

Raport trimestrial aferent trimestrului I 2022

BONAS IMPORT EXPORT S.A.

Emitent admis pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare - Piața AeRO Premium

Administat de Bursa de Valori București S.A.



## CUPRINS

<u>Informații emitent</u> .....	3
<u>Analiza indicatorilor economico-financiar</u> .....	4
<u>Evenimente Importante</u> .....	4
<u>Situația economico-financiară</u> .....	5
<u>Analiza poziției financiare</u> .....	5
<u>Analiza performanței financiare</u> .....	6
<u>Declarația conducerii</u> .....	8

## INFORMAȚII EMITENT

- Tipul raportului: Raport trimestrial aferent trimestrului I 2022, întocmit Conform Anexei nr. 13 la Regulamentul ASF nr.5/2018
- Data raportului: 30.05.2022
- Perioada analizată: 01.01.2022 – 31.03.2022
- Denumirea societății: „BONAS IMPORT EXPORT” S.A.
- Sediul social: Sat Dezmir, Comuna Apahida, Str. CrișenI, Nr. 5  
Județul Cluj
- Telefon / fax: +40 264 487800 / +40 264 487808
- Email: [investitori@bonas.ro](mailto:investitori@bonas.ro)
- Website: [www.bonas.ro](http://www.bonas.ro)
- Cod unic de înregistrare: 228824
- Cod fiscal: RO228824
- Număr înregistrare ONRC: J12/3785/1991
- Capital social subscris și vărsat: 11.797.276,00 lei
- Număr de acțiuni: 11.797.276
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: Acțiuni ordinare, nominative, valoare nominală 1,00 leu
- Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: SMT AeRO Premium, simbol BONA

## Analiza indicatorilor economico-financiari

### Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	31.03.2021	31.03.2022
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	3.04	3.11
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital angajat x 100	0	0
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	7.87	10.84
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.61	0.34
5. Rata de îndatorare globală	Datorii totale / Active totale*100	12.43%	9.95%
6. Solvabilitatea patrimonială	Capitaluri proprii / (Capitaluri proprii+Datorii) *100	87.56%	90.05%
7. Rentabilitatea veniturilor	Venituri totale/Capitaluri proprii x 100	43.36%	26.02%

Se remarcă valoarea indicatorului lichidității curente, valoare care reprezintă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Deși societatea a demarat o serie de investiții, gradul de îndatorare a societății este 0, ceea ce arată capacitatea societății de a susține investițiile angajate, societatea reușind să își finanțeze activitatea pe baza resurselor proprii fără a exista o nevoie de contractare de împrumuturi pe termen lung. Rata de îndatorare globală, care arată o pondere scăzută a datoriilor în total active, certifică existența unor pârghii adecvate în vederea recuperării creanțelor pentru asigurarea surselor de finanțare proprii.

Solvabilitatea patrimonială de peste 90% reflectă faptul că societatea deține un echilibru financiar foarte bun pe termen lung care permite acoperirea datoriilor pe termen lung din activul net.

### Evenimente Importante

Compania BONAS IMPORT EXPORT S.A. a deschis în trimestrul I 2022 primele două magazine proprii în București ca parte a planului de dezvoltare privind crearea unei rețele de 20 magazine proprii, ceea ce marchează extinderea geografică a companiei. Totodată, lucrările privind investiția

Într-un depozit frigorific nou sunt avansate, acestea urmând a fi finalizate în trimestrul II, în paralel cu extinderea rețelei de magazine în București și alte investiții privind achiziționarea unor noi linii de producție.

## Situația economico-financiară

### Analiza poziției financiare

Analiza comparativă a rezultatelor trimestrului I 2022 cu cele aferente perioadei similare din anul precedent este redată sintetic în tabelul de mai jos:

<b>BONAS IMPORT EXPORT S.A.</b>		
<b>Indicatori de bilanț</b>		
	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – Total, din care</b>	5.301.970	11.890.261
Imobilizări corporale	5.122.989	11.819.550
Imobilizări necorporale	178	
Imobilizări financiare	178.803	70.711
<b>ACTIVE CIRCULANTE - Total, din care</b>	3.253.848	5.373.182
Stocuri	428.732	780.963
Creanțe	645.638	826.334
Disponibilități și investiții pe termen scurt	2.179.478	3.765.885
Cheltuieli în avans	44.888	84.842
Datorii curente	1.068.657	1.725.459
Datorii pe termen lung	1.111	1.111
Provizioane		
<b>CAPITALURI - Total, din care:</b>	7.530.938	15.621.715
Capital subscris vărsat	4.890.000	11.797.270
<b>Indicatori din Contul de Profit și Pierdere</b>		
Cifra de afaceri netă	3.250.160	4.048.907
<b>VENITURI TOTALE</b>	3.265.525	4.064.758
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	3.523.356	4.376.881
<b>PROFITUL (pierderea) BRUT(brută)</b>		
Profit brut		
Pierdere	257.831	312.123
<b>PROFITUL (pierderea) NET(netă) a exercițiului financiar</b>		
Profit net		
Pierdere	257.831	312.123
<b>Indicatori din Date Informative</b>		
Număr mediu de salariați	72	75

Activele imobilizate ale societății prezintă o creștere majoră, datorată pe de o parte reevaluării imobilizărilor existente la finele anului 2021, iar pe de altă parte achiziționării unui activ cu construcții în proximitatea sediului societății unde se vor asigura spații noi de depozitare în urma investiției privind noul depozit frigorific.

