

RAPORT SEMESTRIAL S1 2021

ELECTROPRECIZIA S.A.

STATUTAR

Nr. 21EP. 1909 /27.08.2021

Raport semestrial S1 2021
ELECTROPRECIZIA S.A. statutar,
conform Legii nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului: 27.08.2021

Denumirea societatii comerciale: ELECTROPRECIZIA S.A.

Sediul social: Str. Electroprecizia nr. 3 (fosta str. Parcului Nr.18), Săcele, Jud. Braşov

Nr. de telefon: +40 268 273 775

Nr. de fax: +40 268 273 485

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1128645

Numar de ordine in Registrul Comertului: J08/56/1991.

Piata de tranzactionare alternativa - AeRo / BVB, simbol - ELZY.

Capital social subscris si varsat: 57.700.027 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Societatea Electroprecizia S.A.:

Nr. de actiuni: 5.245.457; valoare nominala: 11,00 lei.

Capitalizare de piata 30.06.2021 - 85.500.949 lei

1. Situatia economico-financiara ELECTROPRECIZIA S.A. :

1.1. Analiza bilantului contabil:

Bilantul contabil la data 30.06.2021 comparativ cu 30.06.2020 :

- lei -

Bilantul contabil	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Active imobilizate	103.516.632	102,487,741
Imobilizari necorporale	380.778	222,243
Imobilizari corporale	79.476.081	76,631,897
Imobilizari financiare	23.659.773	25,633,601
Active circulante	17.568.176	28,793,636
Stocuri	56.993	33,116
Creante	9.923.228	23,301,900
Casa si conturi la banci	7.587.955	5,458,619
Cheltuieli in avans	521.726	370,516
TOTAL ACTIV	121.606.534	131,651,893
Capitaluri proprii	96.243.465	106,753,997
Provizioane	773.996	1,336,774
Datorii sub 1 an	5.618.524	7,429,529
Datorii > 1 an	18.902.297	16,087,255
Venituri in avans	68.252	44,338
TOTAL PASIV	121.606.534	131,651,893

Din analiza activelor, se constata ca in semestrul I din 2021, fata de perioada similara din 2020, total active au crescut cu 8,26% datorita urmatoarelor evolutii:

- Activele imobilizate totale au scazut cu 0,99%, inregistrandu-se evolutii diferite pe fiecare componenta in parte. Imobilizarile financiare au crescut cu 8,34% impactate pozitiv de majorarea actiunilor detinute la entitatile asociate dar si de diminuarea sumelor datorate de entitatile afiliate de natura creditelor intercompany. In completare, sumele datorate de companiile in grup de natura credite IC cu scadenta mai mica de 1 an au fost reclasificate ca fiind creante. Evolutia imobilizarilor corporale a inregistrat o scadere cu 3,58% in principal datorita faptului ca majorarea de capital social la entitatile afiliate prezentata mai sus s-a efectuat prin aport in natura reprezentat de echipamentele care au iesit din patrimoniul companiei. In paralel aceasta diminuare a fost compensata partial de noi achizitii de terenuri si continuarea procesului de investitii imobiliare. Imobilizarile

necorporale scad cu 41,63% datorita deprecierii acestora fara a avea noi achizitii in ultimul an.

- Activele circulante au crescut cu 63,90% ca impact al cresterii sumelor de incasat de la entitatile afiliate, care includ si dividendele repartizate in luna iunie de la firmele din grup dar si ca urmare a reclasificarii creditelor IC cu scadente sub 1 an ca si datorii.

Din analiza pasivelor se constata urmatoarele:

- In semestrul I din 2021 comparativ cu perioada similara din 2020 datorii pe termen scurt sunt in crestere in special datorita cresterii sumelor datorate institutiilor bancare a caror scadenta este de sub 1 an la care se adauga cresterea valorii dividendelor repartizate de companie. In schimb, datorii pe termen lung scad ca urmare a diminuarii expunerii bancare cu scadenta peste 1 an. In acest interval nu a mai fost contractat niciun credit de investitii.
- Provizioanele au crescut cu 72,71% ca urmare a cresterii elementelor patrimoniale supuse provizionarii, reprezentate de creante comerciale, pentru care au fost demarate procedurile legale de recuperare.
- Capitalurile proprii au crescut cu 10,92% ca urmare a majorarii capitalului social prin incorporarea rezervelor din reevaluare, crescand astfel valoarea nominala a actiunii.

1.2. Analiza contului de profit si pierderi :

Contul de profit si pierderi la data 30.06.2021 comparativ cu 30.06.2020:

- lei -

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Venituri din exploatare	12.651.334	12.874.623
Cifra de afaceri neta	8.529.510	11.997.322
Cheltuieli de exploatare	11.220.869	8.084.184
Cheltuieli cu materii prime,mat.consumabile, ob inventar, nestocate, utilitati.	1.341.327	561.129
Alte cheltuieli externe	-	-
Cheltuieli privind marfurile	-	-
Cheltuieli cu personalul	1.794.993	1.503.390
Ajustari priv.imob.corp, active circ, provizioane	2.772.249	2.650.591
Alte cheltuieli de exploatare	5.312.300	3.369.074
Rezultat din exploatare	1.430.465	4.790.439
Venituri financiare	3.544.621	2.271.111
Cheltuieli financiare	421.766	391.360
Rezultat financiar	3.122.855	1.879.751
Rezultat extraordinar	0	0
Rezultat brut al exercitiului	4.553.320	6.670.190
Impozit pe profit	310.762	993.510
Rezultat net al exercitiului	4.242.558	5.676.680

- Veniturile din exploatare ale Electroprecizia S.A. in semestrul I din 2021 au crescut cu 1,76% fata de perioada similara din 2020, pe seama valorificarii certificatelor de emisie incasate la inceputul anului care au compensat diminuarea de valoare a veniturilor din productia de imobilizari. Cifra de afaceri a crescut cu 40,54% datorita certificatelor de emisie. Veniturile principale au fost realizate din servicii si venituri din chirii;
- Cheltuielile de exploatare au scazut cu 27,95% in principal datorata diminuarii activitatilor de investitii (scaderea costurilor de materii prime si servicii conexe), a scaderii amortizarii ca urmare a diminuarii structurii de imobilizari corporale dar si implicit ca urmare a scaderii cheltuielilor salariale.
- Rezultatul financiar prezinta o diminuare cu 39,81% ca urmare a scaderii dividendelor repartizate de companiile afiliate
- Rezultatul net prezinta o crestere de 33,80% fata de perioada similara a anului precedent realizata pe seama activitatii de exploatare

1.3. Situatia fluxurilor de numerar:

Situatia fluxurilor de numerar la data 30.06.2021 comparativ cu 30.06.2020:

Diminuarea soldului fata de 30 iunie 2020 este rezultatul urmatoilor factori:

- imbunatatirea fluxului de exploatare este o consecinta a diminuarii volumului de achizitii furnizori.
- Diminuarea fluxului de investitii ca urmare a scaderii incasarilor din dividendele incasate de la entitatile afiliate
- Diminuarea fluxului de finantare ca urmare a faptului ca in 2021 compania doar a rambursat ratele aferente creditelor in derulare fara a avea alte intrari de natura financiara.
-

Situatia fluxurilor de numerar	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Fluxuri de numerar din activitatile de exploatare:		
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si servicii	11.688.367	11,241,269
Incasari in numerar din redevente si alte venituri din exploatare		
Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	(11.376.857)	(7,693,787)
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	(1.682.405)	(1,559,903)
Dobinzi platate	(12.22)	(11,023)
Impozit pe profit platat+Tva	-132.194	(2,250,696)
Numerar net generat de activitati de exploatare	(1.515.307)	(274,140)
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
Plata pentru achizitionare de imobilizari corporale si necorporale	(123.55)	(244,102)
Incasari din vnzarea de imobilizari corporale	33.123	8,790
Plati efectuate pentru achizitia de actiuni proprii	-	-
Plati efectuate in capitalul social al entitatilor afiliate	-	-
Dobanzi incasate	28.777	33,200
Dividende incasate de la partile afiliate	3.278.402	-
Numerar net generat de / (utilizat in) activitati de investitie	3.216.751	202,112
Fluxuri de numerar din activitati financiare:		
Incasari din imprumuturi entit afiliat+Berd	2.003.350	1,335,082
Plati aferente imprumuturilor pe termen lung	2.672.959	(1,475,337)
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	(1.490.381)	-
Variatia capitalului de lucru	0	(27,893)
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	(6.85)	(3,046)
Dividende platate+puse la disp.Depozitarului Central	(1.055.336)	(662,276)
Flux de numerar net generat de / (utilizat in) activitati de finantare	2.123.747	(833,470)
Cresterea numerarului si echivalentelor de numerar	3.825.191	(1,309,722)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	3.766.907	6,735,211
Diferente de curs favorabile / (nefavorabile)	-4.143	33,129
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	7.587.955	5,458,618

2. Analiza activitatii societatii comerciale (statutar):

Activitatile principale derulate de societate in perioada raportata au constat in:

- Dezvoltarea si administrarea Parcului industrial ELECTROPRECIZIA prin continuarea investitiilor in proiecte imobiliare avand ca scop valorificarea spatiilor existente prin inchiriere sub forma spatii de depozitare catre terti, modernizarea spatiilor de productie existente inchiriate catre firmele din grup si modernizarea infrastructurii de utilitati.
- Administrarea participatiilor societatii la societatile subsidiare, urmarind implementarea strategiilor de dezvoltare ale afacerilor acestor firme, in calitate de actionar majoritar, prin indeplinirea rolului de membru in adunarile generale (AGA);
- Prestarea serviciilor destinate societatilor comerciale subsidiare:
 - Coordonarea activitatii financiare-contabile, controlling, resurse umane, asigurarea calitatii, asistenta juridica si IT;
 - Servicii de mentenanta si intretinere retele electrice;
 - Gospodarirea unitara a consumurilor de utilitati – gaz metan, energie electrica, apa-canal;
- Coordonarea implementarii Programului anual de investitii al holdingului.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii

In anul 2021 a fost facuta o majorare de capital social prin incorporarea de rezerve din reevaluare, care a condus la majorarea valorii unei actiuni. Aceasta majorare nu a impactat structura actionariatului sau in administrarea acesteia

4. Tranzactii semnificative

Nu este cazul.

5. Informare cu privire la Planul Continuitatii Afacerii in contextul COVID-19

In contextul raspandirii COVID-19 la nivel Mondial si odata cu cresterea la nivel national a frecventei de aparitie, Electroprecizia S.A. a pastrat un nivel de informare adecvat situatiilor de urgenta si respectiv de alerta, monitorizind constant canalele de informare oficiale ale Ministerului Sanatatii, Ministerului Afacerilor Interne, Ministerul Economiei, etc.

Masurile de prevenire a raspandirii COVID-19 incepute in luna martie 2020 continua sa fie aplicate si in prezent in cadrul activitatii Electroprecizia S.A.

Masuri luate pentru a diminua efectele negative asupra activitatii :

- Asigurarea de mijloace de protectie si prevenire pentru mentinerea starii de sanatate a personalului.
- Achizitionarea de termometre pentru verificarea zilnica a personalului in vederea depistarii persoanelor cu febra mai mare de 38°C.
- Derularea unei campanii intensive de informare in scopul constientizarii de catre intreg personalul cu privire la regulile de igiena ce trebuie implementate si respectate in vederea prevenirii contractarii virusului.

➤ **Identificarea si utilizarea unor surse alternative de materii prime si materiale.**

Nerespectarea masurilor dispuse si comunicate de catre conducerea executiva in aceste situatii de urgenta precum si nerespectarea masurilor dispuse de catre Autoritatile competente in legatura cu prevenirea si limitarea raspandirii infectiilor cu COVID-19 atrage raspunderea disciplinara a salariatilor, in conformitate cu prevederile Contractului colectiv de munca sau ale Regulamentului Intern, dupa caz.

