

RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI I 2023

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

Data raportului: 25.05.2023

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

Conținutul raportului

A.Indicatori economici.

DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTATUL	
		TR.I.2022	TR.I 2023
1.INDICATORUL LICHIDITATII	ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE	6.24	4.17
2.GRAD DE INDATORARE	CAPITAL IMPRUMUTAT/ CAPITAL PROPRIU X 100	0	0
3.VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR-CLIENTI	SOLD MEDIU CLIENTI/ CIFRA DE AFACERI X90	52,70	50.88
4.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELORE	CIFRA DE AFACERI/ ACTIVE IMOBILIZATE	0,14	0,13

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

SITUAȚII FINANCIARE TRIMESTRUL I 2023

	TR.I 2022	TR. I 2023
A. ACTIVE IMOBILIZATE	43.883.996 LEI	41.959.843 LEI
din care :		
IMOBILIZARI NECORPORALE	2.481 LEI	2.481 LEI
IMOBILIZARI CORPORALE	39.788.910 LEI	37.666.717 LEI
IMOBILIZARI FINANCIARE	4.092.605 LEI	4.290.645 LEI
B. ACTIVE CIRCULANTE	25.894.635 LEI	22.474.775 LEI
din care :		
STOCURI	9.729.443 LEI	7.827.479 LEI
CREANTE	11.517.939 LEI	12.708.117 LEI
CASA SI CONTURI LA BANCI	4.647.253.LEI	1.209.312 LEI
C. CHELTUIELI IN AVANS	727.102 LEI	729.867 LEI
TOTAL ACTIV (A+B+C+)	70.505.733 LEI	64.434.618 LEI
D. DATORII	4.151.168 LEI	5.216.428 LEI
E. VENITURI IN AVANS	990 LEI	0 LEI
F. CAPITAL SOCIAL	26.579.766 LEI	26.579.766 LEI
G. REZERVE DIN REEVALUARE	417.596 LEI	378.863 LEI
H. REZERVE	21.797.531 LEI	21.797.531 LEI
I. REZULTATUL REPORTAT	19.285.764 LEI	12.563.704 LEI
J. PIERDERE	1.727.082 LEI	2.101.674 LEI
TOTAL PASIV (D+E+F+G+H+I- J)	70.505.733 LEI	64.434.618 LEI

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

	TR.I 2022	TR.I 2023
CIFRA DE AFACERI NETA	6.135.767 LEI	5.523.145 LEI
VENITURI DIN PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	380.362 LEI	244.539 LEI
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	411.703 LEI	96.048 LEI
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	6.927.832 LEI	5.863.732 LEI

CHELTUIELI CU MATERII PRIME , MATERIALE	736.989 LEI	685.136 LEI
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	4.015.505 LEI	3.790.029 LEI
CHELTUIELI CU PERSONALUL	1.526.817 LEI	1.670.286 LEI
CHELTUIELI PRIVIN PRESTATIILE EXTERNE	1.743.057 LEI	1.219.757 LEI
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	650.051 LEI	603.193 LEI

TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	8.672.419 LEI	7.968.401 LEI
PIERDERE DIN EXPLOATARE	1.744.587 LEI	2.104.669 LEI
VENITURI FINANCIARE	24.525 LEI	11.393 LEI
CHELTUIELI FINANCIARE	7.020 LEI	8.397 LEI
PIERDERE FINANCIARA 2022 /PROFIT 2023	17.505 LEI	2.996 LEI
VENITURI TOTALE	6.952.357 LEI	5.875.125 LEI
CHELTUIELI TOTALE	8.679.439 LEI	7.976.798 LEI
PIERDEREA TOTALA LA 31.03.2022/2023	1.727.082 LEI	2.101.673 LEI

Situațiile financiare la data de 31.03.2023 nu au fost auditate.

Situațiile financiare la data de 31.03.2023 respectă prevederile legii 31/1990 republicata și a Legii contabilității nr.82/1991, republicată și modificată și au fost întocmite conform OMF nr.1802/2014 oferind o imagine fidelă și cronologică a activității.

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament, respectând principiul independenței exercițiilor și principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Moneda de raportare folosită este leul românesc.

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

Bilanțul contabil a fost întocmit în conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicată, precum și a prevederilor exprese din OMFP 1802/2014

**PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL
VIOREL CATARAMA**