

RAPORT ANUAL

Conform REGULAMENTULUI ASF nr.5/2018

Pentru exercițiul financiar 2023

Data raportului : 30 aprilie 2024

- o Sediul social: str. 22 Decembrie, nr.1, loc. Suceava, jud. Suceava
- o Număr de telefon: 0230 516416; 0230 516312; Fax: 0230 516416; 0230 516312
- o Cod unic de înregistrare: 2691247
- o Număr de ordine la Registrul Comerțului: J33/ 1945/ 1992
- o Clasa, tipul, nr. și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: ACȚIUNI ORDINARE (COMUNE). Numărul total de acțiuni emise = 2.293.800 acțiuni.
- o Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare: BVB ATS - AeRO
- o Capital social subscris și vărsat: 1.146.900 lei.
- o Valoarea totală de piață pentru fiecare clasă de valori mobiliare: ACȚIUNI = 2.293.800 acțiuni x 0,5 lei = 1.146.900 lei.

1.1. (a) [Descrierea activității de bază a emitentului]

A. Proiectarea și execuția de rețele electrice de distribuție de joasă și medie tensiune

(0,4 – 20 KV).

B. Execuția rețelilor și stațiilor de transformare de înaltă tensiune de 110 KV.

C. Lucrări de construcție în stațiile de transformare.

D. Proiectare, construcții și reparații microhidrocentrale.

E. Executarea de confecții metalice.

(b) [Precizarea datei de înființare a emitentului]

Înființată conform H.G. 322 / 92 prin desprinderea activității de construcții montaj din RENEL, S.C. „ ELECTROCONSTRUCȚIA – ELCO” S.A. Suceava este privatizată conform Legii 55 / 95.

- 60 % din capital social PPM;
- 39,95 % F.P.S.;
- 0,05 % Manager.

Pachetul de 39,95 % deținut de F.P.S. a fost licitat și adjudecat de PAS ELCO și

S.C., ELECTROMONTAJ” S.A. București astfel:

- 397.070 - S.C. „ELECTROCONSTRUCȚIA – ELCO” S.A. Suceava – 17,31 %
- 519.200 - S.C. „ELECTROMONTAJ” S.A. București – 24,9030 %

Structura acționariat la 31 decembrie 2023:

- Persoane fizice - 73,454 %
- Persoane juridice - 26,546 %

(c) [Descrieți orice fuziune sau reorganizare semnificativă a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar.]

Nu este cazul.

(d) [Descrieți achizițiile sau înstrăinările de active.]

-

(e) [Descrieți principalele rezultate ale evaluării activității societății comerciale.]

Unitatea s-a confruntat în anul 2023 cu o mare lipsa de lucrări și contracte care să acopere cheltuielile umane și materiale.

În anul 2023 s-au elaborat 58 oferte pentru lucrări și 20 lucrări de proiectare.

Din ofertele prezentate la licitație, au fost câștigate un număr de 34 lucrări, din care 15 contracte încheiate cu DELGAZ GRID S.A. și 19 contracte și lucrări efectuate pentru alți beneficiari.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) cifra de afaceri 3.944.435 lei
- b) export -
- c) costuri 4.410.691 lei
- d) % din piață deținut -
- e) lichiditate (disponibil în cont etc.) 1.830.956 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

Principalul produs este activitatea serviciilor de reparații, revizii și lucrări noi în domeniul rețelelor electrice de la (0,4 – 400 KV)

- a) Ca principal partener menționăm DELGAZ GRID S.A. cu care avem contractate lucrări anuale, reprezentând cca. 53,16 % din cifra de afaceri;
- b) stocurile de materiale sunt în general cele pentru care avem contracte de punere în operă plus cele considerate ca necesare în intervenții la avarii.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)
Materialele aprovizionate provin în majoritatea cazurilor de la DELGAZ GRID și de la furnizori agreeți. Prețurile sunt comunicate de fiecare dată de către furnizorii noștri agreeți, la materialele principale.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

Piața internă pe segmentul nostru a fost în scădere și tendințele sunt tot negative din cauza lipsei fondurilor la beneficiari (lucrări scoase la licitație sunt mai puține) și în timp a crescut și numărul firmelor concurente.

Societatea nu are lucrări contractate în străinătate și nici nu colaborează cu firme străine. Poate în viitor.

- b) Principalii concurenți realizează lucrări ce pot fi contractate și de societatea noastră, însă prețurile practicate de aceștia sunt deseori neconforme cu realitatea.

- c) Modificarea politicii societății DELGAZ GRID S.A. poate avea efect asupra activității societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

- a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților emitentului, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

Numărul mediu = 22 persoane

Față de nivelul de pregătire, structura personalului angajat a fost următoarea:

- studii superioare =	7 angajați
- studii liceale =	1 angajat
- școli profesionale =	9 angajați
- 8 – 10 clase =	<u>7 angajați</u>
TOTAL	24 angajați

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Raporturile dintre management și angajați sunt reglementate în baza contractului colectiv de muncă negociat anual.

Pe parcursul anului 2023 nu s-au înregistrat conflicte de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător, precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător

Genul activităților desfășurate de către noi nu au impact deosebit asupra mediului înconjurător.

Nu au existat litigii și nici nu se preconizează încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu a realizat cheltuieli de cercetare și nici în bugetul pe 2024 nu s-au prevăzut.

Pe parcursul anului 2023 au fost realizate investiții în valoare de 11.500 lei și pentru anul 2024, conducerea societății a analizat necesitățile și posibilitățile firmei și a propus un plan de investiții în valoare de 16.000 lei repartizat pe 2 repere, plan ce a fost aprobat de AGA din 26 aprilie 2024.

1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului

Pe parcursul anului 2023 societatea s-a confruntat cu o lipsă de lucrări, fapt pentru care s-au înregistrat pierderi. La finele anului 2023 au existat disponibilități bănești în conturi în sumă de 1.830.956 lei.

Principala preocupare a conducerii societății este realizarea unei activități eficiente, asigurarea creșterii salariale la care s-a angajat și plata la termen a tuturor obligațiilor către furnizori, salariați și buget.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

a) Programul de producție și Bugetul de venituri și cheltuieli propuse pentru anul 2024 aprobate vor fi urmărite în permanență, sesizându-se eventualele abateri. Va exista o preocupare permanentă pentru diversificarea serviciilor oferite clienților. Cu toate greutățile întâmpinate în

obținerea de comenzi și în executarea celor contractate, se vor face eforturi în continuare pentru o activitate rentabilă, condiții mai bune de muncă și o situație financiară corespunzătoare.