In perioada scursa de la declararea pandemiei COVID-19 la nivel national, activitatea Electroprecizia S.A. nu a fost impactata semnificativ de aceasta situatie. Daca luam in considerare rezultatele financiare de la jumatatea ultimilor 2 ani, observam ca in 2021 rezultatul operational este in crestere. Daca eliminam impactul avut de veniturile obtinute din valorificarea certificatelor verzi, cifra de afaceri a anului 2021 este in crestere fata de anul 2020. Ponderea cea mai mare in cifra de afaceri o au veniturile din redevente, locatii de gestiune si chirii. Acestea s-au diminuat in semestrul I 2021 ca parte a unui plan de eficientizare a activitatii la nivel de Holding, insa au fost inlocuite de venituri obtinute ca urmare a valorificarii a deseurilor acumulate.

Pina la data emiterii prezentei informari, activitatea Electroprecizia SA nu a fost afectata de raspandirea COVID-19 iar conducerea este angajata in implementarea deplina si fara exceptii a celor mai bune practici si politici de management astfel incat sa se asigure continuitatea activitatii economice in anul 2021 atat in interesul investitorilor, dar si in stricta conformitate cu orice masuri dispuse de autoritatile competente.

Mentiune speciala:

Rezultatele statutare si cele consolidate la nivelul societatii Electroprecizia intocmite la data de 30.06.2021, pentru primul semestru al anului 2021, cuprinse si prezentate in prezentul raport sunt rezultate parțiale. Acestea nu sunt auditate de catre auditorul financiar extern al societatii Deloitte Audit S.R.L.

Sacele, 27 August 2021

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
EC. SECELEAN ADRIAN**



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

57.700.027

Entitatea ELECTROPRECIZIA S.A.

Adresa

Județ
Brasov

Sector

Localitate
SACELE

Strada
ELECTROPRECIZIA

Nr.
3

Bloc

Scara

Ap.

Telefon
0268273775

Număr din registrul comerțului J08/56/1991

Cod unic de înregistrare 1 1 2 8 6 4 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4619 Intermedieri în comerțul cu produse diverse

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4619 Intermedieri în comerțul cu produse diverse

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 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

106.753.997

Capital subscris

57.700.027

Profit/ pierdere

5.676.680

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SECELEAN ADRIAN

Numele și prenumele

CRISTEA-IOAN CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Constantin
Cristea-loan

Semnat digital de
Constantin Cristea-loan
Data: 2021.08.11
16:29:46 +03'00'

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
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	301.810	222.243
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	77.783.746	76.631.897
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	27.853.601	25.633.601
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	105.939.157	102.487.741
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	8.341	33.116
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)	16.923.827	23.301.900
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	16.923.827	23.301.900
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.735.211	5.458.619
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	23.667.379	28.793.635
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	205.913	370.516
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
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	7.924.273	6.930.152	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14	15.821.899	22.189.661	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15	121.761.056	124.677.402	
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	17.663.983	16.586.631	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17	1.021.574	1.336.774	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18	127.120	44.338	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21	0	0	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22	127.120	44.338	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	127.120	44.338
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	42.488.202	57.700.027
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	42.488.202	57.700.027
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	20.154.789	19.676.688
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	8.566.108	8.566.108
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	1.056.772	1.056.772
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	22.468.149	16.191.266
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	11.074.591	5.676.680
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	619.568	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	103.075.499	106.753.997
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	103.075.499	106.753.997

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

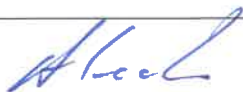
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SECELEAN ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CRISTEA-IOAN CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2020-30.06.2020	01.01.2021-30.06.2021	
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.529.510	11.987.322
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	8.512.188	11.987.322
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	17.322	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
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	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	4.096.293	876.870
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	25.531	10.431
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	12.651.334	12.874.623
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.223.473	467.605
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	34.828	24.614
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	104.980	71.124
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	21.954	2.214
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.794.993	1.503.390
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.753.176	1.467.429
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	41.817	35.961
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.249.385	1.935.148
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.249.385	1.963.378
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	28.230
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	235.920	372.013

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	411.378	415.539
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	175.458	43.526
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	5.312.300	3.369.074
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.963.987	2.406.654
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	322.202	433.796
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	26.111	528.624
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	286.944	343.430
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	1.186.399	1.412.261
- Venituri (ct.7812)	39	41	899.455	1.068.831
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.220.869	8.084.184
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.430.465	4.790.439
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	3.278.402	2.077.843
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	3.278.402	2.077.843
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	207.946	117.776
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	179.169	84.577
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	58.273	75.492
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	3.544.621	2.271.111
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	143.882	129.825
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	277.884	261.535
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	421.766	391.360
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	3.122.855	1.879.751
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	16.195.955	15.145.734
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.642.635	8.475.544
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	4.553.320	6.670.190
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	310.762	993.510
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	4.242.558	5.676.680
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	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,

Numele si prenumele

SECELEAN ADRIAN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CRISTEA-IOAN CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

F30 - pag. 1

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		5.676.680
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	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	30		24
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	28		18
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		0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	15.781	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
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	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
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	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	23.659.773	25.833.601
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	8.101.751	17.929.347
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	8.007.701	17.835.297
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	94.050	94.050
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	15.558.022	7.904.254
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	15.558.022	7.904.254
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	11.838.887	
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	11.968	57.249
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.840	48.903
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.128	8.346
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	52.534	1.090.205
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	52.534	1.090.205
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	16.129	5.263
- în lei (ct. 5311)	99	85	14.349	5.263
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.780	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.570.019	3.707.165
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.372.319	1.771.907
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.197.700	1.935.258
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	24.520.820	22.882.471
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)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	21.108.365	18.746.955
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	21.108.365	18.746.955
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	640.523	744.714
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	1.615.322	1.156.200
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	183.006	149.751
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	360.941	411.271
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	96.856	76.910
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	264.085	334.361
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	612.663	1.673.580		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123	612.663	1.673.580		
-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	0	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128	0	0		
- către nerezidenți		146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	42.488.202	57.700.027		
- acțiuni cotate 4)		150	131	42.488.202	57.700.027		
- acțiuni necotate 5)		151	132	0	0		
- părți sociale		152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	0	0		
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	0	0		
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	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139	0	0		
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	0	0		
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A			B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
				Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	0	X	0	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0
- cu capital integral de stat	165	146	0	0
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0
- deținut de regii autonome	168	149	0	0
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0
- deținut de alte entități	171	152	0	0

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)	1.248.864	1.998.183
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	0	0
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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	0	0
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	0	0
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2020	30.06.2021
- inundații	180	157b (323)	0	0
- secetă	181	157c (324)	0	0
- alunecări de teren	182	157d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

SECELEAN ADRIAN

CRISTEA-IOAN CONSTANTIN

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**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 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. 1.608/2003/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 reclassificate 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 activități 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 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 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 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 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.

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

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

ELECTROPRECIZIA S.A.

RAPORTARE FINANCIARA

LA 30 IUNIE 2021

CUPRINS:

1.SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

3.SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

4.SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII

5.NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

1. SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

-LEI-

indicator	01.01.2021	30.06.2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	301,810	222,243
II. IMOBILIZARI CORPORALE	77,783,746	76,631,897
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	27,853,601	25,633,601
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	105,939,157	102,487,741
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	8,341	33,116
II. CREANTE	16,923,827	23,301,900
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	6,735,211	5,458,619
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	23,667,379	28,793,636
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	205,913	370,516
D. DATORII DE PANA LA UN AN	7,924,273	7,429,529
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	15,821,899	16,786,078
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	121,761,056	124,178,025
G. DATORII MAI MARI DE UN AN	17,663,983	16,087,255
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	1,021,574	1,336,774
I. VENITURI IN AVANS	127,120	44,338
J. CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	42,488,202	57,700,027
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	20,154,789	19,676,688
IV. REZERVE (ct. 106)	8,566,108	8,566,108
Actiuni proprii (ct. 109)	1,056,772	1,056,772
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT SOLD C (ct. 117)	22,468,149	16,191,266
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD C (ct. 121)	11,074,591	5,676,680
Repartizarea profitului (ct. 129)	619,568	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	103,075,499	106,753,997
CAPITALURI - TOTAL	103,075,499	106,753,997

2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

-LEI-

Denumirea indicatorilor	30.06.2020	30.06.2021
Cifra de afaceri neta	8,529,510	11,987,322
Productia vanduta	8,512,188	11,987,322
Venituri din vanzarea marfurilor	17,322	0
Venituri aferente costului productiei în curs de executie Sold D	0	0
Venituri din productia de imobilizari si investitii imobiliare	4,096,293	876,870
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	4,096,293	876,870
Alte venituri din exploatare	25,531	10,431
- din care, venituri din subventii pentru investitii	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	12,651,334	12,874,623
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	1,223,473	467,605
Alte cheltuieli materiale	34,828	24,614
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	104,980	71,124
Cheltuieli privind marfurile	0	0
Reduceri comerciale primite	(21,954)	(2,214)
Cheltuieli cu personalul, din care:	1,794,993	1,503,390
a) Salarii si indemnizatii	1,753,176	1,467,429
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	41,817	35,961
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	2,249,385	1,935,148
a.1) Cheltuieli	2,249,385	1,963,378
a.2) Venituri	0	28,230
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	235,920	372,013
b.1) Cheltuieli	411,378	415,539
b.2) Venituri	175,458	43,526
Alte cheltuieli de exploatare	5,312,300	3,369,074
Cheltuieli privind prestatile externe	4,963,987	2,406,654
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	322,202	433,796
Cheltuieli cu protectia mediului înconjurator	0	0
Alte cheltuieli	26,111	528,624
Ajustari privind provizioanele	286,944	343,430
- Cheltuieli	1,186,399	1,412,262
- Venituri	899,455	1,068,832
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	11,220,869	8,084,184
PROFITUL DIN EXPLOATARE:	1,430,465	4,790,439
Venituri din actiuni detinute la filiale	3,278,402	2,077,843
Venituri din diferenta de curs valutar	0	0

Venituri din dobânzi	207,946	117,776
- din care, veniturile obtinute de la entitatile din grup	179,169	85,577
Venituri din investitii financiare pe termen scurt (ct.7617)	0	0
Alte venituri financiare	58,273	75,492
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	3,544,621	2,271,111
Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante (rd. 62 - 63)	0	0
- Cheltuieli	0	0
- Venituri	0	0
Cheltuieli privind operatiunile cu titluri si alte instrumente financiare	0	0
Cheltuieli privind operatiunile cu instrumente derivate	0	0
Cheltuieli privind dobanzile	143,882	129,825
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile din grup	0	0
Alte cheltuieli financiare	277,884	261,534
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	421,766	391,360
PROFITUL FINANCIAR	3,122,855	1,879,752
VENITURI TOTALE	16,195,955	15,145,734
CHELTUIELI TOTALE	11,642,635	8,475,543
PROFITUL BRUT:	4,553,320	6,670,190
Impozitul pe profit	310,762	993,510
PROFITUL PERIOADEI DE RAPORTARE:	4,242,558	5,676,680

3. SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

-LEI -

Situatia fluxurilor de numerar	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Fluxuri de numerar din activitatile de exploatare:		
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si servicii	11.688.367	11,241,269
Incasari in numerar din redevente si alte venituri din exploatare		
Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	(11.376.857)	(7,693,787)
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	(1.682.405)	(1,559,903)
Dobanzi platate	(12.22)	(11,023)
Impozit pe profit platat+Tva	-132.194	(2,250,696)
Numerar net generat de activitati de exploatare	(1.515.307)	(274,140)
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
Plata pentru achizitionare de imobilizari corporale si necorporale	(123.55)	(244,102)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	33.123	8,790
Plati efectuate pentru achizitia de actiuni proprii	-	-
Plati efectuate in capitalul social al entitatilor afiliate	-	-
Dobanzi incasate	28.777	33,200
Dividende incasate de la partile afiliate	3.278.402	-
Numerar net generat de / (utilizat in) activitati de investitie	3.216.751	202,112
Fluxuri de numerar din activitati financiare:		
Incasari din imprumuturi entit afiliat+Berd	2.003.350	1,335,082
Plati aferente imprumuturilor pe termen lung	2.672.959	(1,475,337)
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	(1.490.381)	-
Variatia capitalului de lucru	0	(27,893)
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	(6.85)	(3,046)
Dividende platate+puse la disp.Depozitarului Central	(1.055.336)	(662,276)
Flux de numerar net generat de / (utilizat in) activitati de finantare	2.123.747	(833,470)
Cresterea numerarului si echivalentelor de numerar	3.825.191	(1,309,722)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	3.766.907	6,735,211
Diferente de curs favorabile / (nefavorabile)	-4.143	33,129
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	7.587.955	5,458,618

4. SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII

Element de capital propriu	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la	
	1 ianuarie 2021	Total, din care	Total, din care	prin transfer	Total, din care	din transfer	30 iunie 2021	
Capital subscris	42,488,202	15,211,825	15,211,825	15,211,825	-	-	57,700,027	
Rezerve din reevaluare	20,154,789	-	-	-	478,101*1	478,101*1	19,676,688	
Rezerve legale	4,109,913	-	-	-	-	-	4,109,913	
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	16,136,234	478,101*1	478,101*1	478,101*1	14,605,802	14,605,802	2,008,533	
Alte rezerve	4,456,194	-	-	-	-	-	4,456,194	
Actiuni proprii	(1,056,772)	-	-	-	-	-	(1,056,772)	
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	6,331,916	11,074,591	11,074,591	11,074,591	3,223,774*2	3,223,774*2	14,182,733	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-	0	
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	11,074,591*2	5,676,680	5,676,680	-	11,074,591	11,074,591	5,676,680	
Repartizarea profitului	619,568 *2	-	-	-	(619,568)	(619,568)	0	
TOTAL	103,075,499	32,441,197	32,441,197	26,764,517	28,762,700	28,762,700	106,753,997	

* 1 Cresterea rezervelor reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare cu 478,101 RON reprezinta diferenta de amortizare intre cea reevaluată și cea înainte de reevaluare - surplus realizat pe seama utilizării în producție a activelor imobilizate - reevaluate, concomitent cu scaderea cu aceeași sumă a rezervelor din reevaluare.

* 2 Din profitul aferent exercitiului financiar 2020 în sumă de 11.074.591,41 s-au repartizat următoarele sume: rezerve legale în valoare de 619.568,00, dividende în sumă de 1.998.182.80 lei iar diferența de 8.456.840.41 a rămas profit nerepartizat.

Aceste situații financiare nu au fost auditate.



SECELEAN ADRIAN,
Administrator



CRISTEA-IOAN CONSTANTIN,
Director Economic

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

5. NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

ELECTROPRECIZIA S.A. („EPS”) a fost înființată în anul 1991.

Societatea are sediul social în Municipiul SACELE – str. Electroprecizia nr. 3 (fosta strada Parcului nr.18), județul Brașov, înregistrată la O.R.C. Brașov cu nr. J08/56/1991 și are CUI – RO 1128645.

În prezent societatea ELECTROPRECIZIA S.A. desfășoară următoarele activități:

- Intermedieri în comerțul cu produse;
- Inchirieri active;
- Prestări de servicii.

2. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare neconsolidate

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 se aplică din data de 29 decembrie 2014 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul 1802/2014 prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice, cuprinzând bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie și notele explicative la situațiile financiare anuale.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Ordinul 1802/2014 a intrat în vigoare începând cu 1 ianuarie 2015 și înlocuiește Ordinul 3055/2009. Ca urmare, situațiile financiare aferente anului 2018 au fost pregătite în conformitate cu acesta. În scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare anuale, informațiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent celui de raportare au fost determinate având în vedere planul general de conturi cuprins în OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Aceste situații financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul României.

Societatea face parte din categoria **entități mijlocii și mari**.

Informațiile prezentate în situațiile financiare neconsolidate reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică. Situațiile financiare neconsolidate cuprind bilanțul neconsolidat, contul de profit și pierdere neconsolidat, note la situațiile financiare neconsolidate și situația modificării capitalurilor proprii neconsolidate.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

ORDINUL MINISTRULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 1802/2014 CU MODIFICARILE ULTERIOARE ("REGLEMENTĂRI CONTABILE CONFORME CU DIRECTIVELE EUROPENE")

Acest Ordin cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene, și anume:

- a. Directiva a patra a Comunității Economice Europene 78/660/EEC din data de 25 iulie 1978d, cu modificările și completările ulterioare așa cum este prevăzut în O.M.F.P. 1802/2014;
- b. Art. 10 alin. 2 din Directiva 2004/25/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 21 aprilie 2004 privind ofertele publice de achiziție;
- c. Prevederile Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 17 mai 2006, referitoare la modificarea Directivei 78/660/CEE;
- d. Prevederile Directivei 2006/46/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 14 iunie 2006, referitoare la modificarea Directivei 78/660/CEE;
- e. Prevederile Directivei 2009/49/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 18 iunie 2009, referitoare la modificarea Directivei 78/660/CEE;
- f. Directiva a șaptea a Comunităților Economice Europene 83/349/EEC din data de 13 iunie 1983 cu privire la situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare așa cum este prevăzut în O.M.F.P. 1802/2014.

O.M.F.P. 1802/2014 este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare neconsolidate nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară și nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România și anume Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 și amendamentele ulterioare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare neconsolidate sunt efectuate în lei având la baza principiul costului istoric, cu excepția mijloacelor fixe (vezi punctul (f)).

1) Principiul continuității activității. Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea crede că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare neconsolidate este justificată.

2) Principiul permanenței metodelor. Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3) Principiul prudenței. La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:

- a) În contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare neconsolidate (continuare)

Sunt recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

4) Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

5) Principiul intangibilității.

(1) bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

(2) în cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

(3) înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcare a principiului intangibilității

6) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat.

7) Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În situația de mai sus, în notele explicative se prezintă valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

8) Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent. Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare neconsolidate (continuare)

10) Principiul pragului de semnificație. Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

b) Utilizarea estimarilor

Elaborarea situațiilor financiare neconsolidate în conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014 presupune efectuarea unor estimări care influențează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor la data situațiilor financiare neconsolidate, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când ele devin cunoscute; efectul asupra perioadelor viitoare este recunoscut în perioadele viitoare. Rezultatele reale ar putea să difere de aceste estimări.

c) Situații comparative

Pentru fiecare element de bilanț, de cont de profit și pierdere este prezentată valoarea aferentă elementului corespondent pentru exercițiul financiar precedent.

d) Contabilitatea de grup

Societatea nu a întocmit situații financiare consolidate până la data întocmirii și aprobării prezentelor situații financiare neconsolidate. Situațiile financiare consolidate vor fi întocmite la o dată ulterioară în conformitate cu cerințele O.M.F.P. Nr. 1802/2014 armonizat cu Directiva a șaptea a Comunității Economice Europene 83/349/EEC din data de 13 iunie 1983 cu privire la situațiile financiare consolidate.

Filiale

Filialele sunt acele entități în care Societatea deține, direct sau indirect, mai mult de jumătate din drepturile de vot sau are puterea de a decide politicile financiare sau operaționale ale acestora. Investițiile în filiale sunt contabilizate la cost istoric ca titluri de participare deținute la societățile din cadrul grupului.

Existența și efectul drepturilor de vot potențiale care sunt exercitabile în prezent sunt luate în considerare pentru a evalua dacă Societatea controlează o altă entitate.

e) Moneda de prezentare

Situațiile financiare neconsolidate prezentate pentru anul financiar 2020 și anul financiar 2021 sunt întocmite și prezentate în moneda națională, RON.

f) Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data întocmirii bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere, ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare.

Principalele rate de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la **30 iunie 2021** au fost de **EUR = 4,9267 RON** și **USD = 4.1425 RON**.

g) Bazele contabilizării

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Societatea își întocmește situațiile contabile în RON în conformitate cu legea românească iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și regulamentele contabile ("RAR") emise de către Ministerul Finanțelor Publice din România.

h) Imobilizari necorporale

Concesiunile, brevetele, licențele, marcele comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează în conturile de imobilizări necorporale la valoarea de aport sau costul de achiziție, după caz. În această situație valoarea de aport se asimilează valorii juste.

Concesiunile primite se reflectă ca imobilizări necorporale atunci când contractul de concesiune stabilește o durată și o valoare determinată pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmează a fi înregistrată pe durata de folosire a acesteia, stabilită potrivit contractului.

Brevetele, licențele și alte imobilizări necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă între 1 și 5 ani.

i) Imobilizări corporale

(1) Cost / Reevaluare

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț la cost sau valoare reevaluată, mai puțin amortizările și ajustările pentru depreciere.

Imobilizările corporale sunt prezentate inițial la cost de achiziție. Ulterior, imobilizările corporale au fost reevaluate în baza unor hotărâri de guvern, prin indexarea costului istoric și amortizării cumulate cu indici stabiliți prin hotărârile de guvern respective, precum și în baza rapoartelor de reevaluare întocmite de evaluatori independenți autorizați, membri ANEVAR. Creșterea valorilor contabile ale imobilizărilor corporale rezultate din reevaluarile efectuate în trecut au fost creditate în rezerve din reevaluare sau capitalul social, în conformitate cu prevederile legale.

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă din prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloc fix peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere consolidat pe măsura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Compania are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, daca aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatarului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Compania recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

(1) Amortizare

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separate.

Durata de functionare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate. Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

Tip	Ani
Cladiri	20 – 50
Masini de productie	5 – 20
Vehicule de transport	2 – 5

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

(2) Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabila a activelor, altele decat stocurile este analizata la data fiecarui exercitiu financiar pentru a determina daca exista pierderi de valoare. Daca o asemenea pierdere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Daca este cazul, un provizion pentru pierderea din depreciere este recunoscut in contul de profit si pierdere sau in capitalurile proprii cand valoarea contabila a activului sau a unitatii generatoare de numerar este superioara valorii sale recuperabile.

j) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, precum si alte investitii detinute ca imobilizari.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

k) Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, productia in curs de executie, produsele finite, marfurile si materialele consumabile.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurilor de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul produselor finite si al productiei in curs de executie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

l) Creanțe comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initiala agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

m) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre societate in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligatiuni ca si valori imobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp.

n) Disponibilitati banesti si alte lichiditati

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci, fiind inregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

o) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda preliminara la data bilantului contabil neconsolidat in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente. Impartirea imprumutului pe termen lung / termen scurt este facuta conform graficelor de rambursare incluse in contract sau conform estimarilor conducerii.

p) Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Pentru datoriile exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

q) Leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transferă societății toate riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing, sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuielile cu dobânda și reducerea datoriei de leasing. Cheltuielile cu dobânda este înregistrată direct în contul de profit și pierdere neconsolidat.

Activele capitalizate în cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o bază consecventă cu politica normală de amortizare pentru bunuri similare.

