RAPORT ANUAL din 25.04.2019

Raportul anual conform art. 63 din Legea nr. 24/2017 și art. 126 din Regulamentul nr. 5/2018

Pentru exercițiul financiar 2018

Data raportului: 25.04.2019

Denumirea emitentului: ELVILA S.A.

Sediul social: Bucureşti, str. Siriului nr. 74-76, Sector 1

Numărul de telefon/fax: 004 – 0372.131.810

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului: RO 11273421

Număr de ordine în registrul comerțului: J40/12487/1998

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

Capitalul social subscris și vărsat: 26.579.766 LEI

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: societatea are un nr. de 26.579.766 acţiuni nominative cu valoarea nominală de 1 (un) leu fiecare, dematerializate.

Conținutul raportului:

I. 1. Raportul Administratorului asupra activitatii desfasurată de ELVILA SA în anul 2018

ELVILA S.A. este societate pe actiuni ,cu capital subscris si varsat de 26.579.766 lei, impartit in 26.579.766 actiuni cu valoare nominala de 1 leu/actiune si are urmatoarea structura a actionariatului:

CATARAMA VIOREL	17394097	65,441122%
ELVILA GENERAL CONSULT	5158658	19,408215%
ARABESQUE INVESTMENT	899.722	3,384988%
FOA	1.722.010	6.478650%
BRRE LIBRA BANK	499.836	1,880513%
AVAS	321366	1,209063%
SOCIETE GENERALE	309483	1,164356%
DISCOVER INVESTMENT	87611	0,329615%
SOPAS	15332	0,057683%
SIF BANAT CRISANA	13085	0,049229%
FPAP ADM DE SOPAS	4381	0,016482%
ALTI ACTIONARI	154185	0,580084%

In anul 2018 societatea a realizat o cifra de afaceri de 58.415.257 lei.

Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2018 a fost urmatoarea:

Venituri din exploatare	96.712.585 lei
Cheltuieli de exploatare	94.788.440 lei
Rezultat din exploatare – profit	1.924.145 lei
Venituri financiare	310.695 lei
Cheltuieli financiare	798.220 lei

Rezultat financiar – pierdere	487.525 lei
Venituri extraordinare	0 lei
Cheltuieli extraordinare	0 lei
Rezultat extraordinar -pierdere	0 lei
Venituri totale	97.023.280 lei
Cheltuieli totale	95.586.660 lei
Rezultat brut profit	1.436.620 lei
Impozit profit	0 lei
Rezultat net – profit	1.436.620 lei

Situatiile financiare anuale la data de 31.12.2018 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.

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

Moneda de raportare folosita este leul romanesc.

Alte aspecte ale activitatii desfasurate

Modificari in structura capitalurilor proprii:

Capitalurile proprii cresc cu suma de 1.399.888 urmare a profitului realizat in cursul exercitiului financiar 2018.

Au avut loc urmatoarele miscari in structura capitalurilor proprii:

Capitalul social subscrs varsat se mentine la 26.579.766 lei la fel ca la sfarsitul exercitiului precedent.

Rezervele din reevaluare scad de la 2.733.411 lei la 2.376.707 lei urmare a incorporarii sumei de 356.704 lei in rezultatul reportat suma ce reprezinta rezerva din reevaluare aferenta activelor iesite din patrimoniul societatii dar si partea de amortizare aferenta valorii reevaluate pentru anul 2018.

Rezervele legale cresc de la 4.679.393 lei la 4.751.224 lei urmare a distribuirii din profitul anului curent a sumei de 71.831 lei pentru a ne apropia de pragul de 20% din capitalul social.

Alte rezerve cresc de la 16.767.420 lei la 18.132.2019 lei ca urmare a repartizarii sumei de 1.364.789 lei pe profit reinvestit .

Rezultatul reportat creste cu suma de 1.017.916 lei urmare capitalizarii profitului aferent exercitiului financiar 2017 – 697.943 lei , a incorporarii rezervei din reevaluare 356.705 lei precum si a sumei de 36.732 lei provenita din corectarea unor facturi de cheltuieli aferente anilor precedenti.

Achizitii de imobilizari

Necorporale

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat imobilizari necorporale in suma de 12.327 lei,constind in program antivirus F-secure si Karspeski ambele cu durata de amortizare 24 luni.

Corporale

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au inregistrat intrari de imobilizari corporale in suma de 81.007 lei amenajarea hidrantului din incinta fabricii ELMOBEROM

Au fost achizitionate imobilizari corporale in valoare de 2.270.469 lei din care instalatii tehnice si masini 2.239.175 lei, si alte utilaje 31.294 lei.

IESIRI DE IMOBILIZARI

Corporale

In cursul exercitiului financiar 2018 au iesit din patrimoniu imobilizari corporale in valoare de 1.900.563 lei astfel : au fost vandute 2 constructii – magazinul de la Calarasi -198.861 lei , magazinul de la Baia Mare – 1.218.198 lei , iar diferenta de 483.504 lei reprezinta o reclasificare a mijoacelor fixe (din contul 212 in contul 213)

In cursul anului 2018 au fost scoase din evidenta 8 camioane MERCEDES ATEG in valoare de 1.528.626 lei din care 4 au fost vandute si 4 casate; au fost vandute 4 autoturisme in valoare totala de 188.277 lei.

Active gajate sau ipotecate

La 31.12.2018 societatea are gajate in favoarea RAIFFEISEN BANK, cu ipoteca de rang intai sediul social situat in Str. Siriului nr. 74-76, sector 1 .

In afara celor mentionate societatea nu mai are alte active gajate sau ipotecate.

