

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

Cuprins

Situatia pozitiei financiare	2
Situatia rezultatului global	3
Situatia modificarii capitalurilor proprii	4
Situatia fluxurilor de trezorerie	5
Note explicative	6
Raport conform Regulament ASF nr.5/2018	9

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31 martie 2025

(sumele sunt exprimate in lei)

Active	01.01.2025	31.03.2025
<i>Active Imobilizate</i>		
Imobilizari corporale	7.643.253	7.623.410
Investitii imobiliare	4.341.510	4.340.403
Active financiare	820.713	820.713
Total active imobilizate	12.805.476	12.784.526
<i>Active curente</i>		
Stocuri	1.656.975	1.656.975
Creante comerciale	424.057	442.505
Alte active curente	185.758	191.335
Numerar si echivalent in numerar	374.678	18.661
Total active curente	2.641.468	2.309.476
Cheltuieli in avans	0	221.452
Total active	15.446.944	15.315.454
Capitaluri proprii si datorii		
<i>Capitaluri proprii atribuibile actionarilor</i>		
Capital Social	17.486.809	17.486.809
-din care subscris si varsat	14.500.000	14.500.000
-ajustari la inflatie	2.986.809	2.986.809
Rezultatul reportat	(8.895.938)	(9.477.268)
Rez reportat din aplicarea prima data IAS	(6.202.982)	(6.202.982)
29		
Alte elemente de nat.capital.proprii	12.126.355	11.822.773
Total capitaluri proprii	14.514.244	13.629.333

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

Datorii curente	685.827	683.203
Datorii comerciale	246.873	265.562
Total datorii curente	932.700	948.765
Total datorii	932.700	948.765
Provizioane pentru litigii	0	737.356
Total capitaluri proprii si datorii	15.446.944	15.315.454

Situatia rezultatului global la 31 martie 2025

(sumele sunt exprimate in lei)

	31.03.2024	31.03.2025
Venituri din vanzarea bunurilor si marfurilor	132.882	46.366
Alte venituri din exploatare	0	419
Cheltuieli salariale	52.713	58.740
Cheltuieli cu amortizarea	21.147	20.950
Cheltuieli cu provizioanele	0	737.356
Alte cheltuieli de exploatare	244.276	114.650
Profit/(pierdere) din exploatare	(185.254)	(884.911)
Venituri si cheltuieli financiare	0	0
Profit/(pierdere) bruta	(185.254)	(884.911)
Cheltuieli privind impozitul pe venit/profit	0	0
Profit/(pierdere) din activitati continue	(185.254)	(884.911)
Profit/(piredere) net(a) a exercitiului	(185.254)	(884.911)

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

Profit/(pierdere) pe actiune, de baza	(0.001278)	(0.006103)
Numar de actiuni, milioane	145	145

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
La 31 MARTIE 2025

	Sold la 01.01.2025	Transfer la alte rezerve	Corectare erori contabile	Rezultatul exercitiului	Sold la 31.03.2025
Capital social	14.500.000	-	-	-	14.500.000
Ajustari ale cap.soc.	2.986.809	-	-	-	2.986.809
Rezerve din reevaluare	11.317.475	-	-	-	11.317.175
Rezerve legale	618.049	-	-	-	618.049
Alte rezerve	807.657	-	-	-	807.656
Actiuni proprii	(35.196)	-	-	-	(35.196)
Rezultat reportat (fara IAS 29)	(8.895.938)	(581.329)	-	-	(9.477.268)
Rezultatul exercitiului	(581.329)	581.329	-	(884.911)	(884.911)
Rez.rep.din adoptare IAS	(6.202.982)	-	-	-	(6.202.982)
Total capitaluri proprii	14.514.244	-	-	(884.911)	13.629.332

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 martie 2025

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.03.2025</u>
<u>A Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</u>		
Incasari de numerar de la clienti	1.110.886	55.803
Plati catre furnizori si angajati	1.495.555	408.748
Numerar generat din exploatare	56.080	(3.072)
Imprumuturi intragrup	400.000	0
Impozitul pe profit platit	0	0
Numerar net din activitatea de exploatare (A)	71.411	(356.017)
<u>B. Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii</u>		
Achizitii de imobilizari necorporale si financiare	-	-
Cumpararea de imobilizari corporale	-	-
Incasari din vanzarea de echipament	-	-
Dobanzi incasate	-	-
Dividende platite	-	-
Numerar net folosit in activitatea de investitii (B)	-	-
<u>C. Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</u>		
Incasari din emisiunea de capital social	-	-
Incasari/plati din imprumuturi pe termen scurt	-	-
Dividende platite	-	-
Numerar net folosit in activitatea de finantare (C)	-	-

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

Cresterea neta de numerar si echivalente de numerar		
– Total (A+B+C)	71.411	(356.017)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	303.267	374.678
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	374.678	18.661

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

NOTA 1: REPARTIZAREA PROFITULUI (PIERDERII)

Nu este cazul .

