

RAPORT AFERENT TRIMESTRULUI III 2024

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: 14.11.2024

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

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI ELVILA S.A. TRIMESTRUL III 2024 COMPARATIV CU TRIMESTRUL III 2023

1. INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

TRIMESTRUL III 2023 TRIMESTRUL III 2024

DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	REZULTATUL	
1.INDICATORUL LICHIDITATII	ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE	8,29	8,64
2.GRAD DE INDATORARE	CAPITAL IMPRUMUTAT/ CAPITAL PROPRIU X 100	0	0
3.VITEZA DE ROTATIE	SOLD MEDIU CLIENTI/ CIFRA DE AFACERI X270	61,02	60,29
4.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELO	CIFRA DE AFACERI/ ACTIVE IMOBILIZATE	0,40	0,10

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

1. SITUATII FINANCIARE TRIMESTRUL III 2023 TRIMESTRUL III 2024

A. ACTIVE IMOBILIZATE	38.215.773 LEI	89.990.722 LEI
din care :		
IMOBILIZARI NECORPORALE	0 LEI	0 LEI
IMOBILIZARI CORPORALE	25.929.128 LEI	78.987.657 LEI
IMOBILIZARI FINANCIARE	12.286.645 LEI	11.003.065 LEI
B. ACTIVE CIRCULANTE	17.000.249 LEI	8.435.218 LEI
din care :		
STOCURI	5.239.797 LEI	4.149.741 LEI
CREANTE	6.195.969 LEI	2.375.026 LEI
INVESTITII FINANCIARE	0 LEI	0 LEI
CASA SI CONTURI LA BANCI	5.564.483 LEI	1.910.451 LEI
C. CHELTUIELI IN AVANS	1.269.285 LEI	220.824 LEI
<hr/>		
TOTAL ACTIV (A+B+C)	56.485.307 LEI	98.646.764 LEI
<hr/>		
D. DATORII	2.051.123 LEI	976.182 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 (SD)	12.563.704 LEI	2.322.967 LEI
J. PIERDERE	6.885.680 LEI	4.816.519 LEI
<hr/>		
TOTAL PASIV (D+E+F+G+H-I- J)	56.485.307 LEI	98.646.764 LEI
<hr/>		

2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE TRIMESTRUL III 2023 TRIMESTRUL III 2024

LA 30.09.2024 ELVILA SA inregistreaza urmatoarele rezultate financiare:

CIFRA DE AFACERI NETA	15.302.743 LEI	8.174.415 LEI
VENITURI DIN PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	790.251 LEI	- 10.218 LEI
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	10.672.537 LEI	279.201 LEI
<hr/>		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	26.765.531 LEI	8.443.398 LEI
<hr/>		
CHELTUIELI CU MATERII PRIME, MATERIALE	783.171 LEI	597.359 LEI
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	10.309.472 LEI	4.726.537 LEI
CHELTUIELI CU PERSONALUL	4.698.964 LEI	3.001.327 LEI
CHELTUIELI PRIVIN PRESTATIILE EXTERNE	3.490.328 LEI	2.086.993 LEI

CHELTUIELI CU AMORTIZAREA	1.145.456 LEI	2.567.886 LEI
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	13.254.793 LEI	467.659 LEI
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	33.682.184 LEI	13.447.761 LEI
PIERDERE DIN EXPLOATARE	6.916.653 LEI	5.004.363 LEI
VENITURI FINANCIARE	74.537 LEI	203.694 LEI
CHELTUIELI FINANCIARE	43.564 LEI	15.850 LEI
PROFIT FINANCIAR	30.973 LEI	187.844 LEI
VENITURI TOTALE	26.840.068 LEI	8.647.092 LEI
CHELTUIELI TOTALE	33.725.748 LEI	13.463.611 LEI
PIERDERE TOTALA LA 30.09.2023/2024	-6.885.680 LEI	-4.816.519 LEI

Situațiile financiare la data de 30.09.2024 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 intocmită in conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicata, precum si a prevederilor exprese din OMFP 1802/2014.

Situațiile financiare la data de 30.09.2024, nu au fost auditate.

ANALIZA DE RISC

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

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

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

Riscul de preț – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării preturilor 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 implică, ca și componenta majoră, controlul intern financiar-contabil, prin care Societatea urmărește asigurarea protecției 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