

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 30 SEPTEMBRIE 2023
 (exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	30 Septembrie 2023	30 Septembrie 2022
Venituri din contracte	28.264.336	66.987.964
Alte venituri din exploatare	2.790.598	3.497.124
Variatia stocurilor	(557.172)	(1.374.359)
Materii prime si consumabile	(18.360.957)	(44.289.333)
Cheltuieli de personal	(5.281.011)	(8.100.365)
Amortizare	(5.892.214)	(5.604.590)
Alte cheltuieli din exploatare	(8.241.583)	(17.927.201)
Profit din exploatare	(7.278.003)	(6.810.760)
Venituri financiare	95.721	246.733
Costuri financiare	(827.579)	(1.375.447)
Profit/Pierdere inainte de impozitare	(8.009.861)	(7.939.474)
Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	0
Profit/Pierdere	(8.009.861)	(7.939.474)
REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE	(0,1148)	(0,1138)

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
 Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
 Giorgiana Ionita

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2023

(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Active		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	80.847.184	86.258.378
Imobilizari necorporale	252.870	244.242
Active financiare	11.373.000	12.575.521
Impozit amanat	0	0
Active imobilizate	198.898	153.484
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	92.671.952	99.231.625
Active circulante		
Stocuri	4.380.340	4.236.392
Creante comerciale si de alta natura	8.152.522	9.381.884
Numerar si echivalente de numerar	1.039.136	3.329.028
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	13.571.998	16.947.304
TOTAL ACTIVE	106.243.950	116.178.929
Datorii comerciale si de alta natura	39.723.444	36.097.098
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen scurt	3.989.990	3.669.178
Leasing financiar	2.447.229	2.599.571
Beneficiile angajatilor partea scadenta pe termen scurt	136.708	261.518
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen lung – scadenta curenta	4.998.682	4.999.992
Datorii privind impozitul pe profit	0	0
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	51.296.053	47.627.357
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen lung	833.114	4.580.816
Subventii	-	127.105
Imprumuturi de obligatiuni	5.015.000	5.015.000
Beneficiile angajatilor partea scadenta pe termen lung	328.421	511.282
Leasing	1.168.026	2.704.173
Impozit pe profit amanat	-	-
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	7.344.561	12.938.376
TOTAL DATORII ACTIVE NETE	58.640.614	60.565.733
ACTIVE NETE	47.603.336	55.613.196

	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Capital social	6.976.465	6.976.465
Rezerva legala	1.617.005	1.617.005
Rezerve din reevaluare nete	25.486.858	27.367.632
Alte rezerve	44.442.529	44.442.529
Rezultat reportat	(30.919.521)	(24.790.435)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	47.603.336	55.613.196
TOTAL PASIVE	106.243.950	116.178.929

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
Giorgiana Ionita

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	Capital social	Castiguri/pierderi legate de vanzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Alte elemente de capital	Rezultatul reportat	Total
31 decembrie 2021	6.976.465	1.132.496	6.827.207	1.617.005	37.460.379	5.849.655	(12.482.452)	47.380.755
Pierdere exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-	(10.569.929)	(10.569.929)
Reluare rezerva din reevaluare la alte rezerve			161.161				(161.161)	-
Remasurarea schemelor de beneficii pensii							134.037	134.037
Reevaluarea investitiilor financiare la valoarea justa							(2.062.353)	(2.062.353)
Reevaluare imobilizari corporale			19.929.525					19.929.525
Reevaluare terenuri			4.312.585					4.312.585
Impozit amanat aferent elementelor de mai sus			(3.862.845)				351.422	(3.511.424)
Total rezultat global	-	-	20.540.425	-	-	-	(12.307.981)	8.242.441
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-	-
Alocari alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
31 decembrie 2022	6.976.465	1.132.496	27.367.632	1.617.005	37.460.379	5.849.655	(24.790.435)	55.613.196
Pierdere exercitiului financiar							(8.009.861)	(8.009.861)
Reluare rezerva din reevaluare la alte rezerve			(1.282.876)				1.282.876	-
30 septembrie 2023	6.976.465	1.132.496	26.084.756	1.617.005	37.460.379	5.849.655	(31.517.421)	47.603.336