Active Imobilizate Financiare

La data de 31 Decembrie 2018, situaţia activelor financiare deţinute de societate se pot defalca astfel:

Valoare la cost istoric	**Sold la 31 Decembrie 2017 (LEI)**	**Sold la 31 Decembrie 2018 (LEI)**
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE (la cost)	**11610645**	**11778090**
Ajustari pentru depreciere titlurilor deţinute	0	0
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE (la valoare justa)	**11610645**	**11778090**

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinaţia	**Exerciţiul încheiat la 31 Decembrie 2017 (LEI)**	**Exerciţiul încheiat la 31 Decembrie 2018 (LEI)**
Profit net de repartizat	**737563**	**1436620**
Rezerva legala	39619	71831
Profit reinvestit	0	1364789
Dividende		
Profit ne-repartizat	**697944**	**0**

Ca si in anul precedent, societatea a înregistrat un profit contabil in valoare totala, după impozitare, de 1.436.620 lei din care s-a repartizat la rezerva legala 71.831 lei iar diferenta a fost repartizata pe profit reinvestit.

Cadrul legal de constituire al surselor proprii de finanţare si a altor repartizări din profit se bazează pe prevederilor Legii 31/1990 republicata, precum si pe prevederile Legii 227/2015 actualizata.

CREANTE

La 31.12.2018 defalcarea creantelor pe naturi si vechime se prezintă astfel:

	Sold la 31.12.2017	**Sold la 31.12.2018**	**Termen de lichidare**	
	Valori ajustate lei	**Valori ajustate lei**	**Sub un an lei**	**Peste 1 an lei**
CREANTE	**5684367**	**11332611**	**11332611**	
Total, din care				**-**
Clienţi si conturi asimilate	5827040	**7839745**	**7839745**	-
Clienţi incerţi si/sau in litigiu	62759	62759	62759	
Creante in legatura cu bugetul de stat	198571	92180	92180	-
Debitori diverşi	803911	934559	934559	
Alte creanţe	192022	3215888	3215888	
Ajustari pentru sume de incasat	-1399936	-812520	-812520	-

Societatea ELVILA nu lucrează cu credit diferit de cel comercial acceptabil si care nu depaseste 6 luni de zile, astfel ca din punct de vedere al lichiditatii, toate aceste creanţe sunt realizabile intr-o perioada de pana la 6 luni.

Ajustarile de valoare pentru creante incerte sunt detaliate dupa cum urmeaza:

Descriere	**Sold la 31.12. 2017**	**Sold la 31.12.2018**
Ajustari pentru clienti incerti	50859	50859
Ajustari pentru clienti neincasati peste 360 zile	1068769	488571
Ajustari pentru debitori diversi in legatura cu salariatii	0	0
Ajustari pentru debitori diversi ca si incasarre	268408	273090
Total ajustari	**1388036**	**812520**

DATORII

	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Termen de exigibilitate	
	Valori ajustate	Valori ajustate	Sub 1 an	Peste 1 an
	lei	lei	lei	lei
DATORII	**19134857**	**4323835**	**3051286**	**1272549**
Total, din care:				
Sume datorate institutiilor de credit *	11008693	0	0	
Avansuri încasate pe comenzi	1040632	284086	284086	
Datorii comerciale	3063301	785861	785861	
Efecte de plătit	1389384	10407	10407	
Datorii legate de principal - leasing financiar	379631	1718558	446009	1272549
Alte datorii	2253216	1524923	1524923	

Informaţii legate de Credite si de Garanţii acordate in cadrul acestora

La 31.12.2018 societatea ELVILA S.A. are contract cu RAIFFEISEN BANK pentru o facilitate de credit tip ”multi currency” pentru overdraft, cu emiterea de garanţie, in valoarea totala de 2.500.000 EUR, pentru termen de 1 an cu probabilitate de prelungire. Garantarea acestui credit a presupus:

- gaj general pe stocurile societatii;
- cesionarea in favoarea băncii a creanţelor comerciale existente;
- ipoteca asupra centrului comercial ELVILA din str. Siriului 74-76, sector 1, Bucureşti.

Dobânda agreata pentru aceasta facilitate utilizabila de către oricare din sucursalele societatii este de 2,6 % peste LIBOR, pentru tragerile in valuta si 1,85% peste ROBOR pentru tragerile in lei.

Pentru emiterea de scrisori de garanţie se percepe un comision de 0,25% pe trimestru, minim 50 EUR.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

A) Salarizarea directorilor şi administratorilor

Salariile brute ale administratorilor societăţii au fost în sumă totală de 229.890 lei, comparativ cu 158.550 lei in anul 2017;aceasta crestere se datoreaza includerii in salarile brute a contributiilor la bugetul de stat suportate de angajator.

Societatea nu deţine obligaţii contractuale către foştii directori şi administratori şi nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori şi administratori. Societatea nu are asumate obligaţii viitoare de natura garanţiilor în numele administratorilor.

Salariaţi

La data de 31 Decembrie 2018 numărul mediu al salariaţilor societăţii ELVILA S.A. este de 487 persoane.

Structura personalului existent la finele exerciţiului auditat se prezintă după cum urmează:

CAEN 3109 Productia de mobila	total	389 din care 215 femei
CAEN 4759 Comert cu amanuntul	total	98 din care 48 femei
CAEN 4467 Comert cu ridicata	total	1 din care 1 femei
Timp efectiv lucrat	ore	873.320
Timp platit nelucrat(CO, CM)	ore	35.647
Salarii brute platite pentru timpul lucrat		13.777.665
Salarii brute platite pentru timpul nelucrat		964.537
Din care CM		168.489
Valoare tichete de masa acordate		577.779 lei

Societatea ELVILA S.A. nu are un program de pensii viitoare pentru personal, astfel ca participa la Programul Naţional de Pensii, conform legislaţiei in vigoare.

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

La data de 31 Decembrie 2018, defalcarea numerarului si echivalentelor de numerar este dupa cum urmează:

Descriere	**31.12.17 (Lei)**	**31.12.18 (Lei)**
Conturi de Banca in lei	1311970	-10644914
Conturi de Banca in valuta	244303	388995
Sume in curs de decontare	45050	0
Casa in lei	69000	117234
Casa in valuta	12276	18090
Alte valori	1431	3004
TOTAL	**1684030**	**-10117591**

Soldurile conturilor de bancă şi de casă au fost reconciliate cu extrasele bancare din data de 31 Decembrie 2018 şi respectiv ultima filă a registrului de Casă.

Pentru soldurile în valută, re-evaluarea s-a efectuat la cursurile oficiale ale Băncii Naţionale a României de la sfarsitul anului.