Contractele de leasing în care o porțiune semnificativă a riscurilor și beneficiilor asociate proprietății sunt reținute de locator sunt clasificate ca și contracte de leasing operațional. Plățile aferente unui contract de leasing operațional sunt recunoscute ca și cheltuieli în contul de profit și pierdere neconsolidat liniar pe perioada contractului de leasing.

r) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în bilanțul neconsolidat atunci când pentru societate se naște o obligație legată de un eveniment trecut și probabil că în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligație.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă a Conducerii în această privință. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

s) Pensii și beneficii ulterioare angajării

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi. Toți salariații societății sunt incluși în planul de pensii al Statului Român. Societatea nu operează nici o altă schemă de pensii sau plan de beneficii post-pensionare și, în consecință, nu are nici o obligație în ceea ce privește pensiile. În plus, societatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare foștilor sau actualilor salariați.

t) Subvenții

Subvențiile pentru active se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amanat. Venitul amanat se înregistrează în contul de profit și pierdere neconsolidat pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

u) Capital social

Capitalul social compus din acțiuni comune este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor adiționale, după caz, precum și a documentelor justificative privind varsămintele de capital.

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

v) Rezerve legale

Se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social versat în conformitate cu prevederile legale.

w) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobării situațiilor financiare neconsolidate.

x) Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate din numerar, depozite la termen, creanțe și datorii comerciale, instrumente derivate pentru hedging. Instrumentele de acest tip sunt evaluate la valoarea justă.

y) Recunoașterea veniturilor

Vanzarile de bunuri

În cazul vânzării de bunuri, venitul este înregistrat în momentul în care riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate sunt transferate într-o proporție semnificativă către cumpărători.

Veniturile sunt recunoscute atunci când există dovezi convingătoare, de regulă sub forma unui contract de vânzare executat, iar riscurile și avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate în mod semnificativ cumpărătorului, recuperarea contraprestației este probabilă, costurile aferente și returnările posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicată în gestionarea bunurilor vândute, iar mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil.

Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare.

Prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție.

z) Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare neconsolidate. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

aa) Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare neconsolidate ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare neconsolidate pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare neconsolidate. Astfel de erori includ efectele greșelilor matematice, greșelilor de aplicare a politicilor contabile, ignorării sau interpretării greșite a evenimentelor și fraudelor.

ELECTROPRECIZIA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Conform O.M.F.P. 1802/2014, corectarea erorilor financiare aferente exercitiilor precedente nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile fiannciare neconsolidate, ci sunt prezentate in note.

bb) Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu O.M.F.P. 1802/2014, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand Societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere a Societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

O entitate este „legata” de o alta entitate daca:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
 - controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
 - are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
 - detine controlul comun asupra celeilalte entitati;
- b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
- c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
- d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
- e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);
- f) reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea Societate.

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 30 iunie 2021
Cheltuieli de dezvoltare	50.307	-	-	50.307
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	2.168.071	1.738	-	2.169.810
Avansuri	-	-	-	-
Total	2.218.378	1.738	-	2.220.118

In primele 6 luni ale anului 2021 nu s-a inregistrat nicio miscare pe grupa de imobilizari necorporale.

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2021	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la 30 iunie 2021
Cheltuieli de dezvoltare	44.437	5.032	-	49.469
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.872.131	76.275	-	1.948.406
Total	1.916.568	81.306	-	1.997.875
Valoare neta	301.810			222.243

Imobilizarile necorporale ale Societatii la data de 30 iunie 2021 in valoare de 222.243 LEI (30 iunie 2020: 380.778 LEI) sunt reprezentate de programele informatice SAP, QLIK, Documenta, licente software.

b) Imobilizari corporale

COST	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2021
	1 ianuarie 2021	Transfer	Achizitii	Reevaluare	Cedari	Transfer	
Terenuri si amenajari de terenuri	17.419.450	-	271.018	-	-	-	17.690.468
Constructii	18.091.566	-	-	-	152.380	-	17.939.185
Instalatii tehnice si masini	6.180.611	-	-	-	2.766.513	-	3.424.267
Alte instalatii, utilaje si mobilier	302.830	-	-	-	-	-	302.830
Imobilizari corporale in curs	7.117.622	-	796.841	-	-	3.692.683	4.221.780
Investitii imobiliare	46.337.475	3.682.514	-	-	422.218	-	49.597.771
Investitii imobiliare in curs	1.637.496	-	185.709	-	-	-	1.823.205
Total	97.087.050	3.692.683	1.253.568	-	3.341.111	3.692.683	94.999.506

Scaderea valorii imobilizarilor ceste rezultatul unui mix de operatiuni, respectiv achizitia de noi terenuri, puneri in functiune si operatiuni de casare. Investitiile imobiliare sunt reprezentate de punerea in functiune a unui obiectiv Hala 6 dar si unor spatii pentru TeraPlast.

	Sold la 1 ianuarie 2021	Amortizarea anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 30 iunie 2021
AMORTIZARE					
Constructii	6.189.196	620.933	-	124.794	6.685.334
Instalatii tehnice si masini	4.458.700	151.731	-	2.576.051	2.034.380
Alte instalatii, utilaje si mobilier	147.513	12.637	-	-	160.150
Investitii imobiliare	8.407.907	1.096.774	-	116.922	9.387.759
Total	19.203.316	1.882.073	-	2.817.767	18.267.623

	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 30 iunie 2021
AJUSTARI DE VALOARE				
Terenuri si amenajari de terenuri	-	-	-	-
Constructii	92.709	-	-	92.709
Instalatii tehnice si masini	7.278	-	-	7.278
Total	99.987	-	-	99.987
Valoare neta	77.783.746			76.631.896

La 31 decembrie 2020, imobilizarile corporale erau ipotecate pentru imprumuturile obtinute de catre societatea ELECTROPRECIZIA S.A. asa cum este prezentat in Nota 8.

La 31 decembrie 2020, valoarea neta contabilă a imobilizărilor corporale în conservare deținute de companie este de 2.717.995 RON.

La 31 decembrie 2020 valoarea neta contabilă a imobilizărilor corporale achiziționate în leasing financiar este de 114.597 RON (31 decembrie 2019: 155.644 RON).

La 31.12.2019 s-a făcut reevaluarea imobilizărilor corporale din grupele "Cladiri" și "Investiții imobiliare" doar în scopul impozitării.

Ultima reevaluare a mijloacelor fixe din celelalte grupe și a amortizării aferente s-a efectuat în anul 2004 în conformitate cu prevederile H.G. 403/2000, diferențele fiind înregistrate în contul 105 "Rezerve din reevaluare".

Imobilizările corporale în curs nu sunt reevaluate.

c) Imobilizari financiare

COST	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	1 ianuarie			30 iunie
	2021			2021
Actiuni detinute la entitatile afiliate	17.835.297	-	-	17.835.297
Interese de participare	94.050	-	-	94.050
Titluri detinute ca imobilizari	-	-	-	-
Alte imobilizari	9.924.254	84.577	2.279.283	7.729.548
Total	27.853.601	84.577	2.279.283	25.633.601
Valoare neta	27.853.601			25.633.601

	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
	01.01.2021			30.06.2021
Actiuni la Tramar S.A.	7.845.067	-	-	7.845.067
Parti sociale la Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	6.358.996	-	-	6.358.996
Parti sociale la Electroprecizia Cast Production S.R.L.	990	-	-	990
Parti sociale la Electroprecizia Automotive Equipment S.R.L.	-	-	-	-
Parti sociale la Electroprecizia A.G. S.R.L.	990	-	-	990
Parti sociale la Wagner Casting Solutions S.R.L.	100.000	-	-	100.000
Parti sociale la Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	599.589	-	-	599.589
Parti sociale la Electroprecizia Tools Production S.R.L.	2.816.531	-	-	2.816.531
Parti sociale la Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	44.550	-	-	44.550
Parti sociale la Electroprecizia Logistics Park S.A.	149.999	-	-	149.999

In martie 2020 Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.(EE) a fuzionat prin absorbtie cu Electroprecizia Automotive Equipment S.R.L. (AE) iar in decembrie 2020 a fost infiintata firma noua Wagner Casting Solutions, astfel ca la 31.12.2020 EPS are detineri majoritare intr-un numar de noua societati, respectiv in Electroprecizia Electrical Motors S.R.L. (EM), Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L. (EE), Electroprecizia Cast Production S.R.L. (CP), Electroprecizia A.G. S.R.L. (CM), Electroprecizia Tools Production S.R.L. (TP), Electroprecizia Security & Protection S.R.L. (SP), Electroprecizia Logistics Park S.A. (ELP), Tramar S.A. (TRA) si Wagner Casting Solutions S.R.L.

Sapte dintre aceste au sediile sociale pe platforma industriala Electroprecizia, Electroprecizia A.G. S.R.L. are sediul in municipiul Sacele iar Tramar S.A. are sediul social in Sfantu-Gheorghe, jud. Covasna.

<u>Denumire societate/ an infiintare</u>	<u>CAEN</u>	<u>Descriere activitate</u>	<u>Detinere</u>
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL MOTORS SRL 2009	2711	Fabricarea motoarelor, generatoarelor si transformatoarelor electrice	99,000%
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL EQUIPMENT SRL 2009	2611	Fabricarea subansamblelor electronice	99,000%
ELECTROPRECIZIA CAST PRODUCTION SRL 2009	2453	Turnarea metalelor neferoase usoare	99,000%
ELECTROPRECIZIA A.G. SRL 2009	4222	Lucrari constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii	99,000%
ELECTROPRECIZIA TOOLS PRODUCTION SRL 2009	2562	Operatiuni de mecanica generala	99,000%
ELECTROPRECIZIA SECURITY and PROTECTION SRL 2010	8010	Activitati de protectie si garda	99,000%
ELECTROPRECIZIA LOGISTICS PARK S.A. 2013	5210	Depozitari	99,999%
TRAMAR SA 1994	4941	Transporturi rutiere de marfuri	99,434%
Wagner Casting Solutions S.R.L. 2020	2562	Operatiuni de mecanica generala	100,000%

<u>Numele Companiei</u>	<u>Tara de origine</u>	<u>Adresa oficiala</u>
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	Romania	SACELE – str. Electroprecizia nr. 3, hala 70, judetul Brasov
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	Romania	SACELE – str. Electroprecizia nr. 3, hala 2, judetul Brasov
Electroprecizia Cast Production S.R.L.	Romania	SACELE – str. Electroprecizia nr. 3, hala 4, judetul Brasov
Electroprecizia A.G. S.R.L.	Romania	SACELE – str. Calea Bucuresti nr.6, judetul Brasov
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	Romania	SACELE – str. Electroprecizia nr. 3, hala 1, judetul Brasov
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	Romania	SACELE – str. Electroprecizia, nr.3, judetul Brasov
Electroprecizia Logistics Park S.A.	Romania	SACELE – str. Electroprecizia nr. 3, lotul 20, judetul Brasov
TRAMAR S.A. Sf. Gheorghe	Romania	SF. GHEORGHE – str. Lt. Pais David nr. 7, judetul Covasna
Intercom S.A. Sf. Gheorghe	Romania	SF. GHEORGHE – str. Lt. Pais David nr. 7, judetul Covasna
Wagner Casting Solutions SRL	Romania	SACELE – str. Electroprecizia, nr.3, hala 70, judetul Brasov

4. STOCURI

	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 30 iunie 2021
Materii prime si materiale	4.459	3.483
Produce finite	-	-
Marfuri	539	539
Alte stocuri	22.125	22.180
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	(18.783)	(19.468)
Avansuri	-	26.382
Total	8.341	33.116

5. CREANTE

CREANTE	Sold la 1 ianuarie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Clientsi si conturi asimilate	5.300.156	5.300.156	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(2.196.157)	(2.196.157)	-
Alte creante fata de bugetul statului	63.199	63.199	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	13.710.306	13.710.306	-
Debitori diversi si alte creante	46.324	46.324	-
Total	16.923.827	16.923.827	-

CREANTE	Sold la 30 iunie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Clientsi si conturi asimilate	4.875.832	4.875.832	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(2.567.485)	(2.567.485)	-
Alte creante fata de bugetul statului	57.249	57.249	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	18.788.434	18.788.434	-
Debitori diversi si alte creante	2.147.870	2.147.870	-
Total	23.301.900	23.301.900	-

a) modificările valorii creanțelor evidențiate în conturi bilanțiere (contul 461 „Debitori diverși”), după cum urmează:

