

RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI I 2024

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

Data raportului: 15.05.2024

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.2023	TR.I 2024
1.INDICATORUL LICHIDITATII	ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE	4,17	7,18
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	50,88	39,00
4.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELORE	CIFRA DE AFACERI/ ACTIVE IMOBILIZATE	0,13	0,03

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 2024

	TR.I 2023	TR. I 2024
A. ACTIVE IMOBILIZATE	41.959.843 LEI	91.742.579 LEI
din care :		
IMOBILIZARI NECORPORALE	2.481 LEI	0 LEI
IMOBILIZARI CORPORALE	37.666.717 LEI	80.739.554 LEI
IMOBILIZARI FINANCIARE	4.290.645 LEI	11.003.025 LEI
B. ACTIVE CIRCULANTE	22.474.775 LEI	8.772.624 LEI
din care :		
STOCURI	7.827.479 LEI	4.412.752 LEI
CREANTE	12.708.117 LEI	1.913.481 LEI
CASA SI CONTURI LA BANCI	1.209.312.LEI	2.446.391 LEI
C. CHELTUIELI IN AVANS	729.867 LEI	1.154.189 LEI
TOTAL ACTIV (A+B+C+)	64.434.618 LEI	101.669.392 LEI
D. DATORII	5.216.428 LEI	1.221.372 LEI
E. VENITURI IN AVANS	0 LEI	0 LEI
F. CAPITAL SOCIAL	26.579.766 LEI	26.579.766 LEI
G. REZERVE DIN REEVALUARE	378.863 LEI	56.432.771 LEI
H. REZERVE	21.797.531 LEI	21.797.531 LEI
I. REZULTATUL REPORTAT	12.563.704 LEI	-2.322.967 LEI
J. PIERDERE	2.101.674 LEI	2.039.081 LEI
TOTAL PASIV (D+E+F+G+H+I- J)	64.434.618 LEI	101.669.392 LEI

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

	TR.I 2023	TR.I 2024
CIFRA DE AFACERI NETA	5.523.145 LEI	2.893.452 LEI
VENITURI DIN PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	244.539 LEI	0 LEI
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	96.048 LEI	160.691 LEI
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	5.863.732 LEI	3.054.143 LEI

CHELTUIELI CU MATERII PRIME , MATERIALE	685.136 LEI	115.442 LEI
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	3.790.029 LEI	1.594.068 LEI
CHELTUIELI CU PERSONALUL	1.670.286 LEI	963.693 LEI
CHELTUIELI PRIVIN PRESTATIILE EXTERNE	1.219.757 LEI	1.006.950 LEI
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	603.193 LEI	1.456.718 LEI

TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	7.968.401 LEI	5.136.871 LEI
PIERDERE DIN EXPLOATARE	2.104.669 LEI	2.082.728 LEI
VENITURI FINANCIARE	11.393 LEI	44.248 LEI
CHELTUIELI FINANCIARE	8.397 LEI	601 LEI
PIERDERE FINANCIARA 2023 /PROFIT 2024	2.996 LEI	43.647 LEI
VENITURI TOTALE	5.875.125 LEI	3.098.391 LEI
CHELTUIELI TOTALE	7.976.798 LEI	5.137.472 LEI
PIERDEREA TOTALA LA 31.03.2023/2024	2.101.673 LEI	2.039.081 LEI

Situațiile financiare la data de 31.03.2024 nu au fost auditate.

Situațiile financiare la data de 31.03.2024 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.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicată, precum și a prevederilor exprese din OMFP 1802/2014

**PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL
VIOREL CATARAMA**