Menţionăm că la 31 Decembrie 2018 societatea ELVILA S.A. lucra preponderent cu următoarele bănci: Raiffeisen Bank, ING Bank, şi BCR România.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumire indicator	formula calcul	2017	2018
1. Indicatori de lichiditate			
indicatorul lichiditatii curente 1.(ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante)	active curente / datorii curente	1.33	1,71
indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test-acid)	active curente-stocuri / datorii curente	0.39	0,87
indicatorul solvabilitatii patrimoniale	capital propriu / total pasive	3.62	8,2
indicatorul lichiditatii generale	active circulante / datorii curente	1.33	1,71
2. Indicatori de risc			
indicatorul gradului de indatorare sau rata autonomiei financiare	capital imprumutat / capital propiu	0.16	0,16
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
viteza de rotatie a stocurilor (aprox. de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului)	costul vanzarilor / stocul mediu	4.83	3,81
numarul de zile de stocare (numarul de zile in care bunurile au fost stocate in societate)	stocul mediu *365 / costul vanzarilor	76	95,7
viteza de rotatie a debitelor clienti (eficaitatea societatii in colectarea creantelor)	sold mediu clienti * 365 / cifra de afaceri	26.1	3,44
viteza de rotatie a creditelor-furnizor (numarul de zile de creditare obtinut de la furnizori)	sold mediu fz. *365 / achiz. Bunuri	24	28,5
viteza de rotatie a activelor totale (Evalueaza eficienta tuturor bunurilor pe care societatea le-a avut la dispozitie intr-un exercitiul financiar)	cifra de afaceri / total active	0.66	0,68
4. Indicatori de profitabilitate			
marja bruta de vanzari	profit brut din vanzari	0.02	0,03

cifra de afaceri

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 variatilor ratelor de piaţă ale dobânzii;

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

Riscul de credit – este riscul ca una dintre părţile instrumentului financiar să nu execute obligaţia asumată, cauzând celeilalte părţi o pierdere financiară.

Riscul de lichiditate – (numit şi riscul de finanţare), este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăţi 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 variaţiilor ratelor de piaţă ale dobânzii. De exemplu, în cazul unui instrument de împrumut cu rată variabilă, astfel de fluctuaţii constau în schimbarea ratei dobânzii efective a instrumentului financiar, fără o schimbare corespondentă a valorii sale juste.

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

Controlul intern implica, ca si componenta majora, controlul intern financiar-contabil, prin care Societatea urmăreste asigurarea protejării activelor sale, prevenirii si detectării fraudelor si neregulilor contabile.

Bilantul contabil a fost intocmit in conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicata, precum si a perevederilor exprese din OMFP 1802/2014

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL

VIOREL CATARAMA

2. DECLARATIE A ADMINISTRATORULUI CU PRIVIRE LA SITUAȚIILE FINANCIAR-CONTABILE ANUALE

Viorel Catarama –administrator al SC ELVILA SA , cu sediul in BUCURESTI, SECTOR 1, STR SIRIULUI NR 74-76, avand CUI RO11273421 si nr de inregistrare la Registrul Comertului J/40/12487/1998, in conformitate cu

prevederile Legii Contabilitatii Nr 82/1991(republicata) cu privire la Situatiile Financiare intocmite de societate la 31.12.2018, confirma ca :

a) politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare Anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
b) Situatiile Financiare Anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
c) persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

VIOREL CATARAMA
Administrator

3. Declarația privind guvernanța corporativă.

Prevederile Codului	**Respecta**	**Nu respecta sau respecta partial**	**Motivul pentru neconformitate**
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		X PARȚIAL	Societatea deține un regulament general de organizare și funcționare pe întreaga societate, în care sunt incluse prevederi pentru fiecare componentă din organigramă incluzând Consiliul. De asemenea Actul Constitutiv conține prevederi cu referire la Consiliu. Ne vom conforma într-un termen rezonabil în totalitate.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea	X		

presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.			
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	X		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		X PARŢIAL	La momentul actual informaţiile sunt prezentate la secţiunea Informații pentru investitori. Ne vom conforma într-un termen rezonabil în sensul introducerii unei variante în limba engleză.
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	x		
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	x		
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor:	x		

ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale			
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	x		
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	x		
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	X		Există persoană desemnată pentru relaţia cu investitorii datele de contact fiind învederate în secțiunea Informații pentru investitori a site-ului.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de internet a societatii.		X parţial	Pe pagina de internet este publicată propunerea de repartizare a profitului net pentru fiecare exerciţiu financiar.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	X		
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale	X		

astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.			
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X PARŢIAL	Ne vom conforma într-un termen rezonabil în sensul oferirii informaţiilor şi în limba engleză. Rapoartele financiare sunt doar în română.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X PARŢIAL	Ne vom conforma într-un termen rezonabil.

Viorel CATARAMĂ

Preşedinte-Director General

4. Raportul auditorului.

e-mail:office@manco.ro
Cod IBAN: RO25RNCB0072049482250001 BCR sucursala sector 1

RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT

Asupra Situaţiilor Financiare
întocmite la 31 Decembrie 2018

Destinatar: Prezentul Raport este destinat Acţionarilor /Administratorilor societatii

■ **1**.Am auditat situatiile financiare individuale anexate, ale societatii **ELVILA SA ,**cu sediul social in str.Siriului nr.74-76 sector 1,Bucuresti, care cuprind: bilantul la data de 31 Decembrie 2018, contul de profit si pierdere; situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative .

■ **2**. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii 70.793.286 lei
- Profitul net/pierderea neta a exercitiului financiar 1.436.620 lei
- Cifra de afaceri 58.415.257 lei

■ **3**.In opinia noastra, Situatiile financiare individuale prezinta pozitia financiara a entitatii **ELVILA SA ,** la data de 31 decembrie 2018 precum si performanta financiara si fluxurile de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu *OMFP nr.1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate* ***,auditorul exprimandu-si o opinie cu rezerve.***

■4. BAZA PENTRU OPINIE

►4.1.Reevaluare imobilizari corporale

- a). Societatea prezintă in Bilantul contabil incheiat la 31.12.2018. **terenuri** in valoare de 16.660.909,00 lei (suprafata de 401.223 mp),recunoscute la cost istoric. Noi am testat (prin raportare la preturile de piata identificate pe internet ca ofertate de agentiile imobiliare, pentru locatii similare) ocazie cu care am constat ca unele terenuri sunt subevaluate,iar altele sunt supraevaluate.Din estimarile ns. rezulta o apreciere comparativ cu valoarea acestora recunoscuta in contabilitate,singurul in masura sa califice valoarea acestora fiind un evaluator autorizat independent.
- b). De asemenea entitatea nu a procedat la reevaluarea la valoarea justa a **cladirilor** detinute de societate, ultima reevaluare fiind facuta in exercitiul 2015.

Conform OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea *Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate* unde la

pct. 102. ***-*** *Reevaluarea imobilizărilor corporale se face la valoarea justă de la data bilanţului. Valoarea justă se determină pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de evaluatori autorizaţi, potrivit legii.*

pct 106 „Reevaluarile trebuie facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului".

Avand in vedere ca scopul misiunii noastre nu este acela de a evalua recunoasterea la valoarea justa a activelor **ELVILA SA**., ne exprimam o rezerva referitor la valorea justa a imobilizarilor corporale prezentate in situatiile financiare la 31.12.2018.

►4.2.Titluri de plasament

In anul 2014 societatea a achizitionat titluri de participatie la firma TRANS MININIG LOGISTIC din Republica Democrata CONGO, in suma semnificativa. La finele exercitiului auditat, aceasta investitie a fost reevaluată la cursul oficial de schimb RON/USD, dar nu stim daca diferenta de curs, este corect sa fie recunoscute întrucât nu cunoastem baza legislativa aplicabila in CONGO pentru transferul capitalului social si ca atare nu ne putem exprima o opinie in acest sens. Aditional, nu avem la data raportului nici un Bilant sau preliminar de situatii financiare care sa ne permită sa stabilim necesitatea creării unei astfel de ajustari de depreciere la 31.12.2018. Pe perioada plasamentului entitatea nu a incasat niciun dividend;nu a recunoscut nicio depreciere.

►4.3.Tranzactii cu parti afiliate

In anul 2018 societatea a recunoscut tranzactii cu parti afiliate respectiv ELVILA General Consulting srl; Relaxa Gen srl; Elmoberom Prod srl; SOPAS SA, in valoare semnificativa reprezentand cv servicii Resurse Umane s.a.: vanzari cumparari produse; leasing. In conformitate cu prevederile "***Ordinul ANAF nr. 442/2016*** *privind cuantumul tranzacţiilor, termenele pentru întocmire, conţinutul şi condiţiile de solicitare a dosarului preţurilor de transfer şi procedura de ajustare/estimare a preţurilor de transfer* **la art.1 se prevede: "** *În vederea documentării respectării principiului valorii de piaţă a preţurilor de transfer practicate în cadrul tranzacţiilor desfăşurate cu persoane afiliate, contribuabilii/plătitorii* ***au obligaţia de a întocmi dosarul preţurilor de transfer****, în condiţiile stabilite prin prezentul ordin*"…….

Art.2."alin.4 *Nivelul valoric al pragului de semnificaţie pentru contribuabilii/plătitorii din categoria marilor contribuabili, care nu se încadrează în criteriile stabilite conform prevederilor alin. (1), precum şi pentru contribuabilii/plătitorii din categoriile contribuabililor mici şi mijlocii, în funcţie de tipul tranzacţiei desfăşurate, este:*

.....

- *50.000 euro, în cazul tranzacţiilor privind prestările de servicii primite/prestate, calculată la cursul de schimb comunicat de Banca Naţională a României valabil pentru ultima zi a anului fiscal;*

- *100.000 euro, în cazul tranzacţiilor privind achiziţii/vânzări de bunuri corporale sau necorporale, calculată la cursul de schimb comunicat de Banca Naţională a României valabil pentru ultima zi a anului fiscal*".

Art. 7**. -** ***(1)*** *În cazul efectuării de către contribuabil/plătitor de tranzacţii cu persoane afiliate fără respectarea principiului valorii de piaţă, conform prevederilor art. 11 alin. (4) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, organele de inspecţie fiscală vor ajusta cuantumul preţurilor de transfer practicate. Ajustarea se va realiza pentru acele tranzacţii derulate cu persoane afiliate pentru care contribuabilul/plătitorul nu a documentat faptul că preţurile de transfer stabilite au respectat principiul valorii de piaţă*.

Cum tranzactiile identificate mai sus, depasesc pragurile consemnate in Ordin ANAF, se impune, pentru evitarea riscurilor derivate , realizarea Dosarului preturilor de transfer, ocument obligatoriu in atare situatie.

Avand in vedere ca societatea nu are documentatie aferenta **Dosarului preturilor de transfer**, singurul instrument prin care companiile pot dovedi în fața autorităților fiscale că au desfășurat tranzacții intra-grup la prețuri de piață prin care nu au distorsionat baza impozabilă, noi nu ne putem exprima o opinie daca aceste tranzactii au fost efectuate la pretul pietii.

►4.4.Audit intern/control intern

Societatea are organizata activitatea de audit intern, fara ocuparea functiei de catre o persoana calificata in domeniu. Activitatea de control intern este desfasurata de catre o persoana angajata in acest scop.

Referitor la auditul intern, cu deosebire **la societatile de interes public**, acesta trebuie exercitat in conformitate cu prevederile din **Legea nr.162/2017** *privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative* unde se prevede:

- La alin.(1) *Entităţile de interes public trebuie să aibă un comitet de audit*
- la alin. (7) " *Entităţile ale căror situaţii financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar,* ***sunt obligate*** *să organizeze şi să asigure* ***exercitarea activităţii de audit intern****, potrivit cadrului legal".*

■ 5. EVIDENTIEREA UNOR ASPECTE

►Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu *Standardele Internationale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza"Regulamentul" si Legea nr.162/2017("Legea") privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative* **.**

Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor Codului etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania inclusiv Regulamentul si Legea si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

► In Adunarea Generala Extraordinara din 18.10.2017 actionarii SC Elvila SA, au hotarat :

- Aprobarea **listarii societatii pe piata AeRO**, administrata de Bursa de Valori Bucuresti, si pe cale de consecinta, aprobarea admiterii actiunilor societatii la tranzactionare pe aceasta piata.
- Aprobarea transformarii din societate de tip inchis, in **societate de tip deschis** si a modificarii Actului Constitutiv al societatii....."

