. S-a făcut un audit revizie limitată, (interim) parte a auditului de sfârșit de an. În S1 2020 nu s-au plătit dividende. Au ramas în sold 40.074,36 lei de plătit din dividendele acordate pentru anul 2014. Pentru anii 2015, 2016, 2017, 2018 și 2019 nu s-au acordat dividende, societatea fiind în pierdere.

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

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

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 recăștigarea acestei piețe nu s-a reușit, firmele mici la care livram în 2019 au avut și ele probleme majore.

Se precizează că tranzacțiile pentru aceste radiatoare nu au fost cu părți afiliate, ci cu firme importante din Franța.

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt fără impact în situațiile financiare și sunt descrise la pc.4. Vânzările către firma ELCO Ceram Inc Canada (5,4957 % din capital social) au o pondere în cifra de afaceri de 31,73 % în S1 2020 față de 29,26 % în S1 2019.

Asimilarea din mers a altor produse în special de ceramică, este și a fost o preocupare majoră. Acestea deși au valoare mică de vânzare, nu necesită costuri de finanțare mari la materiale în schimb costurile energetice și cu manopera sunt importante. Cu toate acestea, încă nu s-a reușit să se reducă impactul major suferit prin pierderea radiatoarelor, cunoscând faptul că Cifra de afaceri este indicatorul cel mai important al eficienței. În S1 2020, s-a prevăzut un buget realist bazat pe vânzări certe care aveau la bază comenzi în valoare de 8.966.856 lei. Nu s-a reușit atingerea acestui nivel datorită situației generate de efectul economic a COVID-19, realizându-se o cifră de afaceri de 6.211.236 lei, adică doar 69,27 % față de Buget. Față de aceeași perioadă a anului trecut cifra de afaceri a scăzut la 77,39 %. În luna aprilie a fost întreruptă activitatea societății timp de 13 zile, în luna mai în totalitate adică 20 de zile lucrătoare, iar în luna iunie s-a reluat activitatea. Aceasta va avea impact major în vânzările din S2, alături de alte riscuri sau incertitudini care vor apărea la clienții noștri interni și externi afectați deasemeni de reducerea vânzărilor ca urmare a pandemiei COVID-19.

II. Informații importante

1. -Situatia economico-financiară

Activitatea economico-financiară s-a desfășurat în baza indicatorilor cuprinși în bugetul de venituri și cheltuieli aprobat în AGOA din 26 mai 2020.

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

	Indicator	U/M	2019 Realizări 6 luni	2020 Buget 6 luni	2020 Realizări 6 luni	R.S1.20/ R.S1.19 %	R.S1.20/ B.S1.19 %
A.	Elemente de bilanț:						
1.	Stocuri	Lei	6.270.770	5.245.414	5.074.941	80,93	96,75
2.	Creanțe	Lei	4.262.734	2.988.280	2.624.837	61,58	87,84
3.	Datorii	Lei	5.545.055	3.671.812	3.892.212	70,19	106,00
	Din care:						
	Termen scurt	Lei	5.308.740	3.625.756	3.833.789	72,22	105,74
	Termen mediu	Lei	236.315	46.057	58.423	24,72	126,85
B.	Contul de profit și pierdere:						
1.	Cifra de afaceri	Lei	8.025.868	8.966.856	6.211.236	77,39	69,27
	Din care:						
	Piața internă	Lei	3.483.142	3.852.243	2.435.136	69,91	63,21
	Piața externă	Lei	4.542.726	5.114.613	3.776.100	83,12	73,83
2.	Venituri totale	Lei	7.422.966	9.210.123	6.780.327	91,34	73,62
3.	Cheltuieli totale	Lei	8.608.421	9.116.385	7.284.523	84,62	79,91
	Din care:						
	-Materii prime și materiale	Lei	1.997.210	2.689.139	1.518.511	76,03	56,47
	Indicator	U/M	2019 Realizări 6 luni	2020 Buget 6 luni	2020 Realizări 6 luni	R.S1.20/ R.S1.19 %	R.S1.20/ B.S1.19 %
	Cost de personal	Lei	3.457.309	3.229.103	2.510.534	72,62	77,75
4.	Rezultat brut	Lei	-1.185.455	93.738	-504.196	42,53	-537,88
5.	Rezultat net	Lei	-1.185.455	78.740	-504.196	42,53	-640,33

