

**RAPORTUL TRIMESTRIAL CONFORM
REGULAMENTULUI A.S.F. 5/2018**

Data raportului: 30.09.2023

S.C. Grupul Industrial Electrocontact S.A. BOTOSANI

Sediul social: Strada Calea Nationala nr.6, Botosani

Nr.telefon: 0231/517172, fax: 0231/513710

Nr.si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J 07/88/1991

Cod fiscal: 607321

Capital social subscris si varsat: 14.500.000 lei

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de
Valori București**

Introducere

Prezentul raport prezinta evenimentele cu impact semnificativ asupra activitatii firmei, care au avut loc in perioada ianuarie-septembrie 2023, pentru o intelegere cat mai corecta a modificarilor ce au survenit in pozitia si performanta societatii.

Situatiile financiare intocmite la 30 septembrie 2023 nu au fost auditate, nefiind insotite de raportul auditorului financiar.

A. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.09.2023
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	4,87
2.	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu X 100	Nu este cazul
3.	Viteza de rotație a debitelor-clienții	Sold mediu clienți/CA X 270 (pentru trimestrul III)	302 zile
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizare	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,03

1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

B. Alte informatii

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului

În perioada scursă de la începutul anului SC Grupul Industrial Electrocontact SA a continuat acțiunea de ofertare spre închiriere a spațiilor industriale disponibile. Datorită specificului clădirilor și a condițiilor oferite de acestea, pe de o parte și cerințelor clienților, pe de altă parte, acțiunea nu s-a materializat, prin încheierea vreunui contract. Astfel ca, principalele venituri realizate de entitate

provin in continuare din arendarea suprafetelor agricole.

Incepand cu anul fiscal 2023, urmare a modificarilor legislative, entitatea a trecut de la impozit pe veniturile microintreprinderilor la impozitul pe profit.

2. Descrierea generală a poziției financiare și performanțelor emitentului aferente perioadei de timp relevante

2.a. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA PE BAZA ELEMENTELOR DE BILANT

-lei-

ACTIV	01.01.2023	30.09.2023
Imobilizari corporale	12.153.567	12.090.070
Imobilizari financiare	820.813	820.813
Total active imobilizate	12.974.380	12.910.883
Stocuri	1.683.841	1.680.393
Creante comerciale	394.709	466.335
Casa si conturi la banci	353.442	178.798
Alte active circulante	170.657	221.032
Total active circulante	2.602.649	2.546.558
Total activ	15.577.029	15.457.441
PASIV		
Capital social	17.486.809	17.486.809
- Subscris si varsat	14.500.000	14.500.000
- Ajustari ale capitalului social	2.896.809	2.896.809
Rezultatul reportat	(8.954.438)	(8.951.914)
Rezultatul reportat (IAS 29)	(6.202.982)	(6.202.982)
Alte elemente de natura capitalurilor proprii	12.710.209	12.612.992
Capitaluri proprii	15.039.598	14.944.905
Datorii curente	295.805	289.658
Datorii comerciale	241.626	222.878
Total datorii	537.431	512.536
Total pasiv	15.577.029	15.457.441

2.b. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA PE BAZA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

-lei-

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.09.2022	30.09.2023
1.	Cifra de afaceri	346.525	376.392
2.	Venituri din productia stocata	0	0
3.	Alte venituri din exploatare	2.000	0
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	348.525	376.392
5.	Cheltuieli privind marfurile	0	0
6.	Cheltuieli materiale	198	4.087

7.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	36.485	47.206
8.	Cheltuieli cu impozite si taxe	181.757	202.415
9.	Cheltuieli cu personalul	143.336	151.348
10.	Alte cheltuieli de exploatare	802	2.584
11.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	89.950	63.498
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	451.726	471.138
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	103.201	94.746
III.	VENITURI FINANCIARE	0	53
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	0	0
B.	REZULTAT FINANCIAR	0	53
V.	VENITURI EXCEPTIONALE	0	0
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)	0	0
VII.	VENITURI TOTALE	348.525	376.445
VIII	CHELTUIELI TOTALE	451.726	471.138
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	103.201	94.693
	IMPOZIT PE MICROINTREPRINDERI	3.485	0
	IIMPOZIT PE PROFIT	0	0
E.	REZULTAT NET		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	106.686	94.693

2.c. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA

-lei-

CATEGORIA DE VENITURI	30.09.2022	30.09.2023
Venituri din vanzarea marfurilor	0	0
Venituri din productia vanduta si servicii	346.525	376.392
Venituri din productia stocata	0	0
Alte venituri din exploatare	2.000	0
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	348.525	376.392

3. Semnaturi

Daniela Amarandei



Precizam faptul ca situatiile financiare aferente trimestrului III al anului 2023 nu sunt auditate.