Valoarea totală a activelor imobilizate este de 224,26% față de aceeași perioadă a anului 2021, ceea ce arată o majorare cu 124,26%, din care 72,54% este rezultatul achiziționării activului descris mai sus, activele imobilizate crescând în total cu 6.588.291 lei din care 3.846.384 lei aferente achiziției acestui activ.

În ceea ce privește activele circulante se observă o creștere de aproximativ 65,13%, creștere care se regăsește în toate categoriile de active circulante. Stocurile cresc cu 82,15% , ca urmare a diversificării paletei de produse , creanțele cresc cu 27,98% , ca urmare a diversificării clientelei și creșterea numărului de clienți, iar disponibilitățile bănești cresc cu 72,78%.

Datoriile pe termen scurt înregistrează o creștere importantă (61,36%) , creșterile fiind aferente unor datorii curente fără a se înregistra depășiri de scadență. Valoarea totală a datoriilor include ca și parte covârșitoare datoriile pentru modernizarea spațiilor deținute și amenajarea spațiilor noi.

### *Analiza performanței financiare*

Cifra de afaceri este în creștere cu 22,15% față de aceeași perioadă a anului trecut ca urmare a deschiderii de noi magazine. Creșterea cifrei de afaceri nu se regăsește într-o creștere a rezultatului ca urmare a creșterii costurilor de producție datorite în primul rând majorărilor de prețuri la energie electrică, gaz și combustibili, în condițiile unor majorări a prețurilor de vânzare inferioare majorării prețurilor la energie. Societatea analizează în prezent modificările de preț în vederea corelării acestora cu cheltuielile de producție.

La data întocmirii prezentului raport BONAS nu are credite bancare pe termen lung, ceea ce îi conferă o poziție excelentă din perspectiva implementării investițiilor viitoare, în special extinderea în alte regiuni geografice precum București și investiții în dezvoltarea de noi capacități de producție.

<b>BONAS IMPORT EXPORT S.A.</b>		
<b>Indicatori cont de profit și pierdere</b>		
	<b>31.03.2021</b>	<b>31.03.2022</b>
Venituri		
Venituri din producția vândută	673.781	928.394
Venituri din vânzare de mărfuri	2.518.565	3.010.518
Reduceri comerciale acordate	-57.814	-109.995
Variația stocurilor		
Alte venituri din exploatare	8.242	
Venituri din subvenții		
Venituri din producția imobilizărilor corporale		
<b>Total venituri</b>	<b>3.258.402</b>	<b>4.048.907</b>
Cheltuieli de exploatare		
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	1.522.831	1.917.767
Alte cheltuieli materiale	67.957	47.986
Cheltuieli cu utilitățile	109.701	247.238
Reduceri comerciale primite	-4.276	
Cheltuieli cu mărfurile	1.205.071	1.306.133
Cheltuieli cu personalul	802.187	1.076.197
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	434.672	636.817
Alte cheltuieli de exploatare	178.384	220.839
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>3.522.892</b>	<b>4.376.780</b>
Venituri financiare	7.123	15.851
Cheltuieli cu dobânzile		
Alte cheltuieli financiare	464	101
<b>Rezultat financiar</b>	<b>6.659</b>	<b>15.750</b>
<b>Rezultatul brut</b>	<b>-257.831</b>	<b>-312.123</b>
Impozit pe profit		
<b>Rezultatul net</b>	<b>-257.831</b>	<b>-312.123</b>

La finele trimestrului I al acestui an societatea obține o pierdere. Valoarea acestei pierderi înregistrează o majorare cu 21% față de aceeași perioadă a anului anterior. Majorările cele mai accentuate sunt aferente cheltuielilor cu energia și gazul – creștere cu 125,37% față de valoarea aferentă perioadei similare din anul precedent. O creștere semnificativă se înregistrează și în ce privește cheltuielile cu personalul valoarea acestora fiind mai mare cu 34% în trimestrul I 2022 față de aceeași perioadă a anului 2021.

## **DECLARAȚIA CONDUCERII**

Subsemnatul Naș Vasile, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății BONAS IMPORT EXPORT S.A. și în numele acestuia declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale societății BONAS IMPORT EXPORT S.A., întocmite la 31.03.2022 în conformitate cu standardele contabile aplicate reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație publicat la data de 30.05.2022 conform calendarului financiar asumat prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

Dezmir, județul Cluj, 30.05.2022

Vasile Naș  
Președintele consiliului de administrație