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
Giorgiana Ionita

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 30 SEPTEMBRIE 2023
(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
+/- Rezultatul exercitiului	(8.009.861)	(10.569.929)
+ Amortizarea inclusa in costuri	5.892.214	7.189.139
- Variatia stocurilor (+/-)	143.948	(9.062.923)
- Variatia creantelor (+/-)	(1.239.362)	(12.801.200)
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditori (+/-)	3.626.346	(18.898.019)
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	(7.183.559)	9.701.623
+ Variatia altor elemente de pasiv (+/-)	(4.692.774)	12.140.220
A = Fluxul de numerar din activ de exploatare	5.094.898	2.023.911
+ Suma din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	290.904	0
- Achizitii de imobilizari corporale	2.559.005	5.098.270
+ B = Flux de numerar din activitatea de investitie	(2.268.101)	(5.098.270)
+ Variatia imprumuturilor (+/-), din care:	(5.116.689)	(4.605.207)
* Credite pe termen scurt	167.160	394.785
+ Dividende de platit	0	1.635
+ C = Fluxul de numerar din activitatea financiara	(5.116.689)	(4.603.572)
+ Disponibilitati banesti la inceputul anului	3.329.028	11.006.959
+ Flux de numerar net (A+B+C)	(2.289.892)	(7.677.931)
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	1.039.136	3.329.028

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
 Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
 Giorgiana Ionita

INDICATORI FINANCIARI LA 30 SEPTEMBRIE 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu se specifica contrariul)

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI 30 Septembrie 2023

Eficienta capitalului propriu

Profit net (A)	(8.009.862)
Capital propriu (B)	47.603.336
A/B	-16,83%

Rata profitului operational

Profit brut (A)	(8.009.862)
Venituri din exploatare (B)	30.497.762
A/B	-26,26%

Rata profitului net

Profit net (A)	(8.009.862)
Venituri totale (B)	30.593.483
A/B	-26,18%

Rata activelor totale

Profit brut (A)	(8.009.862)
Total active (B)	106.243.950
A/B	-7,54%

SOLVABILITATE 30 Septembrie 2023

Rata datoriei

Total datorii (A)	58.640.614
Total active (B)	106.243.950
A/B	55,19%

Rata autonomiei financiare

Capital propriu (A)	47.603.336
Total active mai putin datorii curente nete (B)	54.947.897
A/B	86,63%

**30 Septembrie
2023**

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU

Rata lichiditatii generale

Active curente (A)	13.571.998
Datorii curente (B)	51.296.053
A/B	26,46%

Rata rapida a lichiditatii

Active curente (A)	13.571.998
Stocuri (B)	4.380.340
Datorii curente (C)	51.296.053
(A-B)/C	17,92%

Perioada incasarii clientilor

Creante (A)	6.501.796
Cifra de afaceri neta (B)	28.264.336
A/B*270 zile	62

Perioada imobilizarii stocurilor

Stocuri (A)	4.380.340
Cifra de afaceri neta (B)	28.264.336
A/B*270 zile	42

Perioada achitarii furnizorilor

Furnizori (A)	9.013.005
Cheltuieli materiale (B)	18.324.755
A/B*270 zile	133

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
Giorgiana Ionita

ANEXA 30.B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat	Valori optime
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	$13.571.998/51.296.053 = 0,26$	2
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu	$17.273.875/47.603.336 = 0,36$	Valoare minimala
Viteza de rotatie a debitelor – clienti	Sold clienti/Cifra de afaceri x 270 zile	$6.501.796/28.264.336 \times 270$ zile = 62 zile	Valoare maximala
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$28.264.336/92.671.952 = 0,30$	Valoare minimala

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
 Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
 Giorgiana Ionita

1. SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA A ELECTROARGES SA LA 30 SEPTEMBRIE 2023

1.1. BILANT INCHEIAT LA 30.09.2023

Active	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Active imobilizate	92.671.952	99.231.625
Active circulante	13.571.998	16.947.304
TOTAL ACTIVE	106.243.950	116.178.929
Datorii curente	51.296.053	47.627.357
Datorii pe termen lung	7.344.561	12.938.376
TOTAL DATORII	58.640.614	60.565.733
ACTIVE NETE	47.603.336	55.613.196

