

ELECTROARGES SA
Situatii financiare individuale
la data de 31 Martie 2020
întocmite în conformitate cu IFRS
adoptate de Uniunea Europeană

CUPRINS

PAGINA

Situatia rezultatului global	1
Situatia pozitiei financiare	2 - 3
Situatia modificarilor capitalurilor proprii	4
Situatia fluxurilor de trezorerie	5
Indicatori financiari	6 - 7
Raport trimestrul I 2020	8 - 13

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL LA 31 MARTIE 2020
(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	31 Martie 2020	31 Martie 2019
Venituri din contracte	63.160.609	52.295.976
Alte venituri din exploatare	487.941	289.589
Variatia stocurilor	218.558	256.735
Materii prime si consumabile	(47.453.430)	(41.348.237)
Cheltuieli de personal	(4.921.894)	(5.808.758)
Amortizare	(2.181.800)	(976.095)
Alte cheltuieli din exploatare	(6.021.590)	(3.430.975)
Profit din exploatare	3.288.394	1.278.235
Venituri financiare	527.897	3.180.835
Costuri financiare	(781.458)	(1.434.348)
Profit inainte de impozitare	3.034.833	3.024.722
Cheltuieli cu impozitul pe profit	561.326	478.604
Profit	2.473.507	2.546.118
REZULTATUL DE BAZA/DILUAT PE ACTIUNE	0.0355	0.0365

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Numele, prenumele, semnatura

STEFAN CONSTANTIN

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura

SCARLAT ROXANA

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE LA 31 MARTIE 2020

(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Active		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	53.607.897	53.860.817
Imobilizari necorporale	745.244	660.384
Active financiare	40.617.049	40.617.049
Impozit amanat	-	-
Active imobilizate	1.461.213	1.461.213
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	96.431.403	96.599.463
Active circulante		
Stocuri	18.452.072	17.475.452
Creante comerciale si de alta natura	48.489.894	37.279.516
Alte active financiare	25.209	15.803
Numerar si echivalente de numerar	2.599.101	3.269.415
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	69.566.276	58.040.186
TOTAL ACTIVE	165.997.679	154.639.649
Datorii comerciale si de alta natura	66.874.746	55.191.083
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen scurt	7.820.875	10.779.181
Leasing financiar	2.317.310	2.107.741
Beneficiile angajatilor partea scadenta pe termen scurt	175.605	248.494
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen lung – scadenta curenta	132.024	211.238
Datorii privind impozitul pe profit	815.246	253.920
TOTAL DATORII PE TERMEN SCURT	78.135.806	68.791.657
Imprumuturi de la institutii bancare pe termen lung	-	-
Subventii	1.982.008	2.192.823
Beneficiile angajatilor partea scadenta pe termen lung	535.079	535.079
Leasing	7.375.251	7.624.062
Impozit pe profit amanat	1.299.542	1.299.542
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	11.191.880	11.651.506
TOTAL DATORII ACTIVE NETE	89.327.686	80.443.163
	76.669.993	74.196.486

	31 martie 2020	31 Decembrie 2019
Capital social	6.976.465	6.976.465
Rezerva legala	1.617.005	1.617.005
Rezerve din reevaluare nete	10.330.316	10.872.567
Alte rezerve	44.897.047	43.030.790
Rezultat reportat	12.867.160	11.699.659
TOTAL CAPITALURI PROPRII	76.669.993	74.196.486
TOTAL PASIVE	165.997.679	154.639.649

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Numele, prenumele, semnatura

STEFAN CONSTANTIN

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura

SCARLAT ROXANA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31 MARTIE 2020
 (exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

	Capital social	Câștiguri/pierderi legate de vânzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Alte elemente de capital	Rezultatul reportat	Total
1 Ianuarie 2019								
Total rezultat global	-	-	10.872.567	-	-	-	5.954.967	16.827.534
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	(8.371.758)	(8.371.758)
Alocari alte rezerve	-	-	-	-	2.985.644	-	(2.985.644)	-
31 Decembrie 2019	6.976.465	1.132.496	10.872.567	1.617.005	36.048.639	5.849.655	11.699.659	74.196.486
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	(542.250)	-	-	-	-	(542.250)
Profitul exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-	2.473.507	2.473.507
31 Martie 2020	6.976.465	1.132.496	10.330.316	1.617.005	36.048.639	5.849.655	14.715.417	76.669.993