C.	Cash Flow						
1.	Flux din exploatare	Lei	705.484	724.540	292.997	41,53	40,44
2.	Numerar pentru și din investiții(active fixe)	Lei	-199.542	-184.965	223.520	-112,02	-120,84
3.	Numerar pt. activitatea de finantare	Lei	-547.715	-583.733	-426.168	77,81	73,01
4.	Disponibilități (scad.–creștere +)	Lei	-41.773	-44.158	90.349	-216,29	-204,60
	Sold sf. Perioadă	Lei	50.820	114.660	249.167	490,29	217,31
D.	Alți indicatori:						
1.	Viteza de rotații creanțe	Zile	96,13	60,32	76,49	79,57	126,81
2.	Viteza de rotații stocuri	Zile	141,42	105,88	147,89	104,58	139,68
3.	Productivitate	Lei/ pers	42.465	54.017	37.644	88,65	69,69
4.	Rata profitului brut	%	-14,77	1,05	-8,12	54,98	-773,33
5.	Nr.mediu salariați	pers.	189	166	165	87,30	99,40

1. a. Totalul activelor la începutul anului a fost de **19.529.704 lei** din care active imobilizate 10.817.091 lei, iar la 30 iunie 2020 nivelul acestora este **18.302.316 lei** din care imobilizate 10.353.371 lei.
2. b. 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 pîrât.
3. c. În Cash flow au intervenit schimbări la nivelul numerarului deoarece s-au vîndut mijloace fixe în valoare de 506.929 lei. Deasemeni societatea a primit subvenții pentru plata personalului în valoare de 420.718 lei.

2. - Analiza activității societății comerciale

2.1 - *Evaluarea activității societății* : Principalele axe de evoluție în contextul economic național și internațional din 2020, 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. Starea de urgență și starea de alertă cu măsurile aferente au afectat direct societatea, nevoită să întrerupă complet activitatea pe o perioadă de o lună și jumătate în S1. Pe primele 6 luni ale anului s-a înregistrat un rezultat brut negativ de 504.196 lei, ce înseamnă o pierdere de 104.685 Euro, cu efect direct în lichiditatea societății pe perioada următoare. Această pierdere se localizează în principal în următoarele zone, în strânsă legătură cu structura vânzărilor :

- Nerealizarea nivelului de vânzare a siguranțelor electrice și a grupei de aparataj de instalații pe piața internă, principala cauză de nerealizare a rezultatelor bugetate, afectând societatea atât ca marjă, cât și ca efect în costuri indirecte. În fapt s-a înregistrat o scădere de 615.050 lei la vânzări interne față de aceeași perioadă a anului trecut, ceea ce înseamnă o scădere de 127.702 Euro și o scădere față de buget cu 760.767 lei adică 160.161 Euro.
- Dacă avem în vedere că marja realizată după costurile directe la intern este de 38,41%, atunci putem concluziona că 49.050 Euro din pierderea totală se localizează la nerealizarea vânzărilor pe piața internă la aceste grupe de fabricație. Cum în următoarele 6 luni prevedem în continuare o diminuare a cererii în acest domeniu trebuie privit ca un factor de risc, care va afecta în primul rând oprirea parțială a secției de ceramică.
- Vânzarea la export a scăzut dramatic față de anul trecut, aceeași perioadă, cu 766.626 lei adică o scădere de 159.173 Euro. Aceasta se localizează la clienții Europa și la clientul ELCO Ceram Canada. Cum marja după costuri directe la export este de 31,58% rezultă că rezultatul brut a fost afectat negativ cu 50.266 Euro.

Cifra de afaceri, care asigură și echilibrul financiar al societății, nu s-a realizat la nivelul bugetat 69,27%, a scăzut față de aceeași perioadă a anului trecut (77,39%). Structura acesteia, așa cum s-a prezentat mai sus, a făcut ca societatea să înregistreze o pierdere, pierdere care totuși este mai mică decât cea din aceeași perioadă a anului trecut aceasta fiind de 1.185.455 lei, adică de 250.879 Euro. (și aceasta în primul rând prin reducerea costurilor de personal cu 946.775 lei)