Capital social si rezerve	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Capital social	6.976.465	6.976.465
Alte elemente de capitaluri proprii	5.849.655	5.849.655
Rezerve din reevaluare	25.486.858	27.367.632
Alte rezerve	39.077.383	39.077.383
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	1.132.496	1.132.496
Rezultat reportat	(22.909.659)	(14.220.506)
Rezultat curent	(8.009.861)	(10.569.929)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	47.603.336	55.613.196

La 30.09.2023 se inregistreaza o scadere a activului net cu 8.009.861 lei fata de anul 2022, scadere cauzata de pierderea inregistrata.

Structura imobilizarilor corporale la data de 30.09.2023 este urmatoarea:

Imobilizari corporale	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Terenuri si constructii	48.053.330	48.875.786
Instalatii tehnice si masini	20.185.956	22.877.588
Alte instalatii, utilaje si mobilier	822.815	1.102.252
Imobilizari corporale in curs de executie	46.287	1.133.795
Avansuri	11.169	135.990
Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	11.727.627	12.132.967
TOTAL	80.847.184	86.258.378

La data de 30.09.2023 se inregistreaza o scadere a imobilizarilor corporale in valoare de 5.411.194 lei, datorata de scaderea avansurilor, a instalatiilor tehnice si masini si a terenurilor si constructiilor. De asemenea, imobilizarile in curs de executie au scazut fata de anul 2022, ajungand la 46.287 lei.

Structura stocurilor la data de 30.09.2023 este urmatoarea:

Stocuri	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Materii prime si consumabile	1.700.143	2.383.355
Productia in curs si semifabricate	395.384	332.421
Produce finite si marfuri	2.284.813	1.520.616
TOTAL	4.380.340	4.236.392

La data de 30.09.2023 se inregistreaza o crestere a stocurilor cu 143.948 lei fata de anul 2022.

Creante	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Creante comerciale	6.483.569	6.524.871
Alte creante	1.668.953	2.857.013
TOTAL	8.152.522	9.381.884

Creantele comerciale ale Electroarges SA au scazut la data de 30.09.2023 fata de 31.12.2022, cu suma de 41.302 lei, in timp ce totalul creantelor au scazut cu 1.229.362 lei.

Structura datoriilor la data de 30.09.2023 este urmatoarea:

Datorii	30 Septembrie 2023	31 Decembrie 2022
Datorii comerciale	39.723.444	36.097.098
Imprumuturi de la institutiile bancare	11.435.901	11.268.741
Alte datorii	136.708	261.518
Total datorii pe termen scurt	51.296.053	47.627.357
Imprumuturi de la institutiile bancare	833.114	4.580.816
Subventii	0	127.105
Imprumuturi din obligatiuni	5.015.000	5.015.000
Leasing financiar	1.168.026	2.704.173
Alte datorii	328.421	511.282
Total datorii pe termen lung	7.344.561	12.938.376
TOTAL	58.640.614	60.565.733

La data de 30.09.2023 se inregistreaza o crestere a datoriilor comerciale cu suma de 3.626.346 lei si in acelasi timp se inregistreaza si o scadere a datoriilor cu imprumuturile pe termen lung catre institutiile bancare cu suma de 3.747.702 lei.

In urma hotararii AGEA din 17.10.2022 a Electroarges SA, s-a aprobat o emisiune de 6.000.000 de obligatiuni catre Electroarges SA in forma dematerializata, care nu vor fi listate la bursa, avand o valoare nominala maxima totala de 15.000.000 lei.

Oferta de vanzare a obligatiunilor corporative a fost derulata sub forma unui plasament privat.

Pretul stabilit prin oferta a fost de 2,5 lei/obligatiune cu o rata fixa a dobanzii de 4,75% per an, cu o maturitate de 60 luni.