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Numele, prenumele, semnatura

STEFAN CONSTANTIN

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura

SCARLAT ROXANA

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 31 MARTIE 2020

(exprimata in lei, daca nu se specifica contrariul)

Metoda indirecta

- LEI-

Denumire indicator	Flux de numerar 31.12.2019	Flux de numerar 31.03.2020
+/- Rezultatul exercitiului	2.036.989	2.473.507
+ Amortizarea inclusa in costuri	4.121.408	2.181.800
- Variatia stocurilor (+/-)	(-)3.750.288	(+)976.620
- Variatia creantelor (+/-)	(+)6.873.841	(+)11.210.378
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditorii (+/-)	(-)221.662	(+)9.730.770
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	(-)26.774	(-)2.160.217
+ Variatia altor elemente de pasiv	(-)248.502	(-)233.448
A = Fluxul de numerar din activ de exploatare	(+)2.591.454	(+)4.125.848
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	47.103	272.392
- Achizitii de imobilizari corporale	22.366.324	2.001.563
+ =B Flux de numerar din activitatea de investitie	(-)22.319.221	(-)1.729.171
+ Variatia imprumuturilor (+/-) din care:	(+)11.342.892	(-)3.076.762
* Credite pe termen scurt	(+)4.246.925	(-)2.827.951
+ Dividende platite	4.267.504	9.771
+ = C Fluxul de numerar din activitatea financiara	(+)15.610.396	(-)3.066.991
+Disponibilitati banesti la inceputul anului 2019	7.386.786	3.269.415
+ Flux de numerar net (A+B+C)	(-)4.117.371	(-)670.314
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	3.269.415	2.599.101

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Numele, prenumele, semnatura

STEFAN CONSTANTIN

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura

SCARLAT ROXANA

INDICATORI FINANCIARI LA 31 MARTIE 2020

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

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI 31 Martie 2020

Eficienta capitalului propriu

Profit net (A)	2.473.507
Capital propriu (B)	76.669.993
A/B	3,23%

Rata profitului operational

Profit brut (A)	3.034.833
Venituri din exploatare (B)	63.867.108
A/B	4,75%

Rata profitului net

Profit net (A)	2.473.507
Venituri totale (B)	64.395.005
A/B	3,84%

Rata activelor totale

Profit brut (A)	3.034.833
Total active (B)	165.997.679
A/B	1,83%

SOLVABILITATE 31 Martie 2020

Rata datoriei

Total datorii (A)	89.327.686
Total active (B)	165.997.679
A/B	53,81%

Rata autonomiei financiare

Capital propriu (A)	76.669.993
Total active mai putin datorii curente nete (B)	87.861.873
A/B	87,26%

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU

31 Martie 2020

Rata lichiditatii generale

Active curente (A)	69.566.276
Datorii curente (B)	78.135.806
A/B	89,03%

Rata rapida a lichiditatii

Active curente (A)	69.566.276
Stocuri (B)	18.452.072
Datorii curente (C)	78.135.806
(A-B)/C	65,42%

Perioada incasarii clientilor

Creante comerciale (A)	19.592.536
Cifra de afaceri neta (B)	63.160.609
A/B*90 zile	28 zile

Perioada imobilizarii stocurilor

Stocuri (A)	18.452.072
Cifra de afaceri neta (B)	63.160.609
A/B*90 zile	26 zile

Perioada achitarii furnizorilor

Furnizori (A)	34.395.067
Cheltuieli materiale (B)	47.453.430
A/B*90 zile	65 zile

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Numele, prenumele, semnatura

STEFAN CONSTANTIN

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura

SCARLAT ROXANA

RAPORT TRIMESTRIAL ELECTROARGES SA – trimestrul I 2020

Electroarges SA a fost infiintata in anul 1971, urmand ca peste 2 ani sa inceapa activitatea. In anul 1991, Electroarges a devenit societate pe actiuni, cu capital majoritar de stat.