	Creanțe încasate în cursul exercițiului financiar direct de la debitor, din care:						Sold creanțe la sfârșitul exercițiului financiar 7=1+2-3-4-5-6
	1	2	3	4	5	6	
Creanțe	Sold creanțe la începutul exercițiului financiar	Creanțe preluate în cursul exercițiului financiar	Creanțe cedate terților în cursul exercițiului financiar	evidențiate anterior în conturi bilanțiere (contul 461. Debitori diverși' / analitic distinct)	incasate pe seama conturilor de venituri (contul 758 Alte venituri din exploatare' / analitic distinct)	Creanțe trecute pe cheltuieli în cursul exercițiului financiar datorită imposibilității încasării	
0							
Debitori diverși refacturari	46.324	2.195.325	2.171.621	-	-	-	70.027
Debitori diverși – dividende	-	2.077.843	-	-	-	-	2.077.843

6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Numerar si echivalente de numerar	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 30 iunie 2021
Titluri de plasament	-	1.745.645
Cecuri de incasat	-	-
Conturi la banci in lei	6.027.005	1.771.907
Conturi la banci in valuta	706.902	1.935.258
Numerar in casa	2	5.263
Alte valori	1.302	546
Total	6.735.211	5.458.619

7. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuieli in avans	Sold la 1 ianuarie 2021	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Antecontracte achizitii terenuri	150.046	150.046	-
Facturi furnizori	-	-	-
Asigurari Casco, RCA auto	27.305	27.305	-
Servicii diverse etc	28.562	28.562	-
Total	205.913	205.913	-

Cheltuieli in avans	Sold la 30 iunie 2021	De reluat	
		sub 1 an	peste 1 an
Antecontracte achizitii terenuri	-	-	-
Contracte comerciale	297.716	297.716	-
Asigurari Casco, RCA auto	27.594	27.594	-
Servicii diverse etc	45.206	45.206	-
Total	370.516	370.516	-

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii de leasing financiar	49.914	11.452	38.462
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale	-	-	-
Sume datorate institutiilor de credit	20.539.566	3.359.437	17.180.129
Garantii furnizori	133.872	133.872	-
Furnizori	2.685.681	2.685.681	-
Datorii fata de societatile din cadrul grupului	143.604	143.604	-
Datorii fata de personal	181.129	181.129	-
Impozite si taxe aferente salariilor	107.885	107.885	-
Impozit pe profit curent	921.305	921.305	-
Impozit pe profit amanat	-	-	-
TVA de plata	-	-	-
Alte datorii fata de bugetul statului	6.510	6.510	-
Datorii fata de asociati	373.398	373.398	-
Garantie clienti	445.391	-	445.391
Creditori diversi	-	-	-
Total	25.588.255	7.924.273	17.663.982

	Sold la 30 iunie 2021	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii de leasing financiar	100.725	31.101	69.623
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale	-	-	-
Sume datorate institutiilor de credit	19.381.268	3.363.638	16.017.630
Garantii furnizori	144.612	144.612	-
Furnizori	978.859	978.859	-
Datorii fata de societatile din cadrul grupului	177.341	177.341	-
Datorii fata de personal	149.751	149.751	-
Impozite si taxe aferente salariilor	96.188	96.188	-
Impozit pe profit curent	153.270	153.270	-
Impozit pe profit amanat	-	-	-
TVA de plata	127.610	127.610	-
Alte datorii fata de bugetul statului	34.203	34.203	-
Datorii fata de asociati	1.673.580	1.673.580	-
Garantie clienti	499.377	-	499.377
Creditori diversi	-	-	-
Total	23.516.784	6.930.154	16.586.630

Situatia imprumuturilor bancare:	
<u>Portiune</u>	CREDIT 1
<u>pe</u>	BANCA
<u>termen</u>	Raiffeisen Bank
<u>scurt:</u>	SUMA IMPRUMUT
	2,000,000
	MONEDA
	EUR
	DOBANDA
	EURIBOR +1,75%
	NOMINALA
	DATA IMPRUMUT
	10.08.2018
	DATA SCADENTA
	16.05.2022
	SOLD 01.01.2021
	RON 661,859
	SOLD 30.06.2021
	RON 634,315
	GARANTII / GAJURI
	<p>imobilul situat in Loc. Sacele, str. Parcului nr. 18, jud. Brasov, compus TEREN intravilan in suprafata de 105.365 mp , sub A1 edificat cu CONSTRUCTII : S. construita la sol: 97 mp; S. construita defasurata 97 mp; Cabina poarta. Supr. construita defasurata 97 mp. sub A1.1; S. construita la sol: 251 mp; S. construita defasurata 251 mp; Remiza P.S.I. Supr. construita defasurata 251 mp. sub A1.2, S. construita la sol: 35 mp; S. construita defasurata 35 mp; Statie reglare gaze. Supr. construita defasurata 35 mp. sub A1.3; S. construita la sol: 141 mp; S. construita defasurata 141 mp; Atelier tamplarie. Supr. construita defasurata 141 mp. sub A1.4; S. construita la sol: 76 mp; S. construita defasurata 76 mp; Pod bascula. Supr. construita defasurata 76 mp. sub A1.5; S. construita la sol: 367 mp; S. construita defasurata 367 mp; Statie electrocare. Supr.construita defasurata 367 mp. sub A1.6; S. construita la sol: 43 mp; S. construita defasurata 43 mp; P.T.1. Supr. construita defasurata 43 mp. sub A1.7, S. construita la sol: 293 mp; S. construita defasurata 293 mp; Corp cladire administrativa cu centrala telefonica si dispensar. Supr. construita defasurata 293 mp. sub A1.8; S. construita la sol: 1132 mp; S. construita defasurata 1132 mp; Cladire centrala termica. Supr. construita defasurata 780 mp. sub A1.9; S. construita la sol: 225 mp; S. construita defasurata 225 mp; P.T.. Supr. construita defasurata 502 mp. sub A1.10; S. construita la sol: 476 mp; S. construita defasurata 476 mp; Gospodarie de apa. Supr.construita defasurata 476 mp. sub A1.11; S. construita</p>

		<p>la sol: 143 mp; S.construita desfasurata 143 mp; Statie alimentare calculatoare. Supr. construita desfasurata 143 mp. sub A1.12; S. construita la sol: 17872 mp; Hala 6 cu anexe sub A1.13; cu nr.cadastral/topografic 115746- terenul sub A1; 115746-C1 constructia sub A1.1, 115746-C2 constructia sub A1.2, 115746-C3 constructia sub A1.3, 115746-C4 constructia sub A1.4, 115746-C5 constructia sub A1.5, 115746-C6 constructia sub A1.6, 115746-C7 constructia sub A1.7, 115746-C8 constructia sub A1.8, 115746-C9 constructia sub A1.9, 115746-C10 constructia sub A1.10, 115746-C11 constructia sub A1.11, 115746-C12 constructia sub A1.12, 115746-C13 constructia sub A1.13, înscris în Cartea Funciară nr. 115746 a localitatii Sacele si la care se adauga constructiile notate fara acte, respectiv : constructie industriala si edilitara C14, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 166 mp; constructie industriala si edilitara C15, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 414 mp; constructie industriala si edilitara C16, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 135 mp; constructie industriala si edilitara C17, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 51 mp; constructie industriala si edilitara C18, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 39 mp; constructie industriala si edilitara C19, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 8 mp; constructie industriala si edilitara C20, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 43 mp; constructie industriala si edilitara C21, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 437 mp; constructie industriala si edilitara C22, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 100 mp; constructie industriala si edilitara C23, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 26 mp; constructie industriala si edilitara C24, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 35 mp; constructie industriala si edilitara C25, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 34 mp; constructie industriala si edilitara C26, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 33 mp; cu nr.cadastral/topografic 115746-C14 constructia sub A1.14, 115746-C15 constructia sub A1.15, 115746-C16 constructia sub A1.16, 115746-C17 constructia sub A1.17, 115746-C18 constructia sub</p>
--	--	--

<p>A1.18, 115746-C19 constructia sub A1.19, 115746-C20 constructia sub A1.20, 115746-C21 constructia sub A1.21, 115746-C22 constructia sub A1.22, 115746-C23 constructia sub A1.23, 115746-C24 constructia sub A1.24, 115746-C25 constructia sub A1.25, 115746-C26 constructia sub A1.26, notate în Anexa Nr. 1 la Partea I a Cartii Funciare nr. 115746 a localitatii Sacele.</p> <p>toate ameliorațiunile (construcțiunile, îmbunătățirile și accesoriile Imobilului) ridicate de proprietari sau de un terț asupra fondului ipotecat, după constituirea ipotecii, de plin drept și fără nicio formalitate, în baza art. 2.382 Cod Civil.</p> <p>toate ameliorațiunile (construcțiunile, îmbunătățirile și accesoriile Imobilului) ridicate de proprietari sau de un terț asupra fondului ipotecat, după constituirea ipotecii, de plin drept și fără nicio formalitate, în baza art. 2.382 Cod Civil; bunurile care se unesc prin accesione cu Imobilul ce face obiectul ipotecii, în temeiul art. 2.355 Cod Civil sau care au rezultat prin unirea/contopirea în alt mod a Bunurilor afectate Garantiei cu alte bunuri;</p>	<p>BANCA Raiffeisen Bank</p> <p>SUMA IMPRUMUT 4,300,000</p> <p>MONEDA EUR</p> <p>DOBANDA NOMINALA EURIBOR +1,75%</p> <p>DATA IMPRUMUT 2018</p> <p>DATA SCADENTA 30.06.2028</p> <p>SOLD 01.01.2021 RON 2,166,372</p> <p>SOLD 30.06.2021 RON 2,191,865</p> <p>GARANTII / GAJURI Ipoteca imobiliara de prim rang asupra imobilului proprietatea Imprumutatului ELECTROPRECIZIA SA situat in Sacele, str. Electroprecizia nr. 3, jud. Brasov , fara adresa administrativa in C.F. reprezentat de TEREŢ intravilan in suprafata de 27.419 mp, sub A1 edificat cu CONSTRUCTII : S.construita desfasurata: 13343 mp; Hala depozitare, construita in anul 2018, regim de inaltime P. sub A1.1 ; S. construita la sol:2442 mp; S.construita desfasurata: 2442 mp; Hala depozitare cu componenta: spatiu depozitare, birou si A.C.S.(spatiu tehnic);</p>
---	---

		construita in anul 2018, regim de inaltime P. sub A1.2 ; nr.cadastral/topografic 115747- terenul sub A1; 115747-C1 constructia sub A1.1, 115747-C2 constructia sub A1.2, înscris în Cartea Funciară nr. 115747 a localitatii Sacele si la care se adauga constructiile notate fara acte, respectiv : constructie industriala si edilitara C3, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 31mp; constructie industriala si edilitara C4, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 13 mp; cu nr.cadastral/topografic 115747-C3 constructia sub A1.3, 115747-C4 constructia sub A1.4, notate în Anexa Nr. 1 la Partea I a Cartii Funciare nr. 115747 a localitatii Sacele, astfel cum acesta va fi identificat in contractul de ipoteca imobiliara, accesoriu prezentului Contract. Ipoteca se va extinde in conformitate cu prevederile art. 2.382 Cod Civil si asupra constructiilor ce se vor edifica/intabula ulterior in aceasta carte funciara.
CREDIT 3	BANCA	Raiffeisen Bank
	SUMA IMPRUMUT	800,000
	MONEDA	EUR
	DOBANDA NOMINALA	EURIBOR +1,75%
	DATA IMPRUMUT	05.02.2020
	DATA SCADENTA	31.10.2027
	SOLD 01.01.2021	RON 531,207
	SOLD 30.06.2021	RON 537,458