- b) Pentru anul 2024 nu se preconizează efectuarea de cheltuieli de capital care să afecteze situația financiară a societății.
- c) Una din preocupările de bază a conducerii executive pe lângă asigurarea frontului de lucru este reducerea drastică a cheltuielilor de exploatare și folosirea cu eficiență maximă a resurselor financiare de care se dispune.

În concluzie singurul risc este cel legat de piață în condițiile actuale.

2. Activele corporale ale emitentului

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea emitentului

- Sediul administrativ cu compartimente 497 mp.
- Sediul administrativ al depozitului pentru materiale și spații de manipulare: 116 mp
- Spațiu depozitare, magazie metalică
- Atelier reparații auto cu pod rulant.
- Spații parcare.
- Atelier confecții metalice tip P, 587 mp.

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură a proprietăților emitentului

- Grad de uzură construcții – 46%
- Grad de uzură instalații tehnice și mașini – 67 %
- Mobilier, aparatură birotică - 94%

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

La finele anului 2023 societatea nu are litigii pe rol.

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise Piața BVB ATS - AeRO.

- Numărul de acționari: 2.291 acționari.
- Numărul total de acțiuni emise: 2.293.800 acțiuni
- Valoarea nominală: 0,5 lei/acțiune

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende.

Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani

Dividende distribuite în ultimii trei ani:

- 2021: 114.690 lei
- 2022: 91.752 lei
- 2023: 0 lei

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

- nu este cazul-

3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale

- nu este cazul-

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare

- nu este cazul-

4. Conducerea emitentului

4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) Lista administratorilor societății la 26 aprilie 2024:

1. ing. CATARGIU Amfilofie – președinte = 104.433 acțiuni = 4,552 %
2. ec. BUZAȘ Lucia – Viorica – vicepreședinte = 20.000 acțiuni = 0,872%
3. ing. MATEI Florel – membru = 37.810 acțiuni = 1,648 %
4. ing. COSTEA Cătălin Nicolae – membru = nu deține acțiuni
5. ing. GHERGUȘ Nicolae – membru = nu deține acțiuni

După Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 26 aprilie 2023, noua lista a administratorilor societății valabilă pentru următorii 2 ani, este:

1. ing. CATARGIU Amfilofie – președinte = 104.433 acțiuni = 4,552 %
2. ec. BUZAȘ Lucia – Viorica – vicepreședinte = 20.000 acțiuni = 0,872%
3. ing. MATEI Florel – membru = 37.810 acțiuni = 1,648 %
4. ing. COSTEA Cătălin Nicolae – membru = nu deține acțiuni
5. S.C.CONFIDENT INVEST BUCURESTI S.A. prin reprezentant permanent Nicolae GHERGUȘ – membru = nu deține acțiuni ELCO Suceava, este reprezentantul S.C. ELECTROMONTAJ S.A. (ELECTROMONTAJ S.A. deține 571.225 acțiuni = 24,903%)

Nr. acțiuni a fost preluat din registrul acționarilor la data de 4 aprilie 2024.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu există legături de familie, acord sau înțelegere între membrii Consiliului de Administrație.

c) participarea administratorului la capitalul emitentului;

- nu este cazul -

d) lista persoanelor afiliate emitentului.

- nu este cazul -

S.C. ELECTROMONTAJ S.A. deține 24,903 % din acțiunile societății

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

Membrii conducerii executive:

1. ing. CATARGIU Amfilofie – Director general = 104.433 acțiuni = 4,552 %
2. ing. MATEI Florel – Director tehnic = 37.810 acțiuni = 1,648 %
3. ec. IRIMIE Elena Irina – Director economic = nu deține acțiuni EL.CO

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Membrii CA au fost aleși în ședința AGA din 23 aprilie 2021 pe o perioadă de patru ani, iar membrii conducerii executive au contract de mandat pe o perioadă de un an, contracte care se reînnoiesc.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

nu este cazul

c) participarea persoanei respective la capitalul emitentului.

- vezi punctul 4.2 -

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

nu este cazul

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

DENUMIRE INDICATORI	2022	2023
TOTAL ACTIVE	5.310.685	5.109.304
Imobilizări totale, din care:	1.943.314	1.810.348
- imobilizări necorporale	124	1.676
-imobilizări corporale	1.942.321	1.807.803
-imobilizări financiare	869	869
STOCURI TOTAL	154.947	172.965
CREANȚE din care:	978.910	1.271.689
-clienți	974.948	1.205.938
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.206.842	1.830.956
CHELTUIELI IN AVANS	26.672	23.346
PROVIZIOANE	-	-
CAPITALURI PROPRII, din care:	5.054.839	4.614.696
- capital social	1.146.900	1.146.900
- rezerve legale	229.380	229.380
- rezerve din surplus de reevaluări	-	-
-alte rezerve	1.118.361	1.118.361
- rezerve din reevaluări	1.948.928	1.948.928
- rezultatul exercițiului (profit)	-87.316	-348.392
- profit reportat	698.786	519.519
- profit repartizat	-	-
DATORII CURENTE (pe termen scurt) din care:	255.846	494.608
-furnizori	99.733	287.954
- alte datorii	156.113	206.743
ACTIV NET CONTABIL (TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE)	5.054.839	4.614.696

Activul net contabil la 31 decembrie 2023 a fost de 4.614.696 lei, în scădere față de anul precedent. Disponibilitățile bănești la finele exercițiului, de asemenea în scădere, erau de 1.830.956 lei.

Un element al bilanțului contabil care a crescut sunt datoriile totale și în special a sumelor datorate furnizorilor care au fost achitate în perioada imediat următoare pe măsura încasării sumelor de la clienți și a altor datorii care se achită la scadență.

În cadrul altor datorii de achitat se menționează că drepturile salariale și obligațiile către Bugetul de stat, Bugetul asigurărilor sociale și taxele locale au fost achitate la termenele legale, sumele înregistrate în conturile de datorii la sfârșitul anului având exigibilitate în luna următoare.

Pentru anii 2020, 2021 și 2022 plata dividendelor s-a făcut prin Depozitarul Central București.

