



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 2025

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

Data raportului :15.08.2025

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 2025 activitatea ELEROM S.A. s-a axat in principal pe producerea, repararea si modernizarea transformatoarele electrice.

1.1. Indicatori economico-financiari calculati la 30.06.2025

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat	
		30.06.2024	30.06.2025
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / datorii curente	4,68	3,7
2. Indicatorul gradului de indatoare	Datorii totale / capital propriu x 100	26,47	41,53
3. Viteza de rotatie a debitelor- clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 180	157	205
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	2,47	7,32

1.2. Sursele de finantare pentru activitatea curenta utilizate in semestrul I 2025 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 pozititiei 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 30.06.2025, activul total al societății este de **24.113.525 lei**, constituit din:

- active imobilizate **1.321.513 lei**
- active circulante **22.792.012 lei**

ACTIV	lei	lei	Dif.	
Elemente bilantiere	01.01.2025	30.06.2025	±	%
1. Active imobilizate (AI)	1.449.782	1.321.513	-128.269	-8,85
2. Active circulante (AC)	25.737.228	22.792.012	-3.530.529	-11,45
- Stocuri	5.014.239	5.244.997	230.758	4,60
- Creante	15.199.347	11.814.272	-3.385.075	-22,27
-Disponibilitati banesti	5.523.642	5.732.743	209.101	-3,78
3. Active totale (AT)	27.237.010	24.113.525	-3.123.485	-11,47

Elemente bilantiere	lei		lei	
	01.01.2025		30.06.2025	
	Valoare	Pondere in total activ	Valoare	Pondere in total activ
1. Active imobilizate	1.449.782	5,33	1.321.552	5,48
2. Active circulante total din care:	25.737.228	94,66	22.792.513	94,52
- Stocuri	5.014.239	19,48	5.244.997	23,01
- Creante	15.199.347	59,06	11.814.272	51,84
- Disponibilitati banesti	5.523.642	21,46	5.732.743	25,15
TOTAL ACTIV	27.187.010	100	24.113.525	100

Comparativ cu inceputul anului 2025 activele totale inregistreaza o crestere cu

3.123.485 lei (11,47%) . Activele imobilizate scad cu 128.269 lei(8,85%) si reprezinta

5,48 % din total activ iar activele circulante scad cu 3.530.529 lei(11,45%) si reprezinta 94,52% din total activ.

Dintre activele circulante stocurile inregistreza o crestere cu 230.758 lei (4,60 %), creantele scad cu 3.385.075 lei (22,27%) iar disponibilitatile banesti cresc cu 209.101 lei(3,78%).Stocurile reprezinta 23,01 % din activele circulante, creantele 51,84 % iar disponibilitatile banesti 25,15%.

PASIV	lei	lei			Pondere in total pasiv
Elemente bilantiere	01.01.2025	30.06.2025	±	%	
1. Capital propriu	14.701.552	14.828.105	126.553	0,86	61,49
2. Datorii totale	9.906.450	6.157.858	-3.748.592	135,44	25,54
3.Provizioane	2.579.008	3.127.562	548.554	21,27	12,97
TOTAL PASIV	27.237.010	24.113.525	-3.123.485	11,47	100

Capitalurile proprii cresc in sem. I 2025 cu 126.553 lei fata de inceputul anului 2025 si reprezintă 61,49 % din total pasiv, datoriile scad cu 3.748.592 lei și reprezintă 25,54 % din total pasiv iar provizioanele cresc cu 548.554 lei si reprezinta 12,97% din pasiv.

Suma totala a datoriilor la 30.06.2025 este de 6.157.858 lei, din care:

- datorii comerciale	505.540 lei
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului	347.639 lei
- datorii in legătura cu bugetul asigurarilor sociale	152.925 lei
- datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	150.912 lei
- fonduri speciale- taxe si varsaminte asimilate	7.666 lei
-credite bancare	4.993.176 lei

2.1 b) Contul de profit si pierdere

Situatia contului de profit sau pierdere la 30.06.2025 se prezinta astfel:

Indicator	lei	lei	Dif.
	Realizat 30.06.2024	Realizat 30.06.2025	±
Cifra de afaceri	3.894.285	9.673.431	5.779.146
Productia exercitiului	3.742.416	9.604.124	5.861.708
Venituri din exploatare	8.363.780	9.852.194	1.488.414
Cheltuieli din exploatare din care:	8.431.456	9.701.060	1.269.604
Cheltuieli materiale	3.925.087	3.170.527	-754.560
Cheltuieli cu personalul	2.672.340	2.892.634	220.294
Rezultatul din exploatare	-67.676	151.134	218.810
Venituri financiare	12.348	46.472	34.124
Cheltuieli financiare	17.160	43.276	26.116
Rezultatul financiar	-4.812	3.196	8.008
Venituri totale	8.376.128	9.898.666	1.522.538
Cheltuieli totale	8.448.616	9.744.336	1.295.720
Rezultatul brut	-72.488	154.330	226.818

Cifra de afaceri la 30.06.2025 este de 9.673.431 lei, in crestere cu 5.779.146 lei fata de aceeaasi perioada a anului 2024, veniturile totale sunt in valoare de 9.898.666 lei ,in crestere cu 1.522.538 lei iar rezultatul inregistrat de societate este profit in valoare de 226.818 lei .

2.1. c) Elemente de cash-flow

	lei
	30.06.2025
A. Trezoreria neta din activitatea de exploatare	215.340
B. Trezoreria neta din activitatea de investitii	6.340
C. Trezoreria neta din activitatea de finantare	-
D. Cresterea neta a trezoreriei	209.000
E. Trezorerie la inceputul exercitiului financiar	5.523.642
F. Trezorerie la sfarsitul semestrului I 2025	5.732.743

Se remarca o crestere a trezoreriei la sem. I 2025 cu 209.000 lei fata de inceputul anului 2025.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA EMITENTULUI

3.1 Nu este cazul

3.2 In perioada raportata s-au inregistrat modificari 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	124.834	47.7298
Pers. Juridice	1.117	0.4270
Total	261.543	100

4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul.

Nota:

Mentionam ca situatiile financiare aferente semestrului I 2025 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