Nu s-au mai fabricat stocuri, acestea s-au diminuat cu 1.195.829 lei, societatea menținându-și astfel echilibrul financiar. Reducerea creanțelor față de aceeași perioadă a anului trecut a fost urmarea reducerii vânzărilor și nu a avut efect în cash flow. Măsurile luate de societate pe linie comercială, pe linie de asimilare de produse noi, vor aduce o creștere a cifrei de afaceri în S2 față de S1, însă aceasta creștere nu va fi semnificativă. 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 2020, **capitalul propriu** a scăzut cu 504.197 lei față de începutul anului (14.280.598 lei față de 14.784.795 lei) însă față de aceeași perioadă a anului trecut când era de 16.226.586 lei a scăzut cu 1.945.988 lei. Reducerea activelor imobilizate și implicit a activelor circulante în corelație directă cu scăderea cifrei de afaceri, au permis ca societatea să reducă datoriile pe termen scurt cu 1.474.951 lei față de nivelul acestora în S1 2019 și 177.892 lei a celor pe termen mediu. Însă se menționează că societatea a reușit să reeșaloneze rambursarea creditelor pe termen scurt cu o rată lunară de 80000 lei până în octombrie 2020. Deasemeni datoriile restante la 30 iunie pentru bugetul statului în valoare de 542.003 lei vor deveni scadente începând cu 25 octombrie 2020(OUG 99/25 iunie). Întrucât până la această dată nu sunt semne de recuperare a comenzilor

pierdute din S1, ca să se recupereze parțial în S2 societatea va trebui să găsească în septembrie și octombrie soluții pentru acoperirea cu cash a acestor datorii, fie prin vânzare de active, de stocuri sau soluții de reeșalonare.

Astfel :

- Plățile pentru investiții (257.305 lei) sunt cu mult sub nivelul amortizării (700.811 lei), însă veniturile din vânzarea de mijloace fixe au fost de 506.929 lei care au asigurat echilibru financiar în S1 2020.
- Reducerea stocurilor (1.195.829 lei) și în special a celor de produse finite a permis menținerea continuității producției, precum și rambursarea de credite. La credite pe termen scurt a continuat restructurarea de linii de credite, băncile finanțatoare solicitând rambursarea prin act adițional și grafic până în mai 2021, a 60.000 lei lunar la BRD și a 20.000 lei lunar la Raiffeisen. Datorită COVID-19 s-a convenit amânarea rambursării pe o perioadă de 6 luni și prelungirea termenului de rambursare tot cu 6 luni.

La 30 iunie 2019 nivelul liniilor de credit pe termen scurt este de 1.883.153 lei din care 503.152 la Raiffeisen și 1.380.000 lei la BRD, iar la 30 iunie 2020 nivelul acestora era de 1.073.900 lei. Scăderea cu 809.253 lei a liniilor de credit prin restructurare și rambursare a fost impusă de băncile finanțatoare, care au considerat că scăderea drastică a vânzărilor este un factor de incertitudine în continuitatea societății. La datorii pe termen mediu societatea a rambursat în S1, 177.892 lei față de nivelul de la 30 iunie 2019, rămânând 73.494 lei în sold la 30 iunie 2020 și se va continua rambursarea, termenul final fiind mai 2021 (devenind astfel credite de rambursat sub un an).

2.3. În S1 2020 veniturile din activitatea de bază au fost influențate semnificativ de reducerea 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, au permis ca societatea să aibă continuitate, dar au apărut dificultăți în respectarea obligațiilor de plată a datoriilor către bugetul de stat, acestea fiind întârziate peste 30 de zile. La apariția influențelor și măsurilor pentru situații de urgență, urmarea COVID-19 acestea au putut fi scadențate (fără dobânzi) până la 25 octombrie 2020, nivelul fiind de 542.003 lei. În mod special pentru această sumă societatea trebuie să găsească soluții prin vânzarea de active sau reeșalonarea lor, deoarece prin Bugetul refăcut pentru S2 nu s-au găsit soluții de redresare a vânzărilor fiind nevoie să disponibilizeze personal. Cu toate ajutoarele date de stat (420.718 lei) pentru această perioadă societatea nu se poate redresa, pierderea comenzilor atât la export cât și la intern fiind substanțială. De asemeni au fost întâzieri în plata furnizorilor la scadență.

2.4. La 30 iunie 2019 S.C. EL-CO S.A. a avut un număr mediu de 186 salariați, iar în 2020 aceiași perioadă sunt 154 salariați cu contract individual de muncă. De asemeni nr. mediu a scăzut de la 189 salariați în S1 2019 la 165 salariați în 2020. Ponderea costurilor cu personalul în Cifra de afaceri este de 43,08% în 2019 și de 40,42 %, cu toate că salariul minim a crescut de la 2080 lei la 2230 lei pe persoană (107,21%), numărul salariaților cu salariu minim fiind de 67,40%. În S1 2020 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, pe timpul SI 2020, plătindu-și la timp și fără întârzieri salariile și obligațiile bancare. Obligațiile bugetare, obligațiile locale și obligațiile către furnizori, reșalonate sau plătite cu întârzieri vor afecta direct societatea în S2. Vânzarea de stocuri, active fixe 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, OMFP 2493/8.07. 2019 și OMFP 2206/24.07 2020, termenul de depunere fiind maxim 30 septembrie 2020.