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

DENUMIRE INDICATORI	2021	2022	2023
Venit din vânzări	16.584	10.310	4.719
Producția exercițiului	5.348.119	4.317.935	3.939.716
CIFRA DE AFACERI	5.364.703	4.328.245	3.944.435
I. VENIT EXPLOATARE – total	5.560.925	4.339.825	3.979.666
II. CHELTUIELI EXPLOATARE – total	4.950.370	4.446.431	4.410.691
Cheltuieli materiale	2.146.641	1.803.691	1.695.130
Cheltuieli cu personalul	1.890.408	2.036.100	1.820.668
Alte cheltuieli	913.321	606.640	894.893
REZULTAT DIN EXPLOATARE	610.555	-106.606	-431.025
III. VENIT FINANCIAR	40.949	48.787	82.633
IV. CHELTUIELI FINANCIARE	29.530	29.497	0
REZULTAT FINANCIAR	11.419	19.290	82.633
VENITURI TOTALE	5.601.874	4.388.612	4.062.299
CHELTUIELI TOTALE	4.979.900	4.475.928	4.410.691

REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	621.974	-87.316	-348.392
Impozit pe profit	114.999		
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	506.975	-87.316	-348.392
Ponderea chelt. mat. în chelt. totale exploatare	43,36	40,56	38.44
Ponderea chelt cu pers. în chelt. totale exploatare	38,19	45,80	41.28
Ponderea altor chelt. în total cheltuieli de exploatare	18,45	13,64	20.28

Societatea Electroconstrucția „ELCO” S.A. Suceava a încheiat exercițiul financiar al anului 2023 cu pierdere în suma de 348.392 lei.

Rezultatul exercitiului va fi acoperit din profiturile exercitiilor viitoare.

O imagine de ansamblu a situației financiare – contabile comparativ cu anul 2022 este prezentată prin calculul indicatorilor economico – financiari pe care o prezentăm în continuare:

Calculul și analiza indicatorilor economico – financiari pentru exercițiul 2023

1. Indicatori de lichiditate:

a) Lichiditatea curentă (indicatorul capitalului circulant) = Active curente / Datorii curente

Valoarea recomandată acceptabilă este în jurul valorii de 2.

➤ 2022: Active circulante/ Datorii curente = $3.340.700 / 255.846 = 13,06$

➤ 2023: Active circulante/ Datorii curente = $3.275.610 / 494.608 = 6,62$

Se observă o scădere a lichidității curente care se menține în limite normale.

b) Lichiditate imediată (Indicatorul test acid): Active circulante – Stocuri / Datorii curente

- Valoarea recomandată se apreciază că ar trebui să se situeze în jurul valorii de 1.

- Reflectă posibilitatea acoperirii datoriilor pe seama creanțelor cât și a trezoreriei active.

➤ 2022: Active circulante – Stocuri / Datorii curente = $(3.340.700 - 154.947) / 255.846 = 12,46$.

➤ 2023: Active circulante – Stocuri / Datorii curente = $(3.275.610 - 172.965) / 494.608 = 6,27$

Se observă o scădere a lichidității imediate dar care este peste pragul recomandat, ceea ce indică faptul că societatea nu întâmpină dificultăți în a-și onora datoriile curente.

2. Securitatea financiară – reflectă gradul în care capitalul propriu asigură finanțarea activității.

➤ 2022: $\text{Capital propriu} / \text{Datorii} = 5.054.839 / 255.846 = 19,76$

➤ 2023: $\text{Capital propriu} / \text{Datorii} = 4.614.696 / 494.608 = 9,33$

Se observă o scădere a securității financiare datorită faptului că datoriile curente au crescut.

3. Solvabilitatea patrimonială = $\text{Capital propriu} / \text{Total pasiv} \times 100$

➤ 2022- $5.054.839 / 5.310.685 \times 100 = 96,00 \%$

➤ 2023- $4.614.696 / 5.109.304 \times 100 = 90,32 \%$

4. Rata rentabilității financiare: exprimă eficiența societăților în utilizarea resurselor aduse de către acționari: $R_f = \text{Rezultat net contabil} / \text{Capital propriu} \times 100$

➤ 2022: $-87.316 / 5.054.839 \times 100 = -2,00 \%$

➤ 2023: $-348.392 / 4.614.696 \times 100 = -7,55 \%$

5. Rata rentabilității economice = $\text{Profitul exploataării} / \text{Total active} \times 100$

➤ 2022 = $-106.606 / 5.310.685 \times 100 = -2,00 \%$

➤ 2023 = $-431.025 / 5.109.304 \times 100 = -8,44 \%$

6. Rata profitului este considerată ca fiind capacitatea societății de a produce un venit superior costurilor vânzărilor.

➤ 2022: $R_p = \text{Profit brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -87.316 / 4.328.245 \times 100 = -2,00 \%$

➤ 2023: $R_p = \text{Profit brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -348.392 / 3.944.435 \times 100 = -8,8 \%$

7. Gradul de îndatorare – reflectă limita la care fondurile proprii nu mai sunt suficiente și se apelează la alte surse.

➤ 2022: $\text{Plăți exigibile} / \text{Total activ} \times 100 = 255.846 / 5.310.685 \times 100 = 5,00 \%$

➤ 2023: $\text{Plăți exigibile} / \text{Total activ} \times 100 = 494.608 / 5.109.304 \times 100 = 9,68 \%$

Nivelul acestui indicator este cu atât mai apreciat cu cât rata obținută este mai mică.

Față de anul 2022, în 2023 gradul de îndatorare a crescut ca urmare a creșterii nivelului datoriilor curente.

8. Perioada de rambursare a datoriilor:

➤ 2022: $\text{Perioada de rambursare} = \text{Obligații} / \text{Cifra de afaceri} \times 365 \text{ zile}$
 $= 255.846 / 4.328.245 \times 365 \text{ zile} = 21,90 \text{ zile}$

- 2023: Perioada de rambursare = Obligații / Cifra de afaceri x 365 zile
= 494.608 / 3.944.435 x 365 zile = 45,70 zile

9. Perioada de recuperare a creanțelor:

- 2022: Perioada de recuperare = Creanțe / Cifra de afaceri x 365 zile
= 978.910 / 4.328.245 x 365 zile = 83,95 zile
- 2023: Perioada de recuperare = Creanțe / Cifra de afaceri x 365 zile
= 1.271.689 / 3.944.435 x 365 zile = 117,67 zile

Se observă că perioada de recuperare a creanțelor a crescut prin creșterea creanțelor.

