

RAPORT AFERENT TRIMESTRULUI III 2021

Raport trimestrial conform art. 67 din Legea nr. 24/2017 și art. 130 din Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: 25.11.2021

Denumirea entității emitente: ELVILA S.A.

Sediul social: Str. Siriului nr. 74-76, Sector 1, București

Numărul de telefon/fax: 004 – 0372.131.810

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC: RO 11273421

Număr de ordine în Registrul Comerțului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC: J40/12487/1998

Capital social subscris și vărsat: 26.579.766 LEI

Piața reglementată/Sistemul multilateral de tranzacționare/Sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO a BVB

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI ELVILA S.A. TRIMESTRUL III 2021 COMPARATIV CU TRIMESTRUL III 2020

1. INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

TRIMESTRUL III 2020 TRIMESTRUL III 2021

DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTATUL	
1.INDICATORUL LICHIDITATII	ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE	6,93	5,78
2.GRAD DE INDATORARE	CAPITAL IMPRUMUTAT/ CAPITAL PROPRIU X 100	0	0
3.VITEZA DE ROTATIE	SOLD MEDIU CLIENTI/ CIFRA DE AFACERI X270	50,37	52,07
4.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR	CIFRA DE AFACERI/ ACTIVE IMOBILIZATE	0,72	0,53

B. Alte informații

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 și a filialelor acestuia

Nu au existat evenimente importante care să aibă impact asupra poziției financiare a emitentului.

CHELTUIELI CU MATERII PRIME, MATERIALE	1.333.381 LEI	866.092 LEI
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	22.866.342 LEI	17.232.035 LEI
CHELTUIELI CU PERSONALUL	4.008.840 LEI	4.519.061 LEI
CHELTUIELI PRIVIN PRESTATIILE EXTERNE	4.191.879 LEI	3.821.374 LEI
CHELTUIELI CU AMORTIZAREA	1.521.423 LEI	468.935 LEI
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	5.400.326 LEI	0 LEI
<hr/>		
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	39.322.191 LEI	26.907.497 LEI
<hr/>		
PROFIT DIN EXPLOATARE	3.707.305 LEI	-1.390.740 LEI
<hr/>		
VENITURI FINANCIARE	338.723 LEI	135.458 LEI
CHELTUIELI FINANCIARE	339.793 LEI	283.290 LEI
<hr/>		
PIERDERE FINANCIARA	1.070 LEI	147.832LEI
<hr/>		
VENITURI TOTALE	43.368.219 LEI	25.652.215 LEI
CHELTUIELI TOTALE	39.661.984 LEI	27.190.787 LEI
<hr/>		
PROFIT TOTAL LA 30.09.2020/2021	1.776.518 LEI	-1538.572 LEI

Situațiile financiare la data de 30.09.2021 respecta prevederile legii 31/1990 republicata si a Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata si modificata si au fost intocmite conform OMF nr.1802/2014 oferind o imagine fidela si cronologica a activitatii.

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament, respectand principiul independentei exercitiilor si principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Moneda de raportare folosita este leul romanesc.

Balanța contabilă a fost întocmită în conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicata, precum si a prevederilor exprese din OMFP 1802/2014.

Situațiile financiare la data de 30.09.2021, nu au fost auditate.

ANALIZA DE RISC

În ceea ce privește politica societății în materie de protejare împotriva riscurilor, societatea are încheiate polite de asigurare pentru mijloace fixe, stocuri proprietate societate cat si stocuri în custodie. Aceste riscuri sunt descrise succint mai jos:

Riscul valutar – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar;

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii;

Riscul de preț – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afectează toate instrumentele tranzactionate pe piață.

Riscul de credit – este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.

Riscul de lichiditate – (numit și riscul de finanțare), este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

Riscul ratei dobânzii la fluxul de numerar – este riscul ca fluxurile de numerar viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. De exemplu, în cazul unui instrument de împrumut cu rată variabilă, astfel de fluctuații constau în schimbarea ratei dobânzii efective a instrumentului financiar, fără o schimbare corespondentă a valorii sale juste.

Controlul intern are în vedere respectarea principiilor general acceptate contabile, precum și a normelor interne ELVILA SA, stipulate în proceduri și ghiduri specific grupului. De asemenea, controlul intern se bazează, în cadrul Societății, pe un mediu informatizat și pe existența unei strategii informatice formalizate cu implicarea conducerii.

Controlul intern implica, ca și componenta majoră, controlul intern financiar-contabil, prin care Societatea urmărește asigurarea protejării activelor sale, prevenirii și detectării fraudelor și neregulilor contabile.

Balanța contabilă a fost întocmită în conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicată, precum și a prevederilor exprese din OMFP 1802/2014

Viorel CATARAMĂ

Președinte-Director General