In conformitate cu MEMORANDUM-ul intocmit cu aceasta ocazie de catre consultantul autorizat IFB FINWEST SA, societatea a facut o listare tehnica intr-un procent de 7 % din actiunile detinute, pe piata AeRO -sistem alternativ de tranzactionare . Urmarea demersurilor specifice unei asemenea activitati, tranzactionarea s-a concretizat in data de 01 februarie 2018, odata cu deschiderea sedintei din respectiva data, actiunile fiind tranzactionate cu **simbol „ELV**",
La data desfasurarii auditului ns.- 22.03.2018 ora 12.30.PM - **pretul de referinta al unei actiuni**, afisat pe site-ul BVB, era de **1,0000** leu,egal cu valoarea nominala a acesteia.

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta de Depozitarul Central.

► Noi plasamente

- In conformitate cu Hotararea Consiliului de Administratie al ELVILA SA din data de 07.07.2018 si a Certificatului de inregistrare al ORC de pe langa Tribunal Bucuresti nr.3497443 in data de 30.07.2018 a fost inregistrata ssocietatea **RELAXA GEN srl** cu Cod Unic de Inregistrare nr.39686231,cu capital social de 45.000 lei avand ca asociati:ELVILA SA.respectiv Elvila General Consulting srl.

Sediul societatii este in str.Siriului nr.74-76 Parter, cam.3- Bucuresti, sector 1

- In conformitate cu Hotararea Consiliului de Asministratie al ELVILA SA din data de 07.07.2018 si cu cu Certificatul de inregistrare al ORC de pe langa Tribunal Bucuresti nr.3497311 in data de 30.07.2018 , s-a infiintat **ELMOBEROM PROD** srl avand Cod Unic de Inregistrare nr.39686223, cu un capital social de 45.000 lei avand ca asociati:ELVILA SA.respectiv Elvila General Consulting srl.

Sediul social este in str.Siriului nr.74-76 Parter,cam.1- Bucuresti, sector 1.

Menţionăm că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar în legătură cu situaţiile financiare individuale ale Societăţii întocmite la data de 31 decembrie 2018, nefiind numiţi pentru realizarea auditului situaţiilor financiare consolidate în cazul în care aceasta s-ar impune.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate.

■ 6. **ASPECTE CHEIE DE AUDIT**

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

a) Evaluarea creantelor

Conform cerintelor reglementarilor contabile aplicabile, managementul realizeaza asertiuni cu privire la evaluarea creantelor prezentate la data raportarii prezentandu-le la valoarea la care se asteapta ca acestea sa fie realizate.

Raspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificativa referitoare la asertiunile conducerii Societatii legate de evaluarea acestor creante la data de

raportare, s-a materializat in proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastrere a creantelor incerte, precum si teste de estimare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor pentru acele creante a caror scadenta a fost depasita cu mai mult de un an, respectiv creante

Societatea nu a recunoscut in integralitatea lor ajustarile de depreciere pentru creantele incerte si creantele a caror scadenta a fost depasita .

►ALTE INFORMATII – RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

7 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492; din *Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate* si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) In Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 Declaratia nonfinaciara din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

8.Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

9.In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10.Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11.Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12.Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Aceasta opinie este numai pentru uzul Ministerului Finantelor Publice si Actionarilor/Administratorilor societatii. Orice utilizare a acestei opinii si a situatiilor financiare anuale in alte scopuri decat cele declarate noua ca si auditori va trebui notificata noua in scris de catre conducerea societatii.

SC MAN-CO SRL
Auditor financiar
Ion MANOLE

Inregistrata la Camera Auditorilor
Financiari din Romania
Aut. nr.058/31.05.2001

Bucuresti ,
28.03.2019

II. Informații detaliate privind:

1. Analiza activității emitentului

1.1. a) Descrierea activității de bază a emitentului

Obiectul pricipal de activitate îl constituie producerea şi comercializarea produselor de mobilier realizat în cadrul fabricilor proprii,fără intermediari, prin reţeaua proprie de magazine declarate ca puncte de lucru ale societăţii.

Pe lângă activitatea de bază, respectiv producerea şi vânzarea propriilor produse, societatea mai desfăşoară şi servicii conexe activităţii de bază cum ar fi transportul la domiciliul clienţilor, montaj, design exclusiv în funcţie de cerinţele clientului, precum şi elaborarea de proiecte de amenajare interioară.

Compania Elvila este membră a Asociaţiei Producătorilor de Mobilă din România şi a Camerei de Comerţ şi Industrie a României. Intrucât calitatea produselor de mobilier reprezintă o preocupare importantă şi constantă pentru Elvila, începând cu anul 2000 a fost implementat şi menţinut un sistem eficient de managament şi control al calităţii (ISO9001-2015). Acest sistem de calitate este aplicat în mod continuu, atât la nivel de companie, cât şi la nivel de producţie în cele 3 fabrici Elvila: Relaxa la Mizil, Elmoberom la Beiuş şi Carpatina la Băbeni.

Fabrica Relaxa este un nume care inseamna confort, produse cu un design deosebit, un excelent raport calitate-pret, posibilitatea de adaptare la preferintele cumparatorului, adica simbolul unui ambient confortabil.

Rezultatul a 30 de ani de experienta a dus la crearea de produse ce corespund intocmai exigentelor cumparatorilor. Certificarea prin Standardul ISO9001-2015 a dus la diversificarea gamei produselor de mobilier tapitat. Produsele

executate aici, canapele, fotolii, holuri, paturi si saltele se prezinta intr-o larga paleta de culori, forme si dimensiuni.