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30 septembrie 2023

(sumele sunt exprimate in lei)

Active	01.01.2023	31.09.2023
<i>Active Imobilizate</i>		
Imobilizari corporale	7.803.206	7.743.028
Investitii imobiliare	4.350.361	4.347.042
Active financiare	820.813	820.813
Total active imobilizate	12.974.380	12.910.883
 <i>Active curente</i>		
Stocuri	1.683.841	1.680.393
Creante comerciale	395.709	466.335
Alte active curente	169.657	221.032
Numerar si echivalent in numerar	353.442	178.798
Total active curente	2.602.649	2.546.558
Total active	15.577.029	15.457.441
 Capitaluri proprii si datorii		
<i>Capitaluri proprii atribuibile actionarilor</i>		
Capital Social	17.486.809	17.486.809
-din care subscris si varsat	14.500.000	14.500.000
-ajustari la inflatie	2.986.809	2.986.809
Rezultatul reportat	(8.954.438)	(8.951.914)
Rez reportat din aplicarea prima data IAS	(6.202.982)	(6.202.982)
29		
Alte elemente de nat.capital.proprii	12.710.209	12.612.992
Total capitaluri proprii	15.039.598	14.944.905
 Datorii curente		
Datorii curente	295.805	289.658
Datorii comerciale	241.626	222.878
Impozite si taxe curente	0	0
Total datorii curente	537.431	512.536
Total datorii	537.431	512.536
Total capitaluri proprii si datorii	15.577.029	15.457.441

Situatia rezultatului global la 30 septembrie 2023
(sumele sunt exprimate in lei)

	30.09.2022	30.09.2023
Venituri din vanzarea bunurilor si marfurilor	346.525	376.392
Alte venituri din exploatare	2.000	0
Variatia stocurilor	0	0
Cheltuieli cu materii prime si materiale	198	4.087
Cheltuieli cu energie si apa	(427)	0
Cheltuieli salariale	143.336	151.348
Cheltuieli cu amortizarea	89.950	63.498
Alte cheltuieli de exploatare	218.669	252.205
Profit/(pierdere) din exploatare	(103.201)	(94.746)
Venituri si cheltuieli financiare	0	53
Profit/(pierdere) bruta	(103.201)	(94.693)
Cheltuieli privind impozitul pe venit/profit	3.485	0
Profit/(pierdere) din activitati continue	(106.686)	(94.693)
Profit/(pierdere) net(a) a exercitiului	(106.686)	(94.693)
Profit/(pierdere) pe actiune, de baza	(0,000736)	(0,000653)
Numar de actiuni, milioane	145	145

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR
PROPRII
La 30 septembrie 2023**

	Sold la 01.01.2023	Transfer la alte rezerve	Corectare erori contabile	Rezultatul exercitiului	Sold la 30.09.2023
Capital social	14.500.000	-	-	-	14.500.000
Ajustari ale cap.soc.	2.986.809	-	-	-	2.986.809
Rezerve din reevaluare	11.317.475	-	-	-	11.317.175
Rezerve legale	618.049	-	-	-	618.049
Alte rezerve	807.657	-	-	-	807.656
Actiuni proprii	(35.196)	-	-	-	(35.196)
Rezultat reportat (fara IAS 29)	(8.954.438)	2.525		-	(8.951.914)

Rezultatul exercitiului	2.525	(2.525)	-	(94.693)	(94.693)
Rez.rep.din adoptare IAS	(6.202.982)	-	-	-	(6.202.982)
Total capitaluri proprii	15.039.598	-	-	(94.693)	14.944.905