S-au emis un numar de 2.006.000 obligatiuni cu valoarea nominala de 2,5 lei/obligatiune, avand o valoare totala de 5.015.000 lei.

1.2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.09.2023

	30 Septembrie 2023	30 Septembrie 2022
Venituri din vanzari	28.264.336	66.987.964
Alte venituri din exploatare	2.790.598	3.497.124
Variatia stocurilor	(557.172)	(1.374.359)
Total cheltuieli de exploatare	(37.775.765)	(75.921.489)
Profit/(Pierdere) din exploatare	(7.278.003)	(6.810.760)
Venituri/(Costuri) financiare nete	(827.579)	(1.128.714)
Profit/(Pierdere) inainte de impozitare	(8.009.861)	(7.939.474)
Cheltuieli cu impozitul	0	0
Profit/(Pierdere)	(8.009.861)	(7.939.474)

La data de 30.09.2023 se inregistreaza o pierdere neta in valoarea de 8.009.861 lei, datorata de scaderea cifrei de afaceri.

Cifra de afacere a scazut la 30.09.2023 cu 42% fata de 30.09.2022.

Structura cheltuielilor de exploatare la data de 30.09.2023 este urmatoarea:

	30 Septembrie 2023	30 Septembrie 2022
Cheltuieli din exploatare		
Materii prime si materiale consumabile	18.360.957	44.289.333
Cheltuieli de personal	5.281.011	8.100.365
Amortizare	5.892.214	2.604.590
Alte cheltuieli din exploatare	8.241.583	17.927.201
TOTAL	37.775.765	75.921.489

La 30.09.2023 se observa o scadere semnificativa a cheltuielilor cu materii prime si materiale, cu 25.928.376 lei fata de perioada precedenta. De asemenea, se inregistreaza si o scadere cu 2.819.354 lei a cheltuielilor de personal fata de 30.09.2022. Scaderea acestor cheltuieli a fost determinata de reducerea cifrei de afaceri fata de perioada precedenta.

La 30.09.2023 amortizarea inregistreaza o valoare crescuta fata de perioada similara a anului 2022, cu 3.287.624 lei. Totodata, au scazut si cheltuielile cu utilitatile si cu prestatiile externe, fata de perioada similara a anului trecut.

2. CAPITALUL SOCIAL AL ELECTROARGES SA

Capitalul social subscris al societatii la 30.09.2023 este 6.976.465 lei, valoarea nominala a unei actiuni fiind de 0,10 lei/actiune.

Structura actionariatului la 30.09.2023 este urmatoarea:

Actionar	Actiuni	Procent %
Investments Constantin SRL	25.699.543	36,84%
Trans Expedition Feroviar SRL	8.963.266	12,85%
Standard Equity SRL	7.542.172	10,81%
Persoane Fizice	21.763.833	31,20%
Persoane Juridice	5.795.836	8.30%
TOTAL	69.764.650	100%

Structura consiliului de administratie la 30.09.2023 este urmatoarea:

Nr. crt.	Membru Consiliu de Administratie	Funcție	Numar actiuni
1.	Stefan Constantin	Presedinte CA	0
2.	Cardinal Main SRL prin reprez. permanent Roxana Scarlat	Vicepresedinte CA	0
3.	Csoarpi Saints SRL prin reprez. permanent Adrian Ionescu	Membru CA	0

3. DATORII CONTINGENTE

Nu exista datorii contingente semnificative la data bilantului.

4. ANGAJAMENTE

La 30.09.2023 societatea avea urmatoarele angajamente acordate pentru credite:

- Creditele la o singura banca – Raiffeisen Bank Sucursala Pitesti
- Garantii: contract de cesiune creante si contract de ipoteca mobiliara asupra bunurilor gajate.

5. INFORMATII REFERITOARE LA AUDITAREA SITUATIILOR FINANCIARE

Situatiile financiare intocmite la 30.09.2023 nu au fost auditate.

6. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu exista evenimente ulterioare care pot influenta prezentele situatii financiare.

Vicepresedinte Consiliu de Administratie,
Roxana Scarlat

Sef Financiar - Contabilitate,
Giorgiana Ionita