Societatea este un mare producator de mobilier tapitat si saltele din Romania. Capacitatea anuala este de 3.300 de holuri, 4.000 de canapele, 9.500 de fotolii si tabureti si 16.000 de saltele care se pot ridica la circa 10 milioane de euro.

Fabrica Elmoberom este una dintre cele mai moderne fabrici de mobila din romania, conceputa sa produca cu mare randament si inalta calitate toate categoriile de mobilier ce pot fi realizate din panouri. Tehnologia de ultima ora se imbina armonios cu maiestria acumulata in cei 29 de ani de prezenta pe piata mobilei, cu preocuparea pentru cresterea continua a nivelului calitatii.

In cadrul acestei fabrici, emitentul produce grupe de colt, mobilier de bucatarie, camere de tineret, biblioteci, mic mobilier, scaune, adica mobilier functional. Fabrica din Beius, dispune de o capacitate de productie de 25.000 grupe de colt pe an, reprezentand circa 20 milioane de euro. Din volumul productiei realizate anual, circa 85% il reprezinta exportul. Materia prima folosita este stejar, fag, pal furniruit si pal melaminat.

Fabrica de mobilă Carpatina - amplasare: Babeni, Jud. Valcea. Conceputa sa produca la inalta calitate toate categoriile de mobilier ce pot fi realizate din panouri furniruite si bordurate cu lemn masiv; produce: mobilier de bucatarie, biblioteci, dormitoare, mic mobilier, in general mobilier functional. Ca imbunatatire fata de anii precedenti, si-a propus executarea la comanda a mobilierului personalizat, la cererea clientilor.

b) Precizarea datei de înființare a emitentului

ELVILA S.A. este o societate pe actiuni, cu capital integral privat infiintata in baza Legii nr. 31/1990, in anul 1998, avand ca numar de inregistrare la Registrul comertului 40/12487/1998, sediul social este in Bucuresti, sector 1, Str.Siriului nr.74-76.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar.

Sucursale:

1. **S.C. ELVILA S.A. Bucureşti Sucursala PRODUCŢIE**, cu sediul în Bucureşti Str. Siriului 74-76, Sector 1. Împuternicit să reprezinte sucursala este desemnat domnul Viorel Cataramă, domiciliat în Bucureşti, Str. Ștefan Greceanu nr 4, Sector 2, legitimat cu C.I. Seria RD nr. 744694, emisă de SPCEP Sector 2 la data de 18.02.2011, CNP 1550131400460.

2. **S.C. ELVILA S.A. Bucureşti Sucursala EXPORT**, cu sediul în Bucureşti, str Siriului 74 – 76, Sector 1. Împuternicit să reprezinte sucursala este desemnat domnul Viorel Cataramă, domiciliat în Bucureşti, Str. Ștefan Greceanu nr 4, Sector 2, legitimat cu C.I. Seria RD nr. 744694, emisă de SPCEP Sector 2 la data de 18.02.2011, CNP 1550131400460.

3. **S.C. ELVILA S.A. Bucureşti Sucursala BUCUREŞTI**, cu sediul în Bucureşti, str Siriului 74 – 76, Sector 1. Împuternicit să reprezinte sucursala este desemnat domnul Viorel Cataramă, domiciliat în Bucureşti, Str. Ștefan Greceanu nr 4, Sector 2, legitimat cu C.I. Seria RD nr. 744694, emisă de SPCEP Sector 2 la data de 18.02.2011, CNP 1550131400460.

Puncte de lucru:

- Punct de lucru situat în Alexandria, Str. Libertăţii nr. 149, bl. C parter
- Punct de lucru situat în Beiuş, Str. Traian nr. 2-4
- Punct de lucru situat în Botoşani, Str. 1 Decembrie nr. 20
- Punct de lucru situat în Braşov, Calea Bucureşti nr. 100
- Punct de lucru situat în Bucureşti, Str. Siriului 74-76, sector 1
- Punct de lucru situat în Cluj, Piaţa Mihai Viteazu FN Hala Agroalimentară
- Punct de lucru situat în Constanţa, Str. Hanry Coanda nr. 16

- Punct de lucru situat în Iaşi, DN Iaşi – Tg. Frumos, km 10
- Punct de lucru situat în Mizil, Str. Mihai Bravu nr. 189
- Punct de lucru Elmoberom situat în Beiuş, Str. Traian nr. 2-4
- Punct de lucru Relaxa situat în Mizil, Str. Mihai Bravu nr. 189
- Punct de lucru situat în Brad, Str. Minerilor nr. 5-7, jud. Hunedoara
- Punct de lucru CARPATINA, situat in Babeni, Str. Uzinei nr. 1, Punctul Braia, Durlacesti, la Braia, la Neamtu, jud Valcea.
- Punct de lucru situat în Oradea, Calea Aradului nr. 62, Parcul Comercial ERA, magazin de desfacere nr. MSU13 şi MSU14, jud. Bihor.
- Punct de lucru situat în Focşani, Calea Moldovei nr. 32, Centrul Comercial European Retail Park Focşani, unitatea AN-4, jud. Vrancea.
- Punct de lucru situat în Bacău, Calea Republicii nr. 181, Centrul Comercial „Hello Shopping Park Bacău", unitatea AN5, jud. Bacău.
- Punct de lucru situat în sat Uricani, comuna Miroslava, Sos. Iaşi-Tg Frumos (DN 28A, KM 63+600), jud. Iaşi.
- Punct de lucru situat în comuna Murighiol, sat Uzlina, căsuţa nr. 7, lor nr. 7, jud. Tulcea.
- Punct de lucru situat în sat Blejoi, comuna Blejoi, DN1B, nr. T11, P72/10-17, jud. Prahova

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active.

ELVILA SA a devenit actionar in procent de 95 % in urmatoarele societati infiintate in anul 2018:

- ELMOBEROM PROD S.R.L
- RELAXA GEN S.R.L.

Achizitii de imobilizari

Necorporale
In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat imobilizari necorporale in suma de 12.327 lei,constind in program antivirus F-secure si Karspeski ambele cu durata de amortizare 24 luni.

