



Cordun, Str. Uzina de Tevi nr. 13, cod 617135, jud. Neamt
DN2 (E85), km 333; Cod fiscal: RO3426320
Inregistrat in Registrul Comertului la nr. J27/ 299/ 1993
Tel. 0233/748169, 748170, 748171; Fax: 0233/748050
Cont BRD IBAN RO47BRDE280SV02372862800
Cont BCR IBAN RO29RNCB0198003317720001



ATESTAT: - C.N. TRANSELECTRICA
- HIDROELECTRICA
- ENEL ROMANIA

- ELECTRICA
- E.ON ROMANIA
- CEZ ROMANIA



<http://www.elerom.ro> e-mail: elerom_sa@yahoo.com

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SEMESTRUL I 2024

Raport semestrial conform Legii nr. 24/2017 si Regulamentului ASF NR. 5/ 2018

Data raportului :04.09.2024

Denumirea societatii comerciale: ELEROM S.A.

Sediul societatii comerciale :Str. Uzina de Tevi nr. 13

Numar de telefon / fax :0233748169 / 0233748050

Codul unic de inregistrare in Registrul Comertului : 3426320

Numar de ordine in Registrul Comertului: J27 / 299 / 1993

Capitalul social subscris si varsat : 3.400.059 lei

Piata BVB-ATS(AeRO)

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. ANALIZA ACTIVITATII ELEROM SA

In semestrul I 2024 activitatea ELEROM S.A. s-a axat in principal pe producerea, repararea si modernizarea transformatoarele electrice.

1.1. Indicatori economico-financiari calculati la 30.06.2024

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat	
		30.06.2023	30.06.2024
1. Indicatorul lichiditat i curente	Active curente / datorii curente	2,92	4,68
2. Indicatorul gradului de indatoare	Datorii totale / capital propriu x 100	4,72	1,21
3. Viteza de rotatie a debitelor- clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 180	172	157
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	6,28	2,47

1.2. Sursele de finantare pentru activitatea curenta utilizate in semestrul I 2024 sunt surse proprii, din incasari, si credite bancare pentru acoperirea necesarului de capital de lucru .

B. ALTE INFORMATII

1. **Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia**

Nu au existat in aceasta perioada evenimente importante care sa aiba impact asupra pozitiei financiare a ELEROM SA.

2. **Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante**

SITUATIA ECONOMICO – FINANCIARA

2.1. a) Elemente de bilanț

La 30.06.2024, activul total al societății este de **18.229.044 lei**, constituit din:

- active imobilizate **1.577.552 lei**
 - active circulante **16.651.492 lei**

ACTIV	lei	lei	Dif.	
Elemente bilantiere	01.01.2024	30.06.2024	±	%
1. Active imobilizate (AI)	1.711.141	1.577.552	-133.589	-7,81
2. Active circulante (AC)	14.444.793	16.651.492	2.206.699	15,28
- Stocuri	9.166.069	12.346.312	3.180.243	34,70
- Creante	4.900.453	4.154.235	-746.218	-15,23
-Disponibilitati banesti	378.271	150.945	-227.326	-60,10
3. Active totale (AT)	16.155.934	18.229.044	2.073.110	12,83

Elemente bilantiere	lei		lei	
	01.01.2024		30.06.2024	
	Valoare	Pondere in total activ	Valoare	Pondere in total activ
1. Active imobilizate	1.711.141	10,59	1.577.552	8,65
2. Active circulante total din care:	14.444.793	89,41	16.651.492	91,35
- Stocuri	9.166.069	63,93	12.346.312	74,15
- Creante	4.900.453	33,15	4.154.235	24,95
- Disponibilitati banesti	378.271	2,61	150.945	0,90
TOTAL ACTIV	16.155.934	100	18.229.044	100

Comparativ cu inceputul anului 2024 activele totale inregistreaza o crestere cu 2.073.110 lei (12,83%) , activele imobilizate inregistreza o scadere cu 133.589 lei(7,81%) si reprezinta 8,65 % din total activ iar activele circulante cresc cu 2.206.699 lei(15,28%) si reprezinta 91,35% din total activ.