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 30 septembrie 2023

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
<u>A Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</u>		
Incasari de numerar de la clienti	787.531	494.302
Plati catre furnizori si angajati	655.069	659.309
Numerar generat din exploatare	(677)	(4.915)
Dobanzi platite	-	-
Impozitul pe venit platit	5.817	4.722
Numerar net din activitatea de exploatare (A)	115.968	(174.644)
<u>B. Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii</u>		
Achizitii de imobilizari necorporale si financiare	-	-
Cumpararea de imobilizari corporale	-	-
Incasari din vanzarea de echipament	-	-
Dobanzi incasate	-	-
Dividende platite	-	-
Numerar net folosit in activitatea de investitii (B)	-	-
<u>C. Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</u>		
Incasari din emisiunea de capital social	-	-
Incasari/plati din imprumuturi pe termen scurt	-	-
Dividende platite	-	-
Numerar net folosit in activitatea de finantare (C)	-	-

Cresterea neta de numerar si echivalente de numerar

– Total (A+B+C)	115.968	(174.644)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	237.474	353.442
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	353.442	178.798

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

NOTA 1: REPARTIZAREA PROFITULUI (PIERDERII)

Nu este cazul .

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Nu au existat modificari in politicile si metodele contabile aplicate de entitate in perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu politicile si metodele contabile prezentate la 31 decembrie 2022.

NOTA 3: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

	Numar actiuni ordinare	
	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 30 septembrie 2023
Capital subscris actiuni ordinare	145.000.000	145.000.000

	RON/actiune	
	31 decembrie 2022	30 septembrie 2023
Valoare nominal actiuni ordinare	0,10	0,10

	RON	
	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 30 septembrie 2023
Valoare capital social	14.500.000	14.500.000

Capitalul social este integral varsat.

La 30 septembrie 2023 valoarea actiunilor proprii rascumparate este in suma de 35.196 lei.

Societatea nu are obligatiuni emise.

Structura actionariatului este urmatoarea:

	31 decembrie 2022 (%)	30 septembrie 2023 (%)
Chiriac Gabriel	72,35	72,35
Alti actionari minoritari	27,65	27,65
	100,00	100,00

Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti.

NOTA 4: ALTE INFORMATII

Informatii despre societate

S.C. Grupul Industrial Electrocontact S.A. a luat ființă în baza prevederilor HCM nr.562 din 16 mai 1972 și a HCM nr.1460 din 7 decembrie 1972, purtând denumirea de Intreprinderea de aparataj de joasă tensiune Electrocontact. In urma HG nr.568 din 1 decembrie 1991, Intreprinderea de aparataj de joasă tensiune Electrocontact se reorganizeaza si ia fiinta SC Electrocontact SA . Pe parcursul existentei firma si-a schimbat denumirea, in Grupul de Firme Electrocontact SA, iar apoi Grupul Industrial Electrocontact SA.

La data raportarii activitatea preponderent desfasurata o constituie “Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii si inchiriate”.

Informatii privind partile afiliate

Societatea	Natura Participatiei	% in capitalul social
Electromining SA	Intreprindere asociata	40.36%
Electrocontact International SRL	Intreprindere asociata	24.00%
Electroalfa Trading SRL	Intreprindere asociata	20.00%
Electrocontact IT SRL	Intreprindere asociata	50.00%
Grupul Industrial Electrocontact- Fabrica de Transformatori	Intreprindere asociata	20.00%
Agricola Natural SRL	Filiala	90.00%
Laboratoare SRL	Intreprindere asociata	20.00%
Compania Agricola	Intreprindere asociata	20.00%

Evenimente ulterioare

Nu au existat situatii semnificative fata de cele prezentate la 31 decembrie 2022 care sa necesite prezentare.

Elemente extraordinare si venituri/cheltuieli inregistrate in avans

Nu au fost inregistrate venituri si/sau cheltuieli extraordinare.

In situatiile financiare prezentate sunt incluse cheltuieli in avans aferente impozitelor si taxelor locale (care au fost achitate integral) in suma de 62.907 lei, suma de urmeaza a fi repartizata esalonat pana la sfarsitul anului.

Cheltuieli de audit

Cheltuielile cu serviciile de audit au fost in suma de 12.500 lei si reprezinta onorariu pentru auditarea situatiilor financiare anuale 2022.

Impozite si taxe

Urmare a modificarilor fiscale intervenite, incepand cu anul fiscal curent, firma a trecut de la impozitul pe veniturile microintreprinderilor la impozitul pe profit.

Societatea considera ca a achitat in termen si in totalitate impozitele si taxele datorate.

Garantii

La data intocmirii situatiilor financiare societatea nu avea garantii acordate sau primite.