Corporale
In cursul exercitiului financiar 2018 s-au inregistrat intrari de imobilizari corporale in suma de 81.007 lei amenajarea hidrantului din incinta fabricii ELMOBEROM
Au fost achizitionate imobilizari corporale in valoare de 2.270.469 lei din care instalatii tehnice si masini 2.239.175 lei, si alte utilaje 31.294 lei.

IESIRI DE IMOBILIZARI

Corporale

In cursul exercitiului financiar 2018 au iesit din patrimoniu imobilizari corporale in valoare de 1.900.563 lei astfel : au fost vandute 2 constructii – magazinul de la Calarasi -198.861 lei , magazinul de la Baia Mare – 1.218..198 lei , iar diferenta de 483.504 lei reprezinta o reclasificare a mijoacelor fixe (din contul 212 in contul 213).

In cursul anului 2018 au fost scoase din evidenta masini in valoare totala 1.716.903 lei din care 8 camioane MERCEDES ATEG in valoare de 1.528.626 lei din care 4 au fost vandute si 4 casate; au fost vandute 4 autoturisme in valoare totala de 188.277 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit;

b) cifra de afaceri;

c) export;

d) costuri;

e) % din piață deținut;

f) lichiditate (disponibil în cont etc.).

NR.CRT	INDICATORI	2016	2017	2018
1	PROFIT BRUT	1.106.348	791.573	1.436.620
2	CIFRA DE AFACERI	52.273.134	58.223.030	58.415.257
3	EXPORT	21.400.761	22.696.375	18.347.347
4	COSTURI	106.047.751	112.806.342	95.586.660
5	% DIN PIATA DETINUT			
6	LICHIDITATE	565.314	1.684.030	-10.117.591

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate, cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Elvila isi comercializeaza produsele atat pe piata interna, cat si pe cea externa.

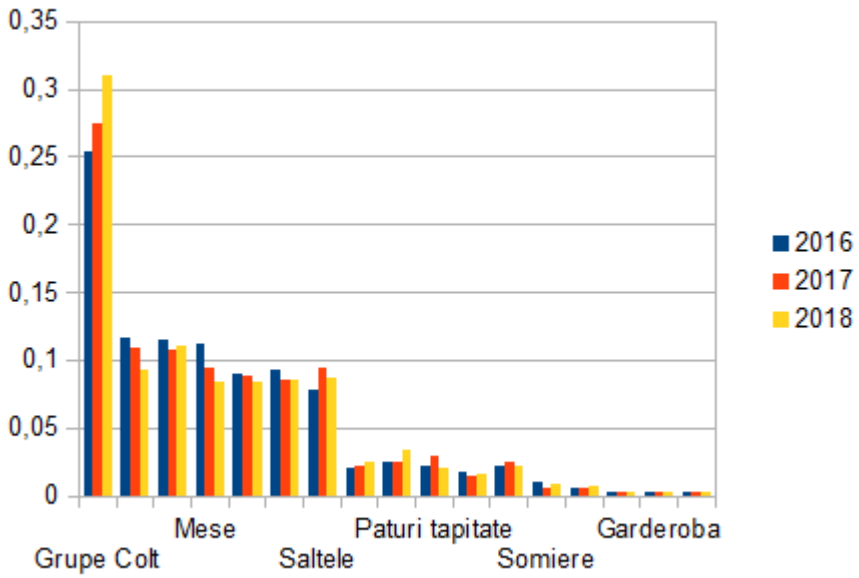
Pietele de desfacere externe se situeaza in tari ale Uniunii Europene, cum ar fi: Germania, Austria si Olanda.

Piata de desfacere interna: circa 46-60% din productie prin 9 magazine proprietatea Elvila situate in orasele Bucuresti, Constanta, Cluj, Iasi, Brasov, Ploiesti, Mizil, Beius, Alexandria si 5 magazine in spatii inchiriate situate in orasele Bacau, Oradea, Brad, Focsani si Botosani. Vanzarea se mai face en-gros catre retele de distributie Selgros, Dedeman, Dante International Romania Hipermarchet, Carrefour ca si prin contracte cu alti distribuitori din 3 depozite situate in incinta fabricilor respective: Beius, Mizil si Babeni.

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 3 ani;

Elvila SA are o colectie vasta cu produse de mobilier destinata sa satistafa cele mai pretentioase cerinte ale clientilor precum si o gama de mobilier dedicat industriei HoReCa.

Denumire grupa	2016	2017	2018
Grupe Colt	25,51%	27,53%	31,02%
Holuri tapitate	11,76%	10,98%	9,28%
Scaune	11,60%	10,75%	11,10%
Mese	11,29%	9,55%	8,45%
Dormitor	9,06%	8,91%	8,45%
Canapele	9,31%	8,57%	8,55%
Saltele	7,90%	9,55%	8,70%
Fotolii	2,15%	2,31%	2,50%
Mobilier birou (office)	2,56%	2,52%	3,40%
Paturi tapitate	2,26%	2,93%	2,10%
Sufragerii	1,81%	1,54%	1,60%
Biblioteci	2,27%	2,49%	2,30%
Somiere	1,03%	0,65%	0,90%
Bucatarii	0,61%	0,66%	0,70%
Birouri	0,28%	0,32%	0,30%
Garderoba	0,34%	0,39%	0,35%
Camere tineret	0,26%	0,35%	0,30%
Total	100,00%	100,00%	100,00%



c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar, precum și stadiul de dezvoltare a acestor produse.

Permanent avem in vedere innoirea gamei de mobilier cu produse noi, in trend.

Segmentul de piata caruia ne adresam este format din persoane cu venituri medii si peste medie ce doresc un mobilier de calitate, modern sau contemporan, cu un design desavarsit la un pret bun.

In urma unui studiu de piata realizat de catre Compartimentul de Marketing, se stabileste tipul de produs, materialele componente si pretul tinta. Toate acestea formeaza punctul de pornire pentru realizarea unei temei de proiectare si a proiectului de catre Compartimentul Creatie. Se urmareste ca produsele noi sa urmeze aceeasi tehnologie de productie care s-a folosit la produsele anterioare, fara a fi nevoie achizitionarea de utilaje noi.