Activitatea societatii consta in:

- Productia de aparate electrocasnice, aparate de uz gospodaresc, aparate profesionale pentru dotari hoteliere si industriale, unelte electrice portabile, dispozitive, scule si truse de scule, vibratoare pentru compactat beton si echipamente auto.
- Electroarges SA a dezvoltat o serie de colaborari pentru executia de repere, subansamble si produse, pentru mai multe companii din tara si strainatate.
- Intretinere si reparatii pentru mai mult de 400 de matrite ceea ce constituie necesarul intern al intreprinderii ELECTROARGES SA.
- Executie stante si SDV-uri pentru ELECTROARGES SA pentru productia curenta si pentru produse noi.
- Executie de stante si SDV-uri pentru clienti interni si externi.

In ceea ce priveste echipamentele industriale, Electroarges SA detine mijloacele si dotarile necesare proiectarii produselor din masa plastica, proiectarii si executiei matritelor, sculelor si dispozitivelor necesare asimilarii si intretinerii in fabricatie a produselor.

1. SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA A ELECTROARGES SA LA 31 MARTIE 2020

1.1. BILANT INCHEIAT LA 31.03.2020

Active	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Active imobilizate	96.431.403	96.599.463
Active circulante	69.566.276	58.040.186
TOTAL ACTIVE	165.997.679	154.639.649
Datorii curente	78.135.806	68.791.657
Datorii pe termen lung	11.191.880	11.651.506
TOTAL DATORII	89.327.686	80.443.163
ACTIVE NETE	76.669.993	74.196.486

Capital social si rezerve	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Capital social	6.976.465	6.976.465
Alte elemente de capitaluri proprii	5.849.655	5.849.655
Rezerve din reevaluare	10.330.316	10.872.567
Alte rezerve	37.665.644	37.665.644
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	1.132.496	1.132.496
Rezultat reportat	12.867.160	10.287.920
Rezultat curent	2.473.507	2.036.989
Repartizarea profitului	(625.250)	(625.250)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	76.669.993	74.196.486

La 31.03.2020 se poate observa o crestere a activului net cu 2.473.507 lei fata de anul 2019, crestere datorata in special de cresterea activelor circulante.

Structura imobilizarilor corporale la data de 31.03.2020 este urmatoarea:

Imobilizari corporale	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Terenuri si constructii	21.517.059	22.270.848
Instalatii tehnice si masini	21.331.789	22.315.677
Alte instalatii, utilaje si mobilier	466.720	340.919
Imobilizari corporale in curs de executie	7.232.471	5.619.614
TOTAL	50.548.039	50.547.058

Imobilizarile corporale in curs de executie au crescut, iar valoarea terenurilor, a constructiilor si a instalatiilor tehnice a scazut in comparatie cu anul 2019.

Structura stocurilor la data de 31.03.2020 este urmatoarea:

Stocuri	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Materii prime si consumabile	16.049.371	15.238.320
Productia in curs si semifabricate	516.912	501.841
Produce finite si marfuri	1.885.789	1.735.291
TOTAL	18.452.072	17.475.452

La data de 31.03.2020 inregistreaza o crestere a stocurilor cu 976.620 lei fata de anul 2019, datorata cresterii materiilor prime si materialelor consumabile.

Creante	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Creante comerciale	19.592.536	13.183.109
Alte creante	23.699.890	17.492.942
TOTAL	43.292.426	30.676.051

Creantele comerciale ale Electroarges SA au crescut la data de 31.03.2020 fata de 31.12.2019.

Structura datoriilor la data de 31.03.2020 este urmatoarea:

Datorii	31 Martie 2020	31 Decembrie 2019
Datorii comerciale	66.874.746	55.191.083
Imprumuturi de la institutiile bancare	7.820.875	10.779.181
Alte datorii	3.440.185	2.821.393
Total datorii pe termen scurt	78.135.806	68.791.657
Subventii	1.982.008	2.192.823
Leasing financiar	7.375.251	7.624.062
Alte datorii	1.834.621	1.834.621
Total datorii pe termen lung	11.191.880	11.651.506
TOTAL	89.327.686	80.443.163

Obligatiile fata de bugetul statului si bugetele locale, respectiv impozite, fonduri speciale si alte taxe au fost achitate la termenele scadente.