	GARANTII / GAJURI
	<p>imobilul situat in Loc. Sacele, str. Parcului nr. 18, jud. Brasov, compus TEREN intravilan in suprafata de 105.365 mp , sub A1 edificat cu CONSTRUCTII : S. construita la sol: 97 mp; S. construita desfasurata 97 mp; Cabina poarta. Supr. construita desfasurata 97 mp. sub A1.1; S. construita la sol: 251 mp; S. construita desfasurata 251 mp; Remiza P.S.I. Supr. construita desfasurata 251 mp. sub A1.2, S. construita la sol: 35 mp; S. construita desfasurata 35 mp; Statie reglare gaze. Supr. construita desfasurata 35 mp. sub A1.3; S. construita la sol: 141 mp; S. construita desfasurata 141 mp; Atelier tamplarie. Supr. construita desfasurata 141 mp. sub A1.4; S. construita la sol: 76 mp; S. construita desfasurata 76 mp; Pod bascula. Supr. construita desfasurata 76 mp. sub A1.5; S. construita la sol: 367 mp; S. construita desfasurata 367 mp; Statie electrocare. Supr. construita desfasurata 367 mp. sub A1.6; S. construita la sol: 43 mp; S. construita desfasurata 43 mp; P.T.1. Supr. construita desfasurata 43 mp. sub A1.7, S. construita la sol: 293 mp; S. construita desfasurata 293 mp; Corp cladire administrativa cu centrala telefonica si dispenser. Supr. construita desfasurata 293 mp. sub A1.8; S. construita la sol: 1132 mp; S. construita desfasurata 1132 mp; Cladire centrala termica. Supr. construita desfasurata 780 mp. sub A1.9; S. construita la sol: 225 mp; S. construita desfasurata 225 mp; P.T.. Supr. construita desfasurata 502 mp. sub A1.10; S. construita la sol: 476 mp; S. construita desfasurata 476 mp; Gospodarie de apa. Supr. construita desfasurata 476 mp. sub A1.11; S. construita la sol: 143 mp; S. construita desfasurata 143 mp; Statie alimentare calculatoare. Supr. construita desfasurata 143 mp. sub A1.12; S. construita la sol: 17872 mp; Hala 6 cu anexe sub A1.13; cu nr.cadastral/topografic 115746- terenul sub A1; 115746-C1 constructia sub A1.1, 115746-C2 constructia sub A1.2, 115746-C3 constructia sub A1.3, 115746-C4 constructia sub A1.4, 115746-C5 constructia sub A1.5, 115746-C6 constructia sub A1.6, 115746-C7 constructia sub A1.7, 115746-C8 constructia sub A1.8, 115746-C9 constructia sub A1.9, 115746-C10 constructia sub A1.10, 115746-C11 constructia sub A1.11, 115746-C12 constructia sub A1.12, 115746-C13 constructia sub A1.13, înscris în Cartea Funciară nr. 115746 a localitatii Sacele si la care se adauga constructiile notate fara acte, respectiv : constructie industrială si edilitara C14, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 166 mp; constructie industrială si edilitara C15, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 414 mp; constructie industrială si edilitara C16, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata</p>

	<p>construita la sol de 135 mp; constructie industriala si edilitara C17, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 51 mp; constructie industriala si edilitara C18, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 39 mp; constructie industriala si edilitara C19, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 8 mp; constructie industriala si edilitara C20, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 43 mp; constructie industriala si edilitara C21, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 437 mp; constructie industriala si edilitara C22, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 100 mp; constructie industriala si edilitara C23, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 26 mp; constructie industriala si edilitara C24, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 35 mp; constructie industriala si edilitara C25, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 34 mp; constructie industriala si edilitara C26, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 33 mp; cu nr.cadastral/topografic 115746-C14 constructia sub A1.14, 115746-C15 constructia sub A1.15, 115746-C16 constructia sub A1.16, 115746-C17 constructia sub A1.17, 115746-C18 constructia sub A1.18, 115746-C19 constructia sub A1.19, 115746-C20 constructia sub A1.20, 115746-C21 constructia sub A1.21, 115746-C22 constructia sub A1.22, 115746-C23 constructia sub A1.23, 115746-C24 constructia sub A1.24, 115746-C25 constructia sub A1.25, 115746-C26 constructia sub A1.26, notate în Anexa Nr. 1 la Partea I a Cartii Funciare nr. 115746 a localitatii Sacele.</p> <p>Toate ameliorațiunile (construcțiunile, îmbunătățirile și accesoriile (mobilului) ridicate de proprietari sau de un terț asupra fondului ipotecat, după constituirea ipotecii, de plin drept și fără nicio formalitate, în baza art. 2.382 Cod Civil.</p>
--	---

Sold 01.01.2021 Sold 30.06.2021

3.359.437 Lei 3.363.638 Lei

Total credite portuine pe termen scurt:

Situatia imprumuturilor bancare:	
<u>Portiune</u>	CREDIT 2
<u>pe</u>	BANCA Raiffeisen Bank
<u>termen</u>	SUMA IMPRUMUT 4,300,000
<u>lung:</u>	MONEDA EUR
	DOBANDA EURIBOR +1,75%
	NOMINALA
	DATA IMPRUMUT 2018
	DATA SCADENTA 30.06.2028
	SOLD 01.01.2021 RON 14,081,420
	SOLD 30.06.2021 RON 13,151,188
	GARANTII /
	GAJURI

Ipoteca imobiliara de prim rang asupra imobilului proprietatea Imprumutatului ELECTROPRECIZIA SA situat in Sacele, str. Electroprecizia nr. 3, jud. Brasov , fara adresa administrativa in C.F. reprezentat de TEREN intravilan in suprafata de 27.419 mp, sub A1 edificat cu CONSTRUCTII : S.construita desfasurata: 13343 mp; Hala depozitare, construita in anul 2018, regim de inaltime P. sub A1.1 ; S. construita la sol:2442 mp; S.construita desfasurata: 2442 mp; Hala depozitare cu componenta: spatiu depozitare, birou si A.C.S.(spatiu tehnic);

construita in anul 2018, regim de inaltime P. sub A1.2 ; nr.cadastral/topografic 115747- terenul sub A1; 115747-C1 constructia sub A1.1, 115747-C2 constructia sub A1.2, înscris în Cartea Funciară nr. 115747 a localitatii Sacele si la care se adauga constructiile notate fara acte, respectiv : constructie industriala si edilitara C3, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 31mp; constructie industriala si edilitara C4, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 13 mp; cu nr.cadastral/topografic 115747-C3 constructia sub A1.3, 115747-C4 constructia sub A1.4, notate în Anexa Nr. 1 la Partea I a Cartii Funciare nr. 115747 a localitatii Sacele, astfel cum acesta va fi identificat in contractul de ipoteca imobiliara, accesoriu prezentului Contract. Ipoteca se va extinde in conformitate cu prevederile art. 2.382 Cod Civil si asupra constructiilor ce se vor edifica/intabula ulterior in aceasta carte funciara.

CREDIT 3	BANCA	Raiffeisen Bank
	SUMA IMPRUMUT	800,000
	MONEDA	EUR
	DOBANDA NOMINALA	EURIBOR +1,75%
	DATA IMPRUMUT	05.02.2020
	DATA SCADENTA	31.10.2027
	SOLD 01.01.2021	RON 3,098,709
	SOLD 30.06.2021	RON 2,866,444

	<p>GARANTII / GAJURI</p> <p>imobilul situat in Loc. Sacele, str. Parcului nr. 18, jud. Brasov, compus TEREN intravilan in suprafata de 105.365 mp , sub A1 edificat cu CONSTRUCTII : S. construita la sol: 97 mp; S. construita desfasurata 97 mp; Cabina poarta. Supr. construita desfasurata 97 mp. sub A1.1; S. construita la sol: 251 mp; S. construita desfasurata 251 mp; Remiza P.S.I. Supr. construita desfasurata 251 mp. sub A1.2, S. construita la sol: 35 mp; S. construita desfasurata 35 mp; Statie reglare gaze. Supr. construita desfasurata 35 mp. sub A1.3; S. construita la sol: 141 mp; S. construita desfasurata 141 mp; Atelier tamplarie. Supr. construita desfasurata 141 mp. sub A1.4; S. construita la sol: 76 mp; S. construita desfasurata 76 mp; Pod bascula. Supr. construita desfasurata 76 mp. sub A1.5; S. construita la sol: 367 mp; S. construita desfasurata 367 mp; Statie electrocare. Supr. construita desfasurata 367 mp. sub A1.6; S. construita la sol: 43 mp; S. construita desfasurata 43 mp; P.T.1. Supr. construita desfasurata 43 mp. sub A1.7, S. construita la sol: 293 mp; S. construita desfasurata 293 mp; Corp cladire administrativa cu centrala telefonica si dispensar. Supr. construita desfasurata 293 mp. sub A1.8; S. construita la sol: 1132 mp; S. construita desfasurata 1132 mp; Cladire centrala termica. Supr. construita desfasurata 780 mp. sub A1.9; S. construita la sol: 225 mp; S. construita desfasurata 225 mp; P.T.. Supr. construita desfasurata 502 mp. sub A1.10; S. construita la sol: 476 mp; S. construita desfasurata 476 mp; Gospodarie de apa. Supr. construita desfasurata 476 mp. sub A1.11; S. construita la sol: 143 mp; S. construita desfasurata 143 mp; Statie alimentare calculatoare. Supr. construita desfasurata 143 mp. sub A1.12; S. construita la sol: 17872 mp; Hala 6 cu anexe sub A1.13; cu nr. cadastral/topografic 115746- terenul sub A1; 115746-C1 constructia sub A1.1, 115746-C2 constructia sub A1.2, 115746-C3 constructia sub A1.3, 115746-C4 constructia sub A1.4, 115746-C5 constructia sub A1.5, 115746-C6 constructia sub A1.6, 115746-C7 constructia sub A1.7, 115746-C8 constructia sub A1.8, 115746-C9 constructia sub A1.9, 115746-C10 constructia sub A1.10, 115746-C11 constructia sub A1.11, 115746-C12 constructia sub A1.12, 115746-C13 constructia sub A1.13, înscris în Cartea Funciară nr. 115746 a localitatii Sacele si la care se adauga constructiile notate fara acte, respectiv : constructie industrială si edilitara C14, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 166 mp; constructie industrială si edilitara C15, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 414 mp; constructie industrială si edilitara C16, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 135 mp; constructie industrială si edilitara C17, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 51 mp; constructie industrială si edilitara C18,</p>
--	---

	<p>reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 39 mp; constructie industriala si edilitara C19, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 8 mp; constructie industriala si edilitara C20, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 43 mp; constructie industriala si edilitara C21, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 437 mp; constructie industriala si edilitara C22, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 100 mp; constructie reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 100 mp; constructie industriala si edilitara C23, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 26 mp; constructie industriala si edilitara C24, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 35 mp; constructie industriala si edilitara C25, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 34 mp; constructie industriala si edilitara C26, reprezentand constructie neinscrisa in cartea funciara, in suprafata construita la sol de 33 mp; cu nr.cadastral/topografic 115746-C14 constructia sub A1.14, 115746-C15 constructia sub A1.15, 115746-C16 constructia sub A1.16, 115746-C17 constructia sub A1.17, 115746-C18 constructia sub A1.18, 115746-C19 constructia sub A1.19, 115746-C20 constructia sub A1.20, 115746-C21 constructia sub A1.21, 115746-C22 constructia sub A1.22, 115746-C23 constructia sub A1.23, 115746-C24 constructia sub A1.24, 115746-C25 constructia sub A1.25, 115746-C26 constructia sub A1.26, notate în Anexa Nr. 1 la Partea I a Cartii Funciare nr. 115746 a localitatii Sacele.</p> <p>Toate ameliorațiunile (construcțiile, îmbunătățirile și accesoriile Imobilului) ridicate de proprietari sau de un terț asupra fondului ipotecat, după constituirea ipotecii, de plin drept și fără nicio formalitate, în baza art. 2.382 Cod Civil.</p>
--	---

Sold 01.01.2021 **Sold 30.06.2020**

17.180.129 RON **16.017.630 RON**

20.539.566 RON **19.381.268 RON**

Total credite portiune termen lung:

Total valoare credite:

DATORII DIN LEASING FINANCIAR	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021
Valoarea ratelor minime de leasing		
Sub 1 an	11.452	31.101
Peste 1 an	38.462	69.623
Total	49.915	100.724
Dobanda aferenta perioadelor viitoare		
Sub 1 an	470	655
Peste 1 an	668	1.308
Total	1.138	1.963
Valoarea prezenta a ratelor minime de leasing	50.292	101.379

9. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

	Sold la	Transferuri		Sold la
	1 ianuarie 2021	in cont	din cont	30 iunie 2021
PROVIZIOANE PT. LITIGII	240.000	0	0	240.000
PROVIZIOANE PT. DEZAFECTARE IMOB. CORPORALE	42.746	0	28.230	14.516
Alte Provizioane	738.828	1.412.261	1.068.832	1.082.258
Total	1.021.574	1.412.261	1.097.062	1.336.774

La data de 30.06.2021 soldul Alte Provizioane in suma de 1.082.258 RON (31.12.2020: 738.828 RON) este aferenta provizioanelor pentru concedii neefectuate 227.858 RON, audit 44.400 RON si bonus 810.000 RON.