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

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

4. Tranzacții semnificative

Situația tranzacțiilor cu părți afiliate se prezintă astfel:

		30 iunie 2020	30 iunie 2019
	Vânzări de bunuri și chirie spațiu:	2.056.309,99	2.600.199,87
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%)	57.817,27	51.372,25
2	S C Andotech S R L Brașov (Călburean Mircea -administrator, Procent actiuni detinut 0 00596%)	25 171,70	114 096,75
3	S C Incotech SRL Brașov (Călburean Nicolae-Horea -acționar	2.390,65	86.239,75
4	EL-CO CERAM CANADA (Contract nr. 01-001-2013-Administrator) (Procent actiuni detinut 5 49570%)	1 970 930,37	2 348 491,12
	Cumpărări de bunuri și servicii:	449.052,69	570.476,00
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%	228 668,40	227 193,60
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%	81 251,41	94 154,00
3	S C Tooling Tech S R L Brașov fără TVA (Călburean Mircea-administrator, Contract nr 55/10 01 2013)	127 938,97	74 788,16
		30 iunie 2020	30 iunie 2019
4	S C Andotech S R L Brașov fără TVA (Călburean Mircea-administrator,)	7 117,95	114 096,75
5	EL-CO CERAM CANADA (contr.nr 01-001-2013)	4 075,96	12 404,74
	Sume de plătit aflate în sold:	141.713,13	175.432,22
1	S C Andotech S R L Brașov	7 117,95	0,00

2	S.C. Incotech S.R.L. Braşov	19.760,45	47.627,72
3	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada	113.626,80	76.212,00
4	EL-CO CERAM CANADA	1.207,93	51.592,50
	Sume de încasat aflate în sold:	696.957,55	1.431.041,00
1	S.C. Tooling Tech S.R.L. Braşov	40.548,16	71.154,30
2	S.C. Andotech S.R.L. Braşov	42.661,71	45.377,44
3	EL-CO CERAM CANADA	613.747,68	1.314.509,26

Consiliul de administrație și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31R/1991 – cu modificările ulterioare și al actului constitutiv unic al societății.

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 dezvoltarea societății, realizarea de proiecte noi, în menținerea unui climat social corespunzător.

Anexe:

1. Situațiile financiare semestru I 2020, respectiv Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere, Date informative.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
Ec. Nancă Viorica





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 centrala
++40 267-362507 export
++40 267-360735 desfacere
Fax: ++40 267-360777
e-mail: sales@el-co.ro
engineering@el-co.ro
www.el-co.ro



DECLARAȚIE

Declarăm, în conformitate cu Legea 297/2004, anexa b, art.c, ca după cunoștințele noastre, situațiile financiar-contabile pe semestrul I 2020, au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 și OMFP 2206/24.07.2020.

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

Ec.Nanca Viorica



Directori executivi mandatați;

Director general ing.Nagy Alexandru Csaba

Director economic ec.Nancă Viorica

Director producție ing.Keresztes Istvan



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 centrala
++40 267-362507 export
++40 267-360735 desfacere
Fax: ++40 267-360777
e-mail: sales@el-co.ro
engineering@el-co.ro
www.el-co.ro



COMUNICAT

Informăm investitorii și acționarii că, în conformitate cu prevederile Regulamentului nr.5/2018 art.125 (2) Raportul pentru Semestrul I 2020 al SC EL-CO SA a fost transmis către ASF și BVB-Piata AeRO. Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societății din str.Fabricii nr.9, Tg Secuiesc, Jud.Covasna, pe website-ul societății www.el-co.ro sau la adresa www.bvb.ro la simbolul ELCT

Informații suplimentare la telefon 0267/362.520

Președinte CA

Ec.Nancă Viorica



Bifați numai
dacă
este cazul:

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

51027_A1.0.0 03.08.2020 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 1 676.538

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

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate Targu Secuiesc
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
Fabricii 9 0267362520