La data de 31.03.2020 se poate observa o scadere a datoriei la institutiile de credit cu 2.958.306 lei fata de 31.12.2019.

1.2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 31.03.2020

	31 Martie 2020	31 Martie 2019
Venituri din vanzari	63.160.609	52.295.976
Alte venituri din exploatare	487.941	289.589
Variatia stocurilor	218.558	256.735
Total cheltuieli de exploatare	(60.578.714)	(51.564.065)
Profit/(Pierdere) din exploatare	3.288.394	1.278.235
Venituri/(Costuri) financiare nete	(253.561)	1.746.487
Profit/(Pierdere) inainte de impozitare	3.034.833	3.024.722
Cheltuieli cu impozitul	561.326	478.604
Profit/(Pierdere)	2.473.507	2.546.118

La data de 31.03.2020 se inregistreaza un profit din exploatare mai mare cu 2.010.159 lei fata de 31.03.2019, datorita cresterii cifrei de afacere.

Cifra de afacere a crescut cu 10.864.633 lei la data de 31.03.2020 fata de 31.03.2019.

De asemenea, la data de 31.03.2020 se inregistreaza o pierdere financiara in valoare de 253.561 lei.

Structura cheltuielilor de exploatare la data de 31.03.2020 este urmatoarea:

Cheltuieli din exploatare	31 Martie 2020	31 Martie 2019
Materii prime si materiale consumabile	47.453.430	41.348.237
Cheltuieli de personal	4.921.894	5.808.758
Amortizare	2.181.800	976.095
Alte cheltuieli din exploatare	6.021.590	3.430.975
TOTAL	60.578.714	51.564.065

Materiile prime si materialele consumabile au crescut cu 6.105.193 lei si cheltuielile cu personalul au scazut cu 886.864 lei la data de 31.03.2020 fata de 31.03.2019.

1.3. INDICATORI FINANCIARI

PROFITABILITATEA SI RENTABILITATEA CAPITALULUI	31 Martie 2020
Eficienta capitalului propriu A/B	3,23%
Profit net (A)	2.473.507
Capital propriu (B)	76.669.993
Rata profitului operational A/B	4,75%
Profit brut (A)	3.034.833
Venituri din exploatare (B)	63.867.108
Rata profitului net A/B	3,84%
Profit net (A)	2.473.507
Venituri totale (B)	64.395.005
Rata activelor totale A/B	1,83%
Profit brut (A)	3.034.833
Total active (B)	165.997.679
SOLVABILITATE	31 Martie 2020
Rata datoriei A/B	53,81%
Total datorii (A)	89.327.686
Total active (B)	165.997.679
Rata autonomiei financiare A/B	87,26%
Capital propriu (A)	76.669.993
Total active mai putin datorii curente nete (B)	87.861.873

LICHIDITATE SI CAPITAL DE LUCRU

31 Martie 2020

Rata lichiditatii generale A/B	89,03%
Active curente (A)	69.566.276
Datorii curente (B)	78.135.806
Rata rapida a lichiditatii (A-B)/C	65,42%
Active curente (A)	69.566.276
Stocuri (B)	18.452.072
Datorii curente (C)	78.135.806
Perioada incasarii clientilor A/B*90 zile	28
Creante comerciale (A)	19.592.536
Cifra de afaceri neta (B)	63.160.609
Perioada imobilizarii stocurilor A/B*90 zile	26
Stocuri (A)	18.452.072
Cifra de afaceri neta (B)	63.160.609
Perioada achitarii furnizorilor A/B*90 zile	65
Furnizori (A)	34.395.067
Cheltuieli materiale (B)	47.453.430

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Numele, prenumele, semnatura

STEFAN CONSTANTIN

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura

SCARLAT ROXANA