10. Rotația stocurilor:

- 2022: Rotația stocurilor=Cifra de afaceri/Total stocuri = 4.328.245/154.947= 27,94 rotații
- 2023: Rotația stocurilor=Cifra de afaceri/Total stocuri = 3.944.435/172.965= 22,80 rotații

11. Productivitatea muncii – exprimă eficiența socială a muncii fiecărui lucrător.

- 2022: Productivitatea muncii = Cifra de afaceri / Nr. total personal
= 4.328.245 / 33 = 131.159lei / lucrător
- 2023: Productivitatea muncii = Cifra de afaceri / Nr. total personal
= 3.944.435/ 24 = 164.351 lei / lucrător

Se observă o creștere a productivității muncii, față de anul anterior ca urmare a scaderii numărului de salariați.

e) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Din analiza indicatorilor de lichiditate calculați la punctul b, observăm că societatea are o lichiditate bună, ceea ce indică faptul că nivelul datoriilor curente este sub valoarea creanțelor și a trezoreriei active.

Nivelul numerarului aflat în circulație existent la începutul perioadei era de 2.206.843 lei ajungând la 31 decembrie 2023 la suma de 1.830.956 lei.

În perioada exercițiului financiar al anului 2023 societatea nu a folosit credite bancare.

Vom calcula mai jos indicatorul „gradul net de asigurare”, care este un raport între disponibilitățile bănești și activele circulante ale societății, pentru a analiza dacă societatea asigură necesitățile curente de disponibilități bănești.

Grad net de asigurare = Disponibilități bănești / Active circulante x 100

➤ 2022: 2.206.843 / 3.340.700 x 100 = 66,39 %

➤ 2023: 1.830.956 / 3.275.610 x 100 = 55,90 %

Se observă o scădere usoară a indicatorului grad net de asigurare față de anul anterior, justificat prin creșterea creanțelor și scăderea disponibilităților bănești.

Semnături [Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al consiliului de administrație/direcțoratului]:

Președinte – Director general,

ing. CATARGIU Amfilofie



Director economic,

ec. IRIMIE Irina-Elena

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 **2023**

Suma de control 1.146.900

Entitatea ELECTROCONSTRUCTIA ELCO SA

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate SUCEAVA

Strada 22 DECEMBRIE Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0230516416

Număr din registrul comerțului J33/1945/1992

Cod unic de inregistrare 2 6 9 1 2 4 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public ?
Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.614.696
Capital subscris	1.146.900
Profit/ pierdere	-348.392

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CATARGIU AMFILOFIE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IRIMIE IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

2 0 5 4 0 8 2 0

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

KOMLOSI JUDIT PFA/AUDITOR FINANCIAR

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1865

CIF/ CUI

2 0 5 4 0 8 2 0

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 717164456 din 29.04.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-717164456** din data de **29.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **2691247**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2024.04.29 10:04:46 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	124	1.676
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.942.320	1.807.803
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	869	869
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.943.313	1.810.348
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	154.947	172.965
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)	978.910	1.271.689
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	978.910	1.271.689
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.206.843	1.830.956
ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.340.700	3.275.610
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)-(rd.11+12)	12	10	26.672	23.346
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	26.672	23.346
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	255.846	494.608
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.111.526	2.804.348
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.054.839	4.614.696
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+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.146.900	1.146.900
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	1.146.900	1.146.900
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.948.928	1.948.928
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.347.741	1.347.741
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	698.586	519.519
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	87.316	348.392
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.054.839	4.614.696
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.054.839	4.614.696

*) 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

CATARGIU AMFILOFIE

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IRIMIE IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2022	2023	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.328.245	3.944.435
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)*	4.328.245	3.944.435
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.317.935	3.939.716
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	10.310	4.719
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	6.800	3.493
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	4.500	23.335
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	280	8.403
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.339.825	3.979.666
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.667.899	1.594.670
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	41.193	23.897
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	94.599	76.563
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	80.753	45.828
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		11.630
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	1.103
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	23	2.036.100	1.820.668
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.919.148	1.726.323
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	116.952	94.345

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	167.194	154.913
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	167.194	154.913
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	528.912	741.083
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	487.516	702.593
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	0	0
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	32.898	37.368
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	106	1
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	8.392	1.121
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-89.466	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	89.466	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.446.431	4.410.691
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	106.606	431.025
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	28.549	33.971
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.633	48.662
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	18.605	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	48.787	82.633
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	29.497	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	29.497	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	19.290	82.633
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.388.612	4.062.299
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.475.928	4.410.691
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	87.316	348.392
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCICIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	87.316	348.392

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CATARGIU AMFILOFIE

Semnătura

Numele si prenumele

IRIMIE IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMP nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		1	348.392
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contribuția asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19		30	22
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		33	24
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	23.335	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	23.335	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă ^{*)}	34	33	23.335	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	82.688	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	82.688	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**})		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ^{***})		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		17.318
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		17.318
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		17.318
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	974.947	1.288.625
- 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		
- 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)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	82.688	82.688
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	22.498	25.330
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	63.903	22.853
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	32.630	17.715
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	31.273	5.138
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	26.922	23.596
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	26.922	23.596
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.002	2.130
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.002	2.130
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.202.841	1.828.826
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.202.841	1.828.826
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	255.846	494.608
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		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	99.733	287.954
- 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		
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	77.158	96.603
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	78.908	110.004
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	38.310	59.131
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	40.598	50.873
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	47	47		
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-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	47	47		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.146.900	1.146.900		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.146.900	1.146.900		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheftuiele cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	9.960			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160			X		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		114.690	91.752	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CATARGIU AMFILOFIE

IRIMIE IRINA

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolelor 18 și 19 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.