Număr din registrul comerțului J14/16/29.01.1991 Cod unic de înregistrare 5 5 7 2 7 4

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea 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 30.06.2020 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 OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori:

Capitaluri - total 14.280.598

Capital subscris 1.676.538

Profit/ pierdere -504.196

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

24626/2010



Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 /2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	135.992	121.922
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.681.099	10.231.449
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.817.091	10.353.371
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	5.745.515	5.074.941
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)	2.808.280	2.624.837
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.808.280	2.624.837
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	158.818	249.167
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.712.613	7.948.945
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	53.060	19.576
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	53.060	19.576
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	4.456.335	3.833.789
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.309.338	4.134.732
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	15.126.429	14.488.103
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	141.000	58.423
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	200.634	149.082
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 (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.676.538	1.676.538
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.676.538	1.676.538
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	14.739.944	14.679.932
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.034.767	5.034.767
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.039.208	6.606.443
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.627.246	504.196
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.784.795	14.280.598
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)))	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.784.795	14.280.598

Suma de control F10 : 251676852 / 427438300

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

24626/2010

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2019-30.06.2019	01.01.2020-30.06.2020
(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	8.025.868	6.211.236
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	7.860.850	6.110.450
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	165.018	100.786
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ²)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	06	0	0
Sold D	07	954.994	562.916
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	143.766	119.117
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11		420.718
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	78.344	506.930
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	7.292.984	6.695.085
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	1.949.218	1.473.685
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	47.992	44.826
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	1.026.722	932.475
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	148.435	95.033
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	3.457.309	2.931.252
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	3.283.417	2.832.426
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	173.892	98.826
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	803.893	700.811
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	803.893	700.811
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	10.035	1.412

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	59.552	5.412
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	49.517	4.000
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.102.091	1.052.107
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	938.530	829.089
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	147.350	158.647
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	16.211	64.371
—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	-113.650	-51.551
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	113.650	51.551
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	8.432.045	7.180.050
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	1.139.061	484.965
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	129.982	85.242
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	129.982	85.242
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	64.046	34.476
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	112.330	69.997
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	176.376	104.473
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	46.394	19.231

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	7.422.966	6.780.327
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	8.608.421	7.284.523
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	1.185.455	504.196
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	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	1.185.455	504.196

Suma de control F20 : 122961733 / 427438300

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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.OMFP 2206/ 2020)- in 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 și prenumele

Numele și prenumele

EC. NANCA VIORICA

EC. NANCA VIORICA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24626/2010

Formular
VALIDAT



DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		504.196	
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	423.621		423.621	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	423.621		423.621	
- peste 30 de zile	06	06	175.533		175.533	
- peste 90 de zile	07	07	237.999		237.999	
- peste 1 an	08	08	10.089		10.089	
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.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	189		155	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	184		159	
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		246.535
- 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		16.128
- 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		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		705.146
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		705.146
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		135.760
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	19.132	16.871
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	4.549.680	2.575.322
- 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)	65	58	1.184.387	562.857
- 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)	66	58a (308)	1.314.509	613.748
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	776.225	705.146
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	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)	69	61	77.758	52.876
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	17.084	11.503
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	60.674	41.373
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	1.431.678	1.778.942
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	1.431.678	1.778.942
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	11.706	12.815
- în lei (ct. 5311)	94	85	4.359	5.302
- în valută (ct. 5314)	95	86	7.347	7.513
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	39.103	236.336
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	29.067	129.599
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	10.036	106.737
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	3.346.196	2.654.494
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	107.875	92.183
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	2.472.824	1.482.485
- 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)	118	109	455.639	288.444
- 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)	119	109a (309)	127.805	113.607
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	159.795	168.124
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)	121	111	545.929	866.807
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	358.627	585.797
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	163.334	209.175
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	23.968	68.785
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		3.050
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	59.773	44.895
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	40.074	40.074
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	19.699	4.821

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.676.538	1.676.538		
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.676.538	1.676.538		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	213.751	213.751		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
			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)	154	141	1.676.538	X	1.676.538	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	1.081.836	64,53	1.081.836	64,53
- deținut de persoane fizice	164	151	594.702	35,47	594.702	35,47
- deținut de alte entități	165	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	167	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2019	30.06.2020
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

EC. NANCA VIORICA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24626/2010

Formular
VALIDAT

*) 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 muncă pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente...'

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea lacului 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înregistra 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.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înregistra procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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 cooperației.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

(ultimul rand sau nr. cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		