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Nu au existat modificari in politicile si metodele contabile aplicate de entitate in perioada ianuarie-martie 2025 comparativ cu politicile si metodele contabile prezentate la 31 decembrie 2024.

NOTA 3: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

	Numar actiuni ordinare	
	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 31 martie 2025
Capital subscris actiuni ordinare	145.000.000	145.000.000

	RON/actiune	
	31 decembrie 2024	31 martie 2025
Valoare nominal actiuni ordinare	0,10	0,10

	RON	
	Sold la 31 decembrie 2024	Sold la 31 martie 2025
Valoare capital social	14.500.000	14.500.000

Capitalul social este integral varsat.

La 31 martie 2025 valoarea actiunilor proprii rascumparate este in suma de 35.196 lei.

Societatea nu are obligatiuni emise.

Structura actionariatului este urmatoarea:

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

	31 decembrie 2024 (%)	31 martie 2025 (%)
Chiriac Gabriel	72,35	72,35
Alti actionari minoritari	27,65	27,65
	100,00	100,00

Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti.

NOTA 4: ALTE INFORMATII

a) Informatii despre societate

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

În momentul de față obiectul principal de activitate îl constituie “Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii și închiriate”.

b) Informatii privind partile afiliate

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

c) Evenimente ulterioare

Nu au existat situații semnificative față de cele prezentate la 31 decembrie 2025 care să necesite prezentare.

d) Elemente extraordinare și venituri/cheltuieli înregistrate în avans

Nu au fost înregistrate venituri și/sau cheltuieli extraordinare.

În situațiile financiare prezentate sunt incluse cheltuieli în avans reprezentând impozite și taxe locale, achitate integral*. Astfel, din suma totală de 295.698,46 lei în primele 3 luni a fost

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

repartizata pe costuri suma de 78.317,13 lei, diferenta urmand a fi repartizata esalonat pana la sfarsitul anului.

* pentru cladirile supraimpozitate in conturile de cheltuieli cu impozitele locale datorate s-a inregistrat doar componenta de 100%, diferenta regasindu-se in provizioane constituite pentru litigii.

e) Cheltuieli de audit

In situatiile financiare aferente trim I 2025 sunt evidentiata cheltuieli cu onorariul auditorului financiar pentru auditarea situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2024 în sumă de 5.000 lei.

f) Impozite si taxe

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

În ceea ce priveste impozitele și taxele locale, întocmai ca anul precedent și pentru anul 2025 autoritățile locale au procedat la supraimpozitarea clădirilor situate la adresa din Calea Națională nr.6, unde se află sediul social al firmei. Întrucât, atât decizia de impunere cât și documentele premergătoare întocmirii acesteia, au fost emise cu aplicarea greșită, chiar abuzivă a legii, firma a deschis acțiuni în instanță.

Pe de altă parte, dacă pentru anul 2024, deși nu și-a însușit în totalitate sumele calculate de Direcția de Impozite și Taxe Locale, firma a achitat în totalitate impozitele comunicate, pentru 2025 acest lucru nu a mai fost posibil, plata făcându-se doar pentru componenta de 100%.

g) Garantii

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

**GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025**

RAPORTUL TRIMESTRIAL CONFORM

REGULAMENTULUI ASF nr.5/2018

Data raportului: 31.03.2025

S.C. Grupul Industrial Electrocontact S.A BOTOSANI

Sediul social: Strada Calea Nationala nr.6, Botosani

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

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

Cod fiscal: RO 607321

Capital social subscris si varsat: 14.500.000 lei

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

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Pentru trimestrul I 2025

Introducere

Prezentul raport prezinta evenimentele cu impact semnificativ asupra activitatii firmei, care au avut loc in perioada Ianuarie-Martie 2025, pentru o intelegere cat mai corecta a modificarilor ce au survenit in pozitia si performanta societatii.