10. VENITURI IN AVANS

Societatea a inregistrat venituri in avans la 30.06.2021 in suma de 44.338 RON.

11. CAPITAL SI REZERVE

- a) Capitalul social la 30 iunie 2021 consta din 5.245.457 actiuni cu o valoare totala de 57.700.027 LEI si o valoare nominala de 11,0 LEI pe actiune in crestere fata de 30 iunie 2020 cand era format din 5.245.457 actiuni cu o valoare totala de 42.488.202 LEI si o valoare nominala de 8,1 LEI pe actiune.

Structura acționariatului la 30 iunie 2020, respectiv 2019 este prezentată astfel:

Acționar	30 iunie 2020		30 iunie 2021	
	%	(Număr de acțiuni)	%	(Număr de acțiuni)
S.C. Intercom S.A.	49,70	2.606.730	49,70	2.606.730
Alti actionari	45,53	2.388.727	45,53	2.388.727
Actiuni la dispozitia societatii (rascumparate)	4,77	250.000	4,77	250.000
Total	100,00	5.245.457	100,00	5.245.457
Valoarea nominala a unei actiuni		8,1		11,0
Capital subscris - RON		42.488.202		57.700.027

La data de 30 iunie 2021 Societatea are un numar de 250.000 actiuni rascumparate in 2013 cu o valoare totala de 1.056.772 LEI, reprezentand 4,77% din total actiuni ale Companiei la aceasta data. Pachetul de actiuni rascumparate este destinat implementarii programului de fidelizare a salariatilor si conducerii.

In AGEA din 28.04.2021 s-a aprobat anulara acestor actiuni, inregistrarea in situatiile financiare facandu-se in semestrul II 2021 la 60 de zile de la data publicarii in monitorul oficial.

b) Rezerve legale

La 30 iunie 2021 rezerva legala a societatii este in suma de 4.109.913 LEI (30 iunie 2020: 3.490.345 LEI).

Rezerva legală se constituie conform legislației românești ca un transfer din profitul brut. Transferul poate fi de până la 5% din profitul brut până la pragul de 20% din capitalul social. Rezerva nu poate fi distribuită acționarilor dar poate fi folosită pentru acoperirea pierderilor înregistrate.

12. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri	Exercitiul financiar încheiat la 30 iunie 2020	Exercitiul financiar încheiat la 30 iunie 2020
Venituri din vânzarea produselor finite	-	-
Venituri din vânzarea produselor reziduale	462.041	2.444.837
Venituri din servicii prestate	507.957	357.264
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	6.990.891	5.579.913
Venituri din vânzarea mărfurilor	17.322	-
Venituri din activități diverse	551.299	3.605.308
TOTAL	8.529.510	11.987.322

13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII

Numărul mediu de salariați la 30 iunie 2021 și 30 iunie 2020 a fost după cum urmează:

	Exercitiul încheiat la 30 iunie 2020	Exercitiul încheiat la 30 iunie 2021
Personal management	3	6
Personal TESA	22	16
Personal altele	5	2
Total personal	30	24

Angajații beneficiază conform contractului colectiv de muncă de următoarele drepturi:

- Tichete de masă
- În cazul concedierii individuale se acordă plăți compensatorii în funcție de vechimea în munca în societate

Numărul mediu de angajați a societății în 2021 a fost de 24 persoane (anul 2020: 30 persoane), iar fondul de salarii realizat fără tichetele de masă acordate a fost în sumă 1.451.648 LEI (anul 2020: 1.731.940 LEI).

Valoarea totală a bonurilor de masă acordate angajaților în anul financiar 2021 a fost de 15.781 LEI (anul financiar 2020: 21.229 LEI).

14. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2020
Cheltuieli privind prestațiile externe		
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	25.307	18.148
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	129.903	67.160
Cheltuieli cu primele de asigurare	34.655	27.261
Cheltuieli cu pregătirea personalului	-	-
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	181.259	91.990
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	97.839	98.565
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	22.581	30.108
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	14.626	10.118
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	8.914	5.124
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	25.816	18.388
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	4.423.087	2.039.792
Total	4.963.987	2.406.654

15. Rezultatul pe actiune

	Sold la 30 iunie 2020	Sold la 30 iunie 2021
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul net al exercitiului	4.242.558	5.676.680
Numar actiuni	5.245.457	5.245.457
Rezultat pe actiune de baza	0,80	1,08

16. Principalii indicatori financiari

	30 iunie 2020	30 iunie 2021
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	3.22	4,18
b) Indicatorul lichiditatii imediate	3.21	4,18

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare	0,22	0,18
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	32,65	52,38

3. Indicatori de activitate

a) Viteza de rotatie a stocurilor (nr. de ori)	38,73	12,55
b) Viteza de rotatie a debitorilor - clienti (zile)	134,93	83,06
c) Viteza de rotatie a creditorilor - furnizor (zile)	62,03	42,19
d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,09	0,12
e) Viteza de rotatie a activelor totale	0,07	0,09

Indicatori de profitabilitate

4.

a) Rentabilitatea capitalului angajat	4,88	6,37
---------------------------------------	------	------

17. Creante si datorii cu partile afiliate

17.1 Creante cu societatile afiliate

Creante comerciale	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	4.422.225	9.244.162
Electroprecizia A.G. S.R.L.	32.540	28.194
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	1.589.445	2.121.870
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	601.321	1.625.704
Electroprecizia Automotive Equipment S.R.L.	-	-
Electroprecizia Cast Production S.R.L.	-	829.328
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	3.469	5.560
Tramar S.A. Sf. Gheorghe	49.005	13.757
Electroprecizia Logistics Park SA	1.645	15.654
Total	6.699.650	13.884.229

17.2 Sume datorate de societatile afiliate de natura imprumuturilor

Imprumuturi datorate de entitati afiliate	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	12.001.124	9.801.124
Electroprecizia A.G. S.R.L.	-	-
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	600.000	562.500
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	2.487.202	1.771.130
Electroprecizia Cast Production S.R.L.	211.000	211.000
Electroprecizia Logistics Park SA	237.412	237.412
Tramar S.A. Sf. Gheorghe	-	-
Total	15.536.738	12.583.166

17.3. Obligatii fata de societatile afiliate

Datorii comerciale	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	78.421	-
Electroprecizia A.G. S.R.L.	65.925	107.696
Electroprecizia Cast Production S.R.L.	-	-
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	179.571	-
Electroprecizia Logistics Park S.A.	7.002	20.855
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	46.767	48.790
Tramar S.A. Sf. Gheorghe	-	-
Total	377.686	177.341

17.4 Achizitii de la societatile afiliate

Achizitii de stocuri, servicii si mijloace fixe (imbunatatiri aduse la mijloace fixe)

	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	-	-
Electroprecizia Cast Production S.R.L.	-	-
Electroprecizia A.G. S.R.L.	551.168	380.160
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	192.360	-
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	-	-
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	222.800	246.000
Electroprecizia Logistics Park SA	4.000	57.457
Tramar S.A. Sf. Gheorghe	2.500	9.235
Total	972.828	692.852

17.5 Vanzari catre societatile afiliate

Venituri din vânzări de bunuri si servicii	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	3.349.146	1.825.704
Electroprecizia Automotive Equipment S.R.L.	-	-
Electroprecizia Cast Production S.R.L.	-	153.269
Electroprecizia A.G. S.R.L.	148.633	136.240
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.	529.390	514.869
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	468.822	246.942
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	10.405	10.010
Electroprecizia Logistics Park SA	1.967	27.360
Tramar S.A. Sf. Gheorghe	36.669	29.588
Total	4.545.032	2.943.982



SECELEAN ADRIAN,
Administrator



CRISTEA-IOAN CONSTANTIN,
Director Economic

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit raportarile contabile semestriale la **30.06.2021** pentru :

Entitatea: ELECTROPRECIZIA S.A.

Judetul: 08 - BRASOV

Adresa: Municipiul Sacele, str. Electroprecizia , nr. 3 , bloc - , ap. - , sc. -

Numar din registrul comertului: J 08/56/1991

Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4619 - Intermedieri in comertul cu produse diverse

Cod de identificare fiscala: RO 1128645

Subsemnatii , ec. Adrian Secelean , ec.Gabriel Laurentiu Ciocarlan si ec Dragos Zavarache , avand calitatea de ADMINISTRATORI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea raportarilor contabile semestriale la **30.06.2021** si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor contabile semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedintele Consiliului de Administratie

ec. Adrian Secelean



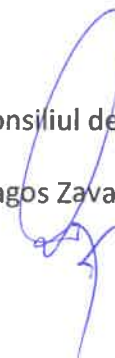
Membru in Consiliul de Administratie

ec. Gabriel Laurentiu Ciocarlan



Membru in Consiliul de Administratie

ec. Dragos Zavarache



RAPORT SEMESTRIAL

S1 2021

ELECTROPRECIZIA

Nr. 21EP. 139/27.08.2021

Raport semestrial la 30.06.2020

ELECTROPRECIZIA consolidat,

conform Legii nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2019

Data raportului: 27.08.2021

Denumirea societatii comerciale: ELECTROPRECIZIA S.A.

Sediul social: Str. Electroprecizia nr. 3, Sacele, Jud. Brasov

Nr. de telefon: +40 268 273 333

Nr. de fax: +40 268 273 485

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1128645

Numar de ordine in Registrul Comertului: J08/56/1991.

Piata de tranzactionare alternativa - AeRo / BVB, simbol - ELZY.

Capital social subscris si varsat: 57.700.027 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Societatea Electroprecizia S.A.:

Nr. de actiuni: 5.245.457; valoare nominala: 11,00 lei.

Capitalizare de piata 30.06.2021 - 85.500.949 lei

1. Situatia economico-financiara consolidata:

Rezultatele financiare consolidate Electroprecizia din primul semestru al anului 2021 din prezentul raport sunt rezultate parțiale.

Rezultatele prezentate nu sunt auditate de către auditorul financiar extern al societății Deloitte Audit S.R.L.