Daca in 2017 s-au realizat 50 de produse noi, si in 2018 am realizat urmatoarelor produse, încă din primele doua trimestre din an:

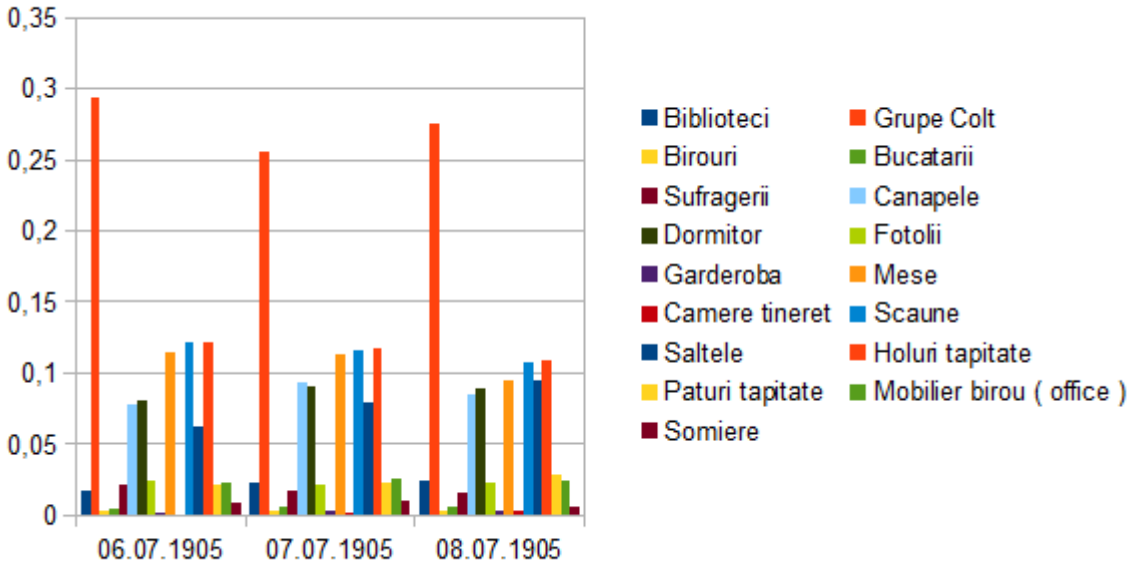
a. set canapele care sa aibă in dotare canapea 3 locuri cu extensie de calitate pe care sa se poata dormi noapte de noapte;

b. canapea extensibila de 3 locuri dehusabila;

c. program complet pentru living si dormitor;

d. cuier pentru hol de intrare, bucatarie, dormitor, toate realizate din elemente furniruite si din lemn masiv, cu design clasic si aspect diferit fata de modelele existente in colectia actuala;

e. canapele de 3 locuri extensibile si coltare extensibile pentru living;



Inca de la inceputul anului s-a implementat serviciul de MOBILA LA COMANDA prin care oferim clientilor servicii complate de design, proiectare, consiliere cu arhitectii proprii.
Daca in 2018 s-au realizat 43 de produse noi si in 2019 avem in vedere realizarea urmatoarelor produse, in primele doua trimestre din an:

a) set canapele care sa aibe in dotare canapea 3 locuri cu extensie de calitate pe care sa se poata dormi noapte de noapte;
b) bucatarii din MDF vopsit in culori deschise tinand cont de cerintele clientilor;
c) canapele extensibila de 3 locuri dehusabile si cu extensii noi;
d) program complet pentru living si dormitor;
e) coltare extensibile pentru living;

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale

Principalele materiile prime si materiale, inclusiv materii auxiliare si accesorii sunt atat din import cat si din surse indigene.

Surse indigene: cherestea de stejar, fag, PAL melaminat, spume poliuretanice nedeformabile plastic, (avand densitati si portante diferite), lacuri si alte materiale de finisare, diverse accesorii de mobila corp, materiale de ambalare - carton, folie, materiale de incleiere, placaj, PFL, materiale abrazive, stofe, plusuri, piele.

Surse import: PAL melaminat, spume poliuretanice, diverse accesorii de tapiterie, materiale de ambalare - carton, placaj, arcuri, miezuri elastice, (arcuri de otel nedeformabil, tratate termic pentru fiabilitate), PFL, stofe, plusuri, piele.

Elvila promoveaza productia/cumpararea de produse din lemn independent certificate, care garanteaza ca lemnul utilizat in produse provine din paduri gestionate durabil pe criterii sociale, economice si ecologice. Exista implementat pentru o parte din productie sistemul FSC, de management forestier responsabil in padurile din intreaga lume.

Preturile materiilor prime sunt analizate si comparate permanent, atat de la furnizorii traditionali si constanti cat si de la alti jucatori de pe piata. Este incurajata achizitionarea acelorasi tipuri de materiale de la cel putin doi furnizori, pentru ca mecanismul concurentei sa stabileasca o presiune permanenta pe mentinerea unui nivel scazut al pretului si calitatii materiilor prime.

Stocurile de materii prime si materiale si cele ale produselor fac obiectul permanent al controalelor interne. Stocurile de materii prime sunt dimensionate astfel incat sa nu stationeze in depozite dar sa asigure functionarea fara sincope a productiei si livrarea intr-un termen minim al comenzilor clientilor.

Sunt monitorizate permanent si ajustate in caz de depasire: cantitatile de materii prime si materiale, vechimea stocurilor de materii prime si materiale a semifabricatelor, a produselor, evolutia stocurilor pe grupe si perioade de vechime, achizitiile de materiale pe: grupe, furnizori, depozite, furnizori interni si externi, achizitii, consumuri si stocuri de materiale, si zilnic se face comparatiea intre achizitia si consumul de materiale din fabrici.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

Din 2015 incoace s-a realizat un trend de crestere al vanzarilor atat pe piata interna cat si pe piata externa.

Evolutia cifrei de afaceri in ultimii 3