Situatiile financiare intocmite la 31 martie 2025 nu au fost auditate, nefiind insotite de raportul auditorului financiar.

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

In perioada de referinta furnizorul de energie nu a emis facturi aferente consumului perioadei. Pe de altă parte, lunar, consumurile de energie calculate prin citirea contoarelor individuale la fiecare sfârșit de lună au fost refacturate chiriașilor, reglarea urmând a fi făcută după primirea facturilor de la furnizorul de utilități. Acest fapt face ca situațiile financiare să nu reflecte întocmai consumurile proprii.

Inregistrarea de pierderi in trimestrul I 2025 se datoreaza veniturilor reduse realizate comparativ cu cuantumul impozitelor și taxelor locale. Dezechilibrul dintre venituri si cheltuieli, cu care ne-am confruntat si in perioada anterioara, a fost accentuat in perioada de raportare de continuarea aplicarii supraimpozitarii clădirilor, dupa cum am precizat si notele explicative.

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

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

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

-lei-

Nr. crt.	ACTIV	01.01.2025	31.03.2025
1.	Imobilizari corporale	11.984.763	11.963.813
2.	Imobilizari financiare	820.713	820.713
I.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	12.805.476	12.784.526
3.	Stocuri	1.656.975	1.656.975
4.	Alte active circulante	984.493	652.501
II.	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	2.641.468	2.309.476
III.	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	0	221.452
	TOTAL ACTIV	15.446.944	15.315.454
	PASIV		
5.	Capital social	14.500.000	14.500.000
6.	Ajustari ale capitalului social	2.986.809	2.986.809
7.	Rezerve din reevaluare	11.317.175	11.317.175
8.	Rezerve	1.425.705	1.425.705
9.	Rezultatul reportat	(8.895.939)	(9.477.268)
10.	Rez.reportat din aplicarea prima data IAS29	(6.202.982)	(6.202.982)

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

11.	Profit		
12.	Pierdere	581.329	884.911
13.	Actiuni proprii	35.196	35.196
I.	CAPITALURI PROPRII	14.514.243	13.629.334
II.	TOTAL DATORII	929.841	945.904
III.	CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE	2.860	2.860
IV	PROVIZIOANE	0	737.356
	TOTAL PASIV	15.446.944	15.315.454

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

-lei-

Nr.crt.	DENUMIRE INDICATORI	31.03.2024	31.03.2025
1.	Cifra de afaceri	132.882	46.366
2.	Alte venituri din exploatare	0	419
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	132.882	46.785
3.	Cheltuieli materiale	0	3.380
4.	Cheltuieli cu energie si apa	0	23.517
5.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	9.467	11.336
6.	Cheltuieli cu impozite si taxe	234.509	76.117
7.	Cheltuieli cu personalul	52.713	58.740

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

8.	Alte cheltuieli de exploatare	300	300
9.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	21.147	758.306
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	318.136	931.696
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	185.254	884.911
III.	VENITURI FINANCIARE	0	0
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	0	0
B.	REZULTAT FINANCIAR	0	0
V.	VENITURI EXCEPTIONALE	0	0
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)	0	0
VII.	VENITURI TOTALE	132.882	46.785
VIII	CHELTUIELI TOTALE	318.136	931.696
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	185.254	884.911
	IMPOZIT PE PROFIT	0	0
E.	REZULTAT NET		
	- PROFIT		
	- PIERDERE	185.254	884.911

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

2.c. VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA

-lei-

CATEGORIA DE VENITURI	31.03.2024	31.03.2025
Venituri din productia vanduta	132.882	46.366
Alte venituri din exploatare	0	419
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	132.882	46.785

B. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	31.03.2025
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	2,44
2.	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu X 100	4,91%
3.	Viteza de rotație a debitelor-clienții	Sold mediu clienți/CA X 90 (pentru trimestrul I)	825
4.	Viteza de rotație a activelor	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,003

GRUPUL INDUSTRIAL ELECTROCONTACT SA
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Pentru trimestrul I 2025

1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

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

Capital împrumutat = Credite si alte imprumuturi peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

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

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

Datorita particularitatii activitatii desfasurate in prezent, indicatorii de mai sus inregistreaza fluctuatii foarte mari de la o perioada la alta.