1.1. Lista societăților participante la consolidare:

Denumire societate	Detinere
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL MOTORS SRL	99,000%
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL EQUIPMENT SRL	99,000%
ELECTROPRECIZIA CAST PRODUCTION SRL	99,000%
ELECTROPRECIZIA A.G. SRL	99,000%
ELECTROPRECIZIA TOOLS PRODUCTION SRL	99,000%
TRAMAR SA	99,434%
ELECTROPRECIZIA SECURITY and PROTECTION SRL	99,000%
ELECTROPRECIZIA LOGISTICS PARK SA	99,999%
WAGNER Casting Solutions	100,000

1.2. Sinteza activitatii in cifre:

ELECTROPRECIZIA HOLDING	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Venituri totale*	74.064.765	78.722.804
Fata de perioada precedenta	-12.03%	6.29%
Profit si Pierdere*	2.236.772	2.237.159
Fata de perioada precedenta	-38.7%	0.03%
Profit si Pierdere pe actiune*	0.42	0.42
Fata de perioada precedenta	-40%	0%
Total active*	177.333.111	205.943.416
Fata de perioada precedenta	-2.3%	16.13%
Capitaluri proprii*	99.241.800	98.814.718
Fata de perioada precedenta	-2.5%	-0.43%
Datorii bancare*	32.288.763	43.482.215
Fata de perioada precedenta	+0.24%	+34.67%
Grad de indatorare	9.08%	38.9%
Fata de perioada precedenta	-18.93%	328.41%
Numerar*	16.257.185	9.942.757
Fata de perioada precedenta	+20.46%	-38.84%
Capitalizare la bursa*	41.984.638	85.500.949
Fata de perioada precedenta	+21.27%	103.65%
Angajati	834	847
Fata de perioada precedenta	-4%	1.56%

*in lei

1.3. Analiza bilantului contabil consolidat:

Bilantul contabil consolidat la data 30.06.2021 comparativ cu 30.06.2020 :

- lei -

Bilantul contabil	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Active imobilizate	110.892.926	111.839.649
Imobilizari necorporale	592.140	573.339
Imobilizari corporale	110.287.151	111.265.309
Imobilizari financiare	13.635	1.001
Active circulante	62.472.331	90.484.815
Stocuri	16.687.737	26.586.164
Creante	29.527.409	53.955.894
Casa si conturi la banci	16.257.185	9.942.757
Cheltuieli in avans	3.967.854	3.618.953
TOTAL ACTIV	177.333.111	205.943.416
Capitaluri proprii	99.241.800	98.814.718
Provizioane	2.024.464	2.986.524
Datorii sub 1 an	35.544.671	49.068.963
Datorii > 1 an	31.125.572	26.701.482
Venituri in avans	9.396.604	28.371.729
TOTAL PASIV	177.333.111	205.943.416

Din analiza activelor, se constata ca in semestrul I din 2021, fata de perioada similara din 2020, total active au crescut cu 16,13 % datorita urmatoarelor evolutii:

- Activele circulante au crescut cu 44,84 %, datorita scaderii disponibilitatilor banesti si a cresterii stocurilor si a creantelor;
- La activele imobilizate s-a inregistrat o crestere de 0,85% in principal datorita evolutiei imobilizarilor corporale care au crescut in urma aportului de mijloace fixe la majorarea de capital social Electroprecizia Motors, Electroprecizia Equipment si Electroprecizia Tools, coroborata cu deprecierea mijloacelor fixe din patrimoniu si casarea imobilizarilor care nu ma aveau un plus valoare de activitate.
- Cheltuielile in avans in perioada analizata au scazut cu 8,79%.

Din analiza pasivelor se constata urmatoarele:

- In semestrul I din 2021 comparativ cu perioada similara din 2020 datoriile pe termen scurt au inregistrat o crestere de 38,05 % in special ca urmare a cresterii expunerii pe liniile de capital de lucru iar datoriile pe termen lung au scazut cu 14,21% ca urmare a rambursarii la zi a ratelor de credit de investitii;
- Capitalurile proprii au scazut cu 0,43%.

1.4. Analiza contului de profit si pierderi :

Contul de profit si pierderi la data 30.06.2021 comparativ cu 30.06.2020:

- lei -

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI	Sem. I 2020	Sem. I 2021
Venituri din exploatare	70.429.448	83.643.076
Cifra de afaceri neta	67.655.919	78.722.804
Cheltuieli de exploatare	70.051.677	79.518.269
Cheltuieli cu materii prime si mat.consumabile	24.228.989	28.384.160
Alte cheltuieli externe	1.291.709	1.357.429
Cheltuieli privind marfurile	14.356	180.675
Cheltuieli cu personalul	20,110,883	21.631.023
Ajustari priv.imob.corp, active circ, provizioane	5.522.637	7.358.453
Alte cheltuieli de exploatare	18.883.103	20.606.529
Rezultat din exploatare	377.771	4.124.807
Venituri financiare	3.635.317	306.019
Cheltuieli financiare	1.052.786	1.020.502
Rezultat financiar	2.582.531	(714.483)
Rezultat extraordinar	0	0
Rezultat brut al exercitiului	2.960.301	3.410.324
Impozit pe profit	723.529	1.173.165
Rezultat net al exercitiului	2.236.772	2.237.159

- Veniturile din exploatare consolidate in semestrul I din 2021 au crescut cu 18,76 % fata de perioada similara din 2020. Veniturile principale au fost realizate din vanzari produse finite, servicii si venituri din chirii.
- Cheltuielile din exploatare consolidate in semestrul I 2021 au inregistrat o crestere de 13,51%, in principal datorita cresterii cheltuielilor materiale, a cheltuielilor salariale, a amortizarii si a cheltuielilor privind provizioanele.
- La 30.06.2021 rezultatul net al exercitiului a crescut fata de perioada similara din 2020 cu un procent de 0,03% ca impact al cresterii rezultatului din exploatare si al diminuarii rezultatului financiar.

1.5. Rezultate financiare subsidiare participante la consolidare:

Electroprecizia Holding pe segmente 30.06.2021	Venituri	Rezultat net
ELECTROPRECIZIA SA	15,145,734	5,676,680
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL MOTORS SRL	34,026,789	(834,377)
WAGNER CASTING SOLUTIONS SRL	0	(240)
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL EQUIPMENT SRL	7,086,075	396,033
ELECTROPRECIZIA CAST PRODUCTION SRL	7,510,227	(781,222)
ELECTROPRECIZIA A.G. SRL	18,878,001	(160,554)
ELECTROPRECIZIA TOOLS PRODUCTION SRL	2,443,210	(301,715)
TRAMAR SA	11,662,055	109,445
ELECTROPRECIZIA SECURITY and PROTECTION SRL	1,245,984	56,941
ELECTROPRECIZIA LOGISTICS PARK SA	648,577	154,012
Eliminari inter company	(14,697,558)	(2,077,842)
Rezultat consolidat	83,949,095	2,237,159

2. Analiza activitatii holdingului:

In primul semestru din 2021 a continuat implementarea strategiei de reconfigurare a principalelor segmente de business: productia de motoare, mase plastice, scule si activitatea de investitii si inchiriere.

Au avut loc renegocieri de preturi cu principalii clienti bazate in primul rand pe transferul catre client a cresterilor de costuri cu salariile, utilitatile si materia prima.

De asemenea activitatea de productie a cunoscut o crestere semnificativa a productivitatii prin regandirea fluxurilor tehnologice, si eficientizarea principalelor procese de productie. Investitiile au reprezentat si reprezinta o preocupare primordiala, vorbim aici atat de investitii in tehnologie noua cat si reconditionarea spatiilor de productie.

Managementul intregului holding depune un efort continuu de dezvoltare de business-uri, iar eforturile de eficientizare si optimizarea portofoliului de activitati, este parte a strategiei noastre, pentru anul 2021.

In planurile investitionale, un loc aparte, il constituie dezvoltarea parcului industrial din Sacele cu scopul de a oferi clientilor nostri din zona de real estate industrial si logistica oportunitatea de a beneficia de pozitionarea strategica si facilitatile platformei.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatilor consolidate

Nu e cazul.

4. Tranzactii semnificative

In anul 2021 nu s-au inregistrat tranzactii semnificative IC.

In prima jumătate a anului curent s-a inregistrat majorarea de capital social la ELECTROPRECIZIA S.A. prin incorporarea rezervelor din reevaluare, crescand astfel valoarea nominala a actiunii de la 8,10 ron la 11,00 ron.

5. Informare cu privire la Planul Continuitatii Afacerii in contextul COVID-19

In contextul raspandirii COVID-19 la nivel Mondial si odata cu cresterea la nivel national a frecventei de aparitie, firmele din Grupul Electroprecizia au pastrat un nivel de informare adecvat situatiilor de urgenta si respectiv de alerta, monitorizand constant canalele de informare oficiale ale Ministerului Sanatatii, Ministerului Afacerilor Interne, Ministerul Economiei, etc.

Masurile de prevenire a raspandirii COVID-19 s-au aplicat in cadrul activitatii firmelor din Grupul Electroprecizia inca din luna martie 2020.

Masuri luate pentru a diminua efectele negative asupra activitatii :

- Asigurarea de mijloace de protectie si prevenire pentru mentinerea starii de sanatate a personalului.
- Achizitionarea de termometre pentru verificarea zilnica a personalului in vederea depistarii persoanelor cu febra mai mare de 38°C.
- Derularea unei campanii intensive de informare in scopul constientizarii de catre intreg personalul cu privire la regulile de igiena ce trebuie implementate si respectate in vederea prevenirii contractarii virusului.
- Constituirea unui stoc de materii prime si materiale de siguranta de la furnizori.
- Identificarea si utilizarea unor surse alternative de materii prime si materiale.
- Constituirea unui stoc de siguranta piese livrabile catre clienti.
- Asigurarea unei comunicari eficiente cu furnizorii din lantul de aprovizionare in vederea asigurarii masurilor de prevenire a disfunctionalitatilor in lantul de furnizare legate atat de activitatea de furnizare propriu-zisa cit si de eventuale probleme legate de personalul dedicat al acestor furnizori.

Nerespectarea masurilor dispuse si comunicate de catre conducerea executiva a tuturor firmelor din grup in aceste situatii de urgenta precum si nerespectarea masurilor dispuse de catre Autoritatile competente in legatura cu prevenirea si limitarea raspandirii infectiilor cu COVID-19 atrage raspunderea disciplinara a salariatilor, in conformitate cu prevederile Contractului colectiv de munca sau ale Regulamentului Intern, dupa caz.

Cu toate ca nu se pot estima corect consecintele acestei situatii intrucat evenimentele evolueaza de la o zi la alta, iar reglementarile legale cu impact temporar asupra activitatii

economice la nivel national sunt in continuare impredictibile, firmele din grupul Electroprecizia nu estimeaza un impact major asupra activitatii.

Cifra de afaceri consolidata neta la nivelul grupului a crescut la semestrul I 2021 fata de aceeaasi perioada din 2020 cu aprox. 16,36%, pe fondul revenirii activitatii de productie.

Pina la data emiterii prezentei informari, activitatea firmelor din Grupul Electroprecizia nu a fost afectata semnificativ de raspindirea COVID-19 iar conducerea din fiecare unitate este angajata in implementarea deplina si fara exceptii a celor mai bune practici si politici de management astfel incat sa se asigure continuitatea activitatii economice in anul 2021 atat in interesul investitorilor dar si in stricta conformitate cu orice masuri dispuse de autoritatile competente.

Mentiune speciala:

Rezultatele statutare si cele consolidate la nivelul societatii Electroprecizia intocmite la data de 30.06.2021, pentru primul semestru al anului 2021, cuprinse si prezentate in prezentul raport sunt rezultate partiale. Acestea nu sunt auditate de catre auditorul financiar extern al societatii Deloitte Audit S.R.L.

Sacele, 27 August 2021

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
EC. SECELEAN ADRIAN**

