



VRANCART S.A.

REZULTATE FINANCIARE PRELIMINARE INDIVIDUALE

Pentru exercițiul financiar încheiat la
31 decembrie 2022

Notă:

Rezultatele financiare preliminare prezentate în acest document sunt rezultate individuale, fiind raportate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 cu modificările ulterioare, care este în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană.

Rezultatele financiare preliminare individuale nu sunt auditate și nu cuprind rezultatele reevaluării activelor fixe, acest proces fiind în curs de derulare. Ca urmare, situațiile financiare finale și auditate pentru anul 2022 pot diferi față de acestea.

Moneda funcțională și de prezentare este leul românesc (RON).

Cuprins

Situatia individuala a pozitiei financiare	3
Situatia individuala a rezultatului global	4
Situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii	5
Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie	6
Note la situatiile financiare individuale preliminare	7-8

Situatia individuala a pozitiei financiare

la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021
ACTIVE		
Imobilizari corporale	308.880.314	300.076.409
Imobilizari necorporale	953.329	1.379.680
Fond comercial	3.380.811	3.380.811
Imobilizari financiare	45.566.328	45.566.328
Total active imobilizate	358.780.782	350.403.228
Stocuri	61.279.453	58.601.760
Creante comerciale	95.613.017	84.112.306
Cheltuieli in avans	1.596.080	517.486
Numerar restrictionat	1.881.990	-
Numerar si echivalente de numerar	1.288.888	1.536.938
Creante privind impozitul pe profit curent	-	212.055
Alte creante	14.980.360	2.820.729
Total active curente	176.639.788	147.801.274
TOTAL ACTIVE	535.420.570	498.204.502
CAPITALURI PROPRII		
Capital social	120.338.551	120.363.081
Rezerve	114.818.553	116.569.364
Rezultatul reportat	27.198.666	10.586.064
Total capitaluri proprii	262.355.770	247.518.509
DATORII		
Imprumuturi pe termen lung	79.531.749	47.751.510
Imprumuturi obligatare pe termen lung	38.164.800	37.949.400
Datorii leasing pe termen lung	17.735.598	17.768.484
Venituri in avans	7.207.890	9.034.757
Datorii catre angajati pe termen lung	440.169	422.307
Datorii privind impozitul pe profit amanat	2.440.726	4.145.628
Alte datorii pe termen lung	108.022	323.422
Total datorii pe termen lung	145.628.954	117.395.508
Datorii comerciale pe termen scurt	46.301.292	61.919.951
Imprumuturi pe termen scurt	56.912.405	54.642.483
Datorii leasing pe termen scurt	5.863.789	5.864.025
Venituri in avans	1.826.984	2.012.878
Datorii catre angajati	6.885.073	4.394.786
Datorii privind impozitul pe profit curent	911.281	-
Alte datorii	8.735.022	4.456.362
Total datorii curente	127.435.846	133.290.485
TOTAL DATORII	273.064.800	250.685.993
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	535.420.570	498.204.502

CIUCIOI Ionel-Marian
Director General

ARSENE Vasilica-Monica
Director Financiar

Vrancart SA

Situatia individuala a rezultatului global

la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	2022	2021
Venituri din cifra de afaceri, din care:	526.031.866	387.017.600
Venituri din vanzarea marfurilor	36.725.819	21.754.089
Alte venituri	13.893.815	6.929.773
Variatia stocurilor de produse finite si in curs de executie	5.295.240	8.574.789
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	(310.034.864)	(229.269.419)
Cheltuieli privind marfurile	(23.465.836)	(13.055.876)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	(44.299.954)	(34.634.513)
Cheltuieli cu personalul	(87.100.187)	(70.630.381)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea imobilizarilor	(35.859.740)	(32.086.789)
Alte cheltuieli	(13.668.981)	(7.118.725)
Rezultat operational	30.791.359	15.726.459
Venituri financiare	277.534	421.247
Cheltuieli financiare	(9.244.787)	(4.611.181)
Profit / (Pierdere) inainte de impozitare	21.824.106	11.536.525
Venit / (Cheltuiala) cu impozitul pe profit	(2.394.120)	(1.668.000)
Profit / (Pierdere) aferent(a) anului	19.429.986	9.868.525
Alte elemente ale rezultatului global		
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor corporale, nete de impozit amanat	-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT ANULUI	19.429.986	9.868.525

CIUCIOI Ionel-Marian
Director General

ARSENE Vasilica-Monica
Director Financiar

Vrancart SA

Situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii

la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2022	120.363.081	53.327.398	63.241.966	10.586.064	247.518.509
Rezultat global aferent perioadei					
Rezultatul net al perioadei	-	-	-	19.429.986	19.429.986
Alte elemente ale rezultatului global					
Majorare de capital	(24.529)	-	-	-	(24.529)
Repartizare din rezultatul reportat	-	-	-	(5.054.219)	(5.054.219)
Alte modificari	-	-	43.345	114.893	158.238
Modificari ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor corporale, nete de impozit amanat	-	(1.794.156)	-	287.065	(1.507.091)
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a vanzarii / casarii imobilizarilor corporale	-	(327.786)	327.786	1.834.878	1.834.878
Total alte elemente ale rezultatului global	(24.529)	(2.121.942)	371.131	(2.817.383)	(4.592.725)
Total rezultat global aferent perioadei	(24.529)	(2.121.942)	371.131	16.612.602	14.837.261
Soldul la 31 decembrie 2022	120.338.551	51.205.456	63.613.097	27.198.666	262.355.770