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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiele de constituire	01				X	
2.Cheptuiele de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	2.282	1.828		X	4.110
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	2.282	1.828		X	4.110
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	870.256			X	870.256
2.Constructii	09	913.530				913.530
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.535.731	38.219	35.221		1.538.729
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	124.495	-18.100			106.395
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.444.012	20.119	35.221		3.428.910
III.Imobilizari financiare	19	869			X	869
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.447.163	21.947	35.221		3.433.889

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiele de constituire	21				
2.Cheletuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	2.158	276		2.434
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.158	276		2.434
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	410.976	46.994		457.970
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.048.924	104.416	35.221	1.118.119
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	41.792	3.226		45.018
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.501.692	154.636	35.221	1.621.107
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.503.850	154.912	35.221	1.623.541

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

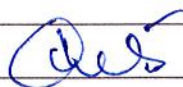
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CATARGIU AMFILOFIE

Semnătura



Numele si prenumele

IRIMIE IRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

				
<p>S.C. Electroconstrucția "ELCO" SUCEAVA S.A. Suceava, str. 22 Decembrie, nr. 1, cod 720131 Telefon/Fax 0230/516416 ;516312 e-mail: elcosuceava@gmail.com</p> <p>Nr. de ordine în RC J33 / 1945 / 1992 Cod unic de înregistrare : RO 2691247 Capital social 1.146.900 lei</p>				

Nota 1 - ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de activ	Valoare bruta			
	Sold la 01.01.23	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.23
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare				
Alte imobilizari	2.282	1.828		4.110
TOTAL	2.282			4.110
Imobilizari corporale				
Terenuri	870.256			870.256
Constructii	913.530			913.530
Instalatii tehnice si mijloace de transport	1.615.517	20.119	35.221	1.600.415
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materialeși alte active corporale	44.709			44.709
Avansuri si imobilizari corporale in curs				
TOTAL	3.444.012			3.428.910
Imobilizari financiare alte creanțe imobilizate	869			869
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	3.447.163	21.947	35.221	3.443.889

Elemente de activ	Deprecieri (amortizari sau provizioane)			
	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.23
0	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare				
Alte imobilizari	2.158	276		2.434
TOTAL	2.158	276		2.434
Imobilizari corporale				
Terenuri				
Constructii	410.976	46.994		457.970
Instalatii tehnice si mijloace de transport	1.048.924	104.416	35.221	1.118.119
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materialeși alte active corporale	41.792	3.226	-	45.018
TOTAL	1.501.692	154.636	35.221	1.621.107
TOTAL GENERAL	1.503.850	154.636	35.221	1.623.541

NOTA 2 –Provizioane

Denumirea provizionului	Transferuri			Sold la 31.12.2023
	Sold la 01.01.2023	In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru garanții acordate clientilor.	-	-	-	-
Provizioane pentru deprecierea clientilor	82.688	-	-	82.688
Provizioane pentru participarea salariaților si administratorilor la profit	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Nota 3 Repartizarea profitului

Destinatia	Exercitiul precedent	Exercitiul curent propus
Profitul net de repartizat	0	-
-Rezerva legală	229.380	229.380
-alte rezerve	1.118.361	1.118.361
-acoperirea pierderii contabile	87.316	348.392
-dividende	0	
-fond de participare a salariaților și administratorilor la profit		
-surse de finanțare	0	
Total		-
Profit rămas nerepartizat	0	

Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	precedent	Current
1.Cifra de afaceri neta	4.328.245	3.944.435
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	4.446.431	4.410.691
3.Cheltuielile activității de bază	3.917.519	3.573.256
4.Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5.Cheltuielile indirecte de producție	528.912	837.435
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-118.186	-454.972
7.Cheltuielile de desfacere	-	-
8.Cheltuieli generale de administrație	-	-
9.Alte venituri din exploatare	11.580	35.231
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-106.606	-431.025

Nota 5 Situația creanțelor și datoriilor

Creanțe	Sold la 31.12.2023	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	1.271.689	1.271.689	-
Clienți interni	1.288.625	1.205.937	82.688
Alte creanțe	129.608	129.608	-
Avans salarii	22.707	22.707	-
Ajustari creanțe	-82.688	-	-82.688

Datorii	Decembrie 2023	Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
TOTAL din care:	494.608	494.608	-	-
Furnizori	287.953	287.953	-	-
Furnizori de imobilizări	-	-	-	-
Datorii	-	-	-	-
Alte datorii	206.655	206.655	-	-

Informații:

- Societatea nu are angajate împrumuturi bancare
- În vederea solicitării unor garanții bancare de bună execuție a lucrărilor realizate pentru DELGAZ GRID precum și pentru participare la licitații, a fost prelungită linia de credit în limita a 150.000 lei, garantată cu un depozit bancar în sumă de 150.000 lei pe o perioadă de un an la dispoziția băncii BRD
- Societatea nu are obligații privind plata pensiilor.

Nota 6: Principii, politici și metode contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2023 este făcută conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentionale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

(b) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare ale exercitiilor financiare precedente au fost intocmite si raportate in conformitate cu normele romanești de contabilitate stipulate in Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Situatiile financiare cuprind: bilanț, cont de profit și pierdere, note explicative la situatiile financiare.

(c) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului, publicat de Banca Nationala a Romaniei si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(d) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Mijloacele fixe nu au fost reevaluate in anul 2023, iar ultima reevaluare a fost efectuata in 2019. Nu a fost necesara o noua reevaluare decat cea pentru stabilirea taxelor locale.

In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat.

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
--------------	------------

Constructii	10 - 58
Instalații tehnice și mașini	1 - 24
Alte instalații, utilaje și mobilier	3 - 20

Imobilizările în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Urmare reevaluării imobilizărilor corporale la valoarea justă și modul de tratare a amortizării a fost revizuit eliminându-se aceasta din valoarea contabilă brută a activului și aplicându-se la valoarea netădeterminată în urma corectării cu ajustările de valoare calculate.

(e) Imobilizarile necorporale

- nu este cazul -

(g) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea netă realizabilă netă, determinate prin metoda primul intrat primul ieșit (FIFO). Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente, ținând cont de costul subactivității. Acolo unde va fi cazul, se vor constitui provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizice sau morale.

(h) Clienți și alte creanțe

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată.

La 31.12.2022 societatea are creanțe incerte în sumă de 82.687,52 lei față de S.C. Cominco Bucovina SA 75.157 lei, S.C. TEHNOUTIL LEMN SRL 996 lei și Sierra Quadrant 6533 lei, aflate în faliment.

(i) Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanș la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt.

Împrumuturi la 31 decembrie 2023 – nu este cazul -

(j) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(k) Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului.

(l) Impozitul pe profit

Societatea a înregistrat pierdere în suma de 337.108 lei.

Nota 7 – PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

La 31 decembrie 2023 capitalul social al societății era de 1.146.900 lei divizat în 2.293.800 acțiuni.

	Nr. acțiuni emise	Valoarea acțiunilor ordinare
- la 31 decembrie 2022	2.293.800	1.146.900 lei
- la 31 decembrie 2023	2.293.800	1.146.900 lei

Valoarea nominală a unei acțiuni la 31 decembrie 2022 este de 0,50 lei (RON) pe acțiune. Toți acționarii societății au drepturi de vot egale.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2022 și 31 decembrie 2023 este prezentată mai jos după cum urmează:

	2022		2023	
	Nr.acțiuni	Pondere deținută	Nr.acțiuni	Pondere deținută
S.C. Electromontaj SA București	571.225	24,903	571.225	24,903
Cascaval Constantin	551569	24,046	592.460	25,8288
Persoane juridice	38.021	1,6576	37.686	1,6430

Persoane fizice	1.132.985	49.3934	1.092.429	47,6253
	2.293.800	100%	2.293.800	100%

Structura capitalurilor proprii la 31 decembrie 2022 și 31 decembrie 2023 se prezintă astfel:

	31.12.2022	31.12.2023
Capital subscris vărsat	1.146.900	1.146.900
Reserve din reevaluări dispuse prin acte normative	1.948.928	1.948.928
Rezerve legale	229.380	229.380
Alte rezerve	1.118.361	1.118.361
Rezultatul reportat reprezentând profit nerepartizat	698.786	519.519
Profit și pierdere	-87316	-348.392
TOTAL	5.054.839	4.614.696

Pe parcursul anului 2023 nu au fost emise acțiuni noi ori obligațiuni.

Nota 8 – Informații privind salariații, administratorii și directorii

- a) Salarizarea directorilor și administratorilor
Cheltuielile cu salariile administratorilor și directorilor în exercițiul financiar current și cel precedent sunt prezentate în continuare:

	31.12.2022 RON	31.12.2021 RON
Administratori	180.000	108.000
Directori	284.402	367.930
Total	464.402	475.930

La sfârșitul anilor încheiați la 31 decembrie 2022 și 2023, societatea mai datora directorilor și administratorilor următoarele sume, legate de plata salariilor:

	31.12.2022 RON	31.12.2023 RON
Administratori	2.490	-
Directori	9.712	24.420
Total	12.202	24.420

Începând cu 1 martie 2008 directorii executivi și-au întrerupt contractele de muncă și au încheiat un contract de mandat cu societatea.

- b) Salariații – La 31 decembrie 2023 societatea avea 24 de angajați, față de 33 la 31 decembrie 2022. În cursul normal al activității, societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Toți angajații sunt membri ai planului de pensii al statului român.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii.

Mai mult societatea nu este obligată să ofere beneficii suplimentare angajaților după pensionare.

Societatea face plăți în numele salariaților către statul român în contul a diferite bugete de stat (asigurărilor sociale de stat și sănătate, precum și alte fonduri speciale).

La 31 decembrie 2023 societatea are următoarele obligații:

	Obligații	Plătite	De plătit
Contributie asiguratorie	4.077	4.077	-
Contribuția la asigurările sociale	59.131	59.131	-
Contribuția la fondul de somaj	-	-	-
Impozit pe salarii	2.838	2.838	-
TOTAL	66.046	66.046	-

Diferențele au fost plătite în luna ianuarie 2023.

Comparativ cu anul precedent, structura personalului pe funcții este următoarea:

An	Directori	Șef serv+ secție	Ing+tehn+ maistri	Auxiliari	Muncitori+ electricieni	Șoferi+ mecanici PIRA
2022	3	3	6	1	18	4
2023	3	2	5	1	13	3

Nota 9 – Analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichidității curente	6.62
<u>Active curente</u>	<u>3.275.610</u>
Datorii curente	494.608
Indicatorul lichidității imediate	6.27
<u>Active curente-stocuri</u>	<u>3.275.610-1.729.65</u>
Datorii curente	494.608

2. Indicatori de risc

Indicatorul gradului de îndatorare	0
<u>Capital imprumutat *100</u>	<u>0*100</u>
Capital angajat	4.614.696
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	0
<u>Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</u>	<u>0</u>
Cheltuieli cu dobânda(p.afiliate)	0

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a debitelor – clienți	97,07
<u>Sold mediu clienți x 365</u>	<u>1.049.099 x 365</u>
Cifra de afaceri	3.944.435
Viteza de rotație a activelor imobilizate	2,17
<u>Cifra de afaceri</u>	<u>3.944.345</u>
Active imobilizate	1.810.348
Viteza de rotație a activelor totale	0,775
<u>Cifra de afaceri</u>	<u>3.944.345</u>
Active totale	5.085.958

4. Indicatori privind rezultatul pe acțiuni

a) Rezultatul pe acțiune

Rezultatul pe acțiune este calculat prin împărțirea profitului net atribuit acționarilor la numărul acțiunilor ordinare în circulație pe parcursul anului.

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Profit atribuit acționarilor	91.752	0
Nr.actiuni ordinare	2.293.800	2.293.800
Profit de bază pe acțiune	0,04	0,00

b) Prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune la

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Valoarea nominală a acțiunii	0,5000	0,5000
Prețul mediu pe piață al acțiunii	1,91	2,2
Rezultatul pe acțiune	1,41	0

Societatea este cotate pe piața secundară AeRO <XRS> a Bursei de Valori București sub simbolul ELEL.

Societatea este cotate pe piața secundară AeRO <XRS> a Bursei de Valori București sub simbolul ELEL.

Nota 10 – Alte informații

a) Informații generale despre societate

- Societatea a fost înființată pe data de 11 iunie 1992 prin HG 322 și este înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Suceava sub nr. J33/1945/1992 având codul de înregistrare fiscală nr. 2691247 din 18.01.1993.
- Societatea are sediul social în str. 22 Decembrie nr. 1 Suceava, România. La 31 decembrie 2023 societatea avea 24 de angajați, față de 33 la 31 decembrie 2022.

Structura conducerii societății:

Numele persoanelor care au făcut parte din conducerea societății pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023 sunt prezentate mai jos, astfel:

- Director general - Președinte C.A. Amfilofie CATARGIU
- Director economic Elena Irina IRIMIE
- Director tehnic Florel MATEI

b) Informații privind întreprinderile la care se dețin titluri de participare
La data de 31 decembrie 2022 societatea deține un număr de 600 acțiuni la BRD – Groupe Societe Generale.

c) Conversia sumelor exprimate în monedă străină
- nu este cazul –

d) Informații referitoare la impozitul pe profit

- Venituri totale	4.062.299
- Cheltuieli totale	4.410.691
- Rezultatul net	-348.392
- Sume utilizate pentru constituirea sau majorarea fondului de rezervă în limita a 5% din profitul contabil anual până ce acesta va atinge 20% din capitalul social	
- Alte venituri neimpozabile	0
- Amortizare fisc.	154.913
- Dividende încasate	0
TOTAL deduceri	154.913

e)

Cifra de afaceri		
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Extern	-	-
Intern	4.328.245	3.944.435
TOTAL	4.328.245	3.944.435
Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activități:		
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Activitatea de prestări servicii	4.317.935	3.939.716
Altele	10.310	4.719
TOTAL	4.328.245	3.944.435

Continuitatea activității

Natura activității societății poate aduce variații imprevizibile în ceea ce privește intrările de numerar în viitor. Conducerea a întocmit situațiile financiare având la bază premiza continuității activității pe termen lung din următoarele considerente:

La 31.12.2023 societatea a înregistrat pierdere în suma de 348.392 lei.

Proiecțiile realizate de conducerea societății au în vedere ca activitatea să se mențină profitabilă pe termen lung, prin menținerea relațiilor comerciale existente și identificarea de noi clienți pentru serviciile proprii.

Conducerea consideră că sprijinul oferit de principalii acționari este importantă pentru identificarea soluțiilor optime de continuare a activității și ca pe baza disponibilităților existente și a certitudinii ca societatea beneficiază de sprijinul băncii finanțatoare, nu există nici un risc de neplata la termen a datoriilor curente.

Litigii

La finele anului 2023 societatea are în derulare trei procese cu firme în insolvență.

Urmare neîncasării unor facturi în perioada anterioară și datorită faptului că societățile debitoare au intrat în insolvență, societatea noastră s-a înscris la masa credală, procesele fiind în derulare.

e) Evenimente ulterioare datei bilanțului

- nu au fost -

f) Venituri și cheltuieli extraordinare

Societatea nu a înregistrat la finele anului 2023 venituri sau cheltuieli extraordinare.

g) Cheltuielile cu chirii și ratele achitate în cadrul contractelor de leasing operațional

- Nu este cazul -

h) Cheltuielile cu chirii și ratele achitate în cadrul contractelor de leasing financiar

- Nu este cazul -

i) Efecte comerciale scontate neajunse la scadență

- Nu este cazul

j) Garanții și gajuri acordate

Au fost acordate garanții de bună execuție reprezentând între 5%-10% din valoarea lucrărilor realizate care la sfârșitul anului 2023 reprezintă sold de 135729,78 lei în contul de garanții deschis la BRD GSG Suceava și 11.526,59 lei bună execuție, deschis la Trezoreria Suceava.

Garanțiile pot fi deblocate după terminarea lucrărilor 70%, iar diferența de 30% la recepția finală a lucrărilor.

Valoarea plafonului pentru eventualele scrisori de garanție de participare la licitații și de bună execuție. De 150.000 lei, garantat cu un depozit de 150.000 lei în favoarea BRD SG Sucursala Suceava cu aprobarea AGA din 21 aprilie 2023.

Situațiile financiare precum și notele care fac parte integrantă din aceste situații financiare, au fost întocmite de conducerea societății și semnate în numele acesteia de către:

Administrator,
ing. Amfilofie CATARGIU



Întocmit,
Director economic
Ec Elena Irina IRIMIE



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

La data de 31 decembrie 2023

-RON-






Denumirea elementului		Sold la începutul exercițiului financiar	creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		1.146.900					1.146.900
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare		1.948.928					1.948.928
Rezerve legale		229.380					229.380
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		212.378					212.378
Alte rezerve		1.118.361					1.118.361
Acțiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	486.208			179.064		307.141
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul exercițiului financiar	Sold C						
	Sold D	87.610					348.392
Repartizarea profitului	Sold C						
Total capitaluri proprii		5.054.839					4.614.696

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Amfilofie Catargiu



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Elena Irina Irimie



				
S.C. Electroconstrucția "ELCO" SUCEAVA S..A.				
Suceava, str. 22 Decembrie, nr. 1, cod 720131 Telefon/Fax 0230/516416 ;516312 e-mail: elcosuceava@gmail.com			Nr. de ordine în RC J33 / 1945 / 1992 Cod unic de înregistrare : RO 2691247 Capital social 1.146.900 lei	

DECLARAȚIE

Subsemnatul AMFILOFIE CATARGIU, director general al societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă pentru 2023 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale S.C. ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. SUCEAVA și raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Director general,
ing. Amfilofie CATARGIU



*Cabinet AUDITOR FINANCIAR
Komlosi Judit membru CAFR - 1865*

Raport de Audit Financiar

asupra

Situațiilor financiare pe anul 2023

prezentate de

**S.C. ELECTROCONSTRUȚIA ELCO SA
SUCEAVA**

02.04.2024

Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

**Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționaril SC ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO SA SUCEAVA

Opinie

Cabinetul Auditor Finanțar Komlosi Judit în baza Contractului de prestări servicii 5/2021 și Partenerul Burzo Aurella, membru CAFR – 3060, în baza Contractului de prestări servicii audit nr. 4/2024, am auditat situațiile financiare Individuale anexate ale societății **ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO SA ("Societatea")**, cu sediul social în Suceava, str. 22 Decembrie nr. 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO2691247, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	4.614.696 lei
• Cifra de afaceri	3.944.635 lei
• Pierderea exercitiului financiar:	348.392 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în

Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001



Cabinet AUDITOR FINANCIAR
Komlosi Judit membru CAFR - 1865

secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți fața de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Analiza influenței conjuncturii actuale în continuitatea activității

Pandemia provocată de COVID – 19, conflictul între Ucraina și Rusia, (eventuala reducere a activității, creșterea prețului la energie, gaz metan, materii prime) pot afecta grav continuitatea activității iar conducerea societății trebuie să evalueze riscurile care pot apărea în perioada următoare.

Auditorul a revizuit Raportul administratorilor, Notele explicative la Situațiile financiare precum și bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024 și nu a identificat riscuri suplimentare care să afecteze continuitatea activității societății.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte aspecte

Fără a exprima o rezervă, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

Clădirile sunt înregistrate în evidența contabilă la valoare reevaluată, ultima reevaluare fiind efectuată la 31.12.2013 de către un evaluator autorizat membru ANEVAR. Reevaluările ulterioare au fost efectuate doar pentru stabilirea taxelor locale, acestea nu au fost înregistrate în contabilitate.

Având în vedere faptul că de la ultima reevaluare înregistrată în contabilitate au trecut 10 ani, nu suntem în măsură să aplicăm proceduri care să ne ofere o asigurare rezonabilă că valoarea netă totală a activelor este valoarea justă la data bilanțului.

Chiar dacă la 31.12.2023 auditorii nu au identificat o problemă privind continuitatea activității, și având în vedere că anul 2023 este al doilea an în care societatea a realizat pierdere (348.392 lei în anul 2023, 87.316 lei în anul 2022) auditorii consideră că vor trebui luate măsuri pentru eficientizarea afacerii pentru a evita pierderile din capitalul propriu.

Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001



***Cabinet AUDITOR FINANCIAR
Komlosi Judit membru CAFR - 1865***

Alte Informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat

Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001



***Cabinet AUDITOR FINANCIAR
Komlosi Judit membru CAFR - 1865***

denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001



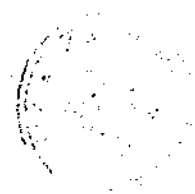
Cabinet AUDITOR FINANCIAR
Komlosi Judit membru CAFR - 1865

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre altele aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001



Cabinet AUDITOR FINANCIAR
Komlosi Judit membru CAFR - 1865

Numirea și aprobarea auditorului

Am fost numiți auditori ai Societății în Adunarea Generală a Acționarilor din 23 aprilie 2021 pentru a audita situațiile financiare ale exercițiilor financiare 2021-2024.

Baia Mare, 02.04.2024

Cabinet Auditor Financiar
Judit KOMLOSI



Partener auditor financiar
Aurelia BURZO

A handwritten signature in black ink.



Cabinet Auditor Financiar KOMLOSI JUDIT

Baia Sprie, Calea Ungurașului nr. 31, CAFR 1865/2007 – RPE ASPAAS AF1865;
COD FISCAL: 20540820; COD IBAN RO32RNCB0318034115930001

Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE al
S.C. ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. SUCEAVA

Subsemnatul CATARGIU AMFILOFIE în calitate de Director General și PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE al S.C. ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. SUCEAVA, declar ca a fost începută implementarea principiilor de guvernare corporativă pentru AeRO la nivel de societate și vom continua demersurile până la implementarea deplină a acestora			
PREVEDERI DE ÎNDEPLINIT pentru respectarea Principiilor de Guvernare Corporativă AeRO	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI MASURI ADOPTATE
<p>Principiul: Rolul Consiliului de Administrație (Consiliul) trebuie să fie clar definit și fundamentat în actele constitutive ale societății, în reglementările interne și/sau în alte documente similare.</p> <p>Consiliul: 1. Va avea o politică clară cu privire la delegarea de competențe, care va include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului și o separare clară a responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă; 2. Va avea o structură care îi va permite realizarea cu operativitate a îndatoririlor; 3. Va avea un număr suficient de mare de întâlniri pentru a-și îndeplini cu eficiență sarcinile; 4. Va avea implementată o procedură cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București.</p> <p>Membrii Consiliului trebuie să aibă competențe complementare, experiență, cunoștințe și independență pentru a răspunde tuturor responsabilităților ce le revin. Consiliul trebuie să dispună în mod operativ de informațiile necesare, într-o formă și de o calitate corespunzătoare, astfel încât să-și poată realiza sarcinile.</p>			
A.1. Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului.	X		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Aceasta obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.	X		

Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE al
S.C. ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. SUCEAVA

A.4. Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.	X	
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:	X	Nu este cazul
A.5.1. Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat.	X	Nu este cazul
A.5.2. Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	X	Nu este cazul
A.5.3. Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.	X	Nu este cazul
A.5.4. Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X	Nu este cazul
Principiul: Tranzacțiile societății cu părți implicate vor fi considerate pe baza avantajelor oferite, de o manieră în care să fie asigurate independența și protecția intereselor societății.		
B.1. Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	X	Societatea nu deține filiale sau/si sucursale.
B.2. Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	X	
Principiul: O societate trebuie să dispună de o politică de remunerare și de reguli definitorii pentru această politică. Aceasta va determina forma, structura și nivelul remunerației membrilor Consiliului.		

Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE al
S.C. ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. SUCEAVA

<p>C.1. Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.</p>	<p>X</p>	<p>Politica de remunerare a Directorului General este stabilită prin actul constitutiv, Nivelul remunerației fiind stabilit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.</p>
<p>Principiul: Societatea va disemina cele mai importante informații atât în limba română (cât și în limba engleză), oferind astfel posibilitatea investitorilor români și străini de a avea acces la aceleași informații în același timp. Societățile din domeniul IT sunt încurajate să-și publice rapoartele financiare, dacă astfel au fost realizate - și eventual revizuite și auditate, dacă este cazul – în sistemul GAAP, suplimentar față de raportările realizate, publicate și revizuite sau auditate în conformitate cu regulile generale în materia raportărilor financiare.</p>		
<p>D.1. Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:</p>	<p>X</p>	<p>Informațiile sunt prezentate în limba romana.</p>
<p>D.2. O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.</p>	<p>X</p>	<p>Se află în curs de implementare.</p>
<p>D.3. O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa – numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.</p>	<p>X</p>	<p>Societatea nu a adoptat o politică privind prognozele. Previzunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt prezentate în rapoartele consiliului de administratie.</p>
<p>D.4. O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.</p>	<p>X</p>	
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informații (atât în română cât și în engleză), cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>	<p>X</p>	<p>Rapoartele financiare anuale sunt prezentate în limba romana.</p>

Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE al
S.C. ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO S.A. SUCEAVA

D.6. Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferința telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.	X	Nu au fost organizate întâlniri cu analiștii și investitorii.
--	---	---

Președintele Consiliului de Administrație

Director General,
ing. Amfilofie CATARGIU