Dintre activele circulante stocurile inregistreza o crestere cu 3.180.243 lei (34,70 %)mai ales pe seama cresterii productiei neterminate care creste cu 4.420.466 lei. Creantele scad cu 746.218 lei (15,23%).Stocurile reprezinta 74,15 % din activele circulante, creantele 24,95 % iar disponibilitatile banesti 0,90%.

PASIV	lei	lei			Pondere in total pasiv
Elemente bilantiere	01.01.2024	30.06.2024	±	%	
1. Capital propriu	13.510.351	13.437.862	-72.489	0,54	73,72
2. Datorii totale	1.510.909	3.557.358	2.046.449	135,44	19,51
3.Provizioane	1.134.674	1.233.824	99.150	8,74	6,77
TOTAL PASIV	16.155.934	18.229.044	2.073.110	12,83	100

Capitalurile proprii au scazut in sem. I 2024 cu 72.489 lei fata de inceputul anului 2024 si reprezintă 73,72 % din total pasiv, iar datoriile au crescut cu 2.046.449 lei și reprezintă 19,51 % din total pasiv.

Suma totala a datoriilor la 30.06.2024 este de 3.557.358 lei, din care:

- datorii comerciale	1.183.287 lei
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	136.953 lei
- datorii in legătura cu bugetul asigurarilor sociale	140.223 lei
- datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	135.954 lei
- fonduri speciale- taxe si varsaminte asimilate	6.962 lei
-credite bancare	1.953.979 lei

2.1 b) Contul de profit si pierdere

Situatia contului de profit sau pierdere la 30.06.2024 se prezinta astfel:

Indicator	lei	lei
	Realizat 30.06.2023	Realizat 30.06.2024
Cifra de afaceri	11.691.885	3.894.285
Productia exercitiului	11.669.485	3.742.416
Venituri din exploatare	11.432.661	8.363.780
Cheltuieli din exploatare din care:	11.544.535	8.431.456
Cheltuieli materiale	1.907.209	3.925.087
Cheltuieli cu personalul	2.821.042	2.672.340
Rezultatul din exploatare	113.374	-67.676
Venituri financiare	12.901	12.348
Cheltuieli financiare	12.687	17.160
Rezultatul financiar	214	-4.812
Venituri totale	11.445.562	8.376.128
Cheltuieli totale	11.557.222	8.448.616
Rezultatul brut	-111.660	-72.488

Cifra de afaceri la 30.06.2024 este de 3.894.285 lei, in scadere cu 7.797.600 lei fata de aceeași perioada a anului 2023, veniturile totale sunt in valoare de 8.448.616 lei ,in scadere cu 3.069.434 lei iar rezultatul inregistrat de societate este pierdere in valoare de 72.488 lei . Cifra de afaceri pe semestrul I 2024 a fost influentata de inexistenta conditiilor de a factura productia realizata.

2.1. c) Elemente de cash-flow

	lei
	30.06.2024
A. Trezoreria neta din activitatea de exploatare	1.729.369
B. Trezoreria neta din activitatea de investitii	2.715
C. Trezoreria neta din activitatea de finantare	1.953.980
D. Cresterea neta a trezoreriei	-227.326
E. Trezorerie la inceputul exercitiului financiar	378.271
F. Trezorerie la sfarsitul semestrului I 2024	150.945

Se remarca o scadere a trezoreriei la sem. I 2024 cu 227.326 lei fata de inceputul anului 2024.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA EMITENTULUI

3.1 Nu este cazul

3.2 In perioada raportata nu s-au inregistrat modificari ale capitalului social sau ale drepturilor detinatorilor de valori mobiliare emise de ELEROM SA.

Structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare este conform tabelului:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent(%)
SC Electro Center SRL loc. Roman jud. Neamt	58.054	22.1967
MIHOC IOSIF	46.820	17.9015
SC IMSAT Proiect SA loc. Bucuresti Sector I	30.718	11.7449
Pers. Fizice	101.477	38.7994
Pers. Juridice	24.474	9.3575
Total	261.543	100

4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul.

Nota:

Mentionam ca situatiile financiare aferente semestrului I 2024 nu au fost auditate. Ele au fost elaborate în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

MIHOC IOSIF

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,



DUMEA PETRE

DUMEA COCA