CIUCIOI Ionel-Marian
Director General

ARSENE Vasilica-Monica
Director Financiar

Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie

la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	2022	2021
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasari de la clienti	605.702.567	433.426.416
Plati furnizori	(453.003.620)	(284.373.262)
Plati catre angajati	(58.414.086)	(49.029.042)
Plati catre bugetul statului	(59.493.349)	(54.727.134)
Impozit pe profit platit	(2.559.452)	(2.813.694)
Trezorerie neta din activitatea de exploatare	32.232.060	42.483.284
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	(41.107.009)	(34.883.285)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare	-	(15.600.000)
Acreditiv bancare pentru achizitia de imobilizari	(1.881.990)	-
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	1.354.572	364.446
Dobanzi incasate	3.258	896
Trezorerie neta din activitatea de investitii	(41.631.171)	(50.117.943)
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare		
Incasari din imprumuturi	35.872.018	32.691.079
Majorare de capital	476.774	16.736.768
Plati pentru leasing	(9.905.504)	(4.660.190)
Dobanzi platite si restituirii imprumuturi	(12.339.992)	(30.091.339)
Dividende platite	(4.952.235)	(9.837.462)
Trezorerie neta din activitatea de finantare	9.151.061	4.838.856
Crestere/ (Scadere) neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	(248.050)	(2.795.803)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1.536.938	4.332.741
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1.288.888	1.536.938

CIUCIOI Ionel-Marian
Director General

ARSENE Vasilica-Monica
Director Financiar

Note la situatiile financiare individuale preliminare

La 31 decembrie 2022

Vrancart SA (“Societatea”) este o societate pe actiuni care functioneaza in Romania in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale.

Vrancart SA activeaza in domeniul colectarii si reciclarii deseurilor nepericuloase, in industria hartiei pentru carton si a cartonului ondulat, a ambalajelor din carton ondulat, precum si a hartiei igienico-sanitare.

Societatea are puncte de lucru deschise în localitățile: București, Calimanesti, Ungheni, Iași, Focșani, Ploiești, Botoșani, Sibiu, Constanța, Arad, Brașov, Pitești, Timișoara, Bacău, Cluj, Craiova, Baia Mare, Târgu Mures, Braila si Piatra Neamt.

Obiectul de activitate de baza al Societatii este producerea si comercializarea urmatoarelor produse:

- carton ondulat tip II, III, V, carton ondulat cu microondule,
- ambalaje din carton ondulat,
- hartii pentru carton ondulat,
- hartii igienico-sanitare in diferite sortimente.

Actiunile Societatii sunt inscrise la Cota Bursei de Valori Bucuresti, categoria Standard, cu indicativul VNC, incepand cu data de 15 iulie 2005.

La 31 decembrie 2022, Societatea este detinuta in proportie de 75% de SIF Banat - Crisana SA, 17% de Paval Holding SRL si 8% de alti actionari.

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii de catre Depozitarul Central S.A. Bucuresti.

In anul 2022, evolutia Vrancart SA (denumita in continuare “Societatea”) a fost influentata de urmarile crizei pandemice, a celei politico-militare din regiune, precum si de criza energetica care au generat blocaje in lanturile de aprovizionare, majorari de preturi la materii prime, materiale, marfuri si de tarife la servicii si utilitati. Totodata, Societatea s-a confruntat si cu impactul negativ generat de masurile monetare anti-inflationiste, care au generat o crestere fara precedent, pe parcursul unui singur an, a costurilor de finantare.

Desi activitatea Societatii a fost impactata puternic de preturile majorate la energia electrica, rezultatele obtinute de catre VRANCART SA pe parcursul anului 2022 confirma capacitatea societatii de a genera profit in continuare, dar si soliditatea sa financiara, urmare a unui business sustenabil axat pe recuperarea si utilizarea resurselor reciclabile de hartie si carton.

Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut, profitul brut inregistrat a fost de 21,8 mil. lei (vs. 11,5 mil lei), respectiv cu 90% mai mare, lichiditatea curenta a crescut la 1,39 (vs. 1,11) iar gradul de indatorare al Societatii a crescut usor urmare a nevoii de finantare a unor stocuri si creante superioare valoric.

Soldul numerarului si a echivalentelor de numerar inregistrat la 31 decembrie 2022 este unul pozitiv, respectiv de 1.288.888 lei. In aceasta perioada Societatea a reusit sa-si gestioneze eficient trezoreria, onorandu-si toate obligatiile scadente la timp si integral.

Note la situatiile financiare individuale preliminare

la 31 decembrie 2022

Elemente de evaluare generală:

a) rezultat brut contabil	21.824 mii lei
b) cifra de afaceri	526.032 mii lei
c) costuri operationale	514.430 mii lei
d) % din piață deținută	

Anul 2022	Hârtii igienico sanitare	- 10%
	Hârtie pentru carton	- 16%
	Carton ondulat	- 15%

Indicatorii economico-financiar la data de 31 decembrie 2022 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	Rezultat
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	rap	1,39
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat /Capital propriu ^{*100}	%	75*
	Capital imprumutat/Capital angajat ^{*100}	%	43*
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri ^{* 360}	zile	71
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	rap	1,46

* Capitalul imprumutat include linii de credit, credite si imprumuturi bancare pe termen scurt si lung, datorii din contracte de leasing pe termen scurt si lung si imprumuturi din emisiunea de obligatiuni.

CIUCIOI Ionel-Marian
Director General

ARSENE Vasilica-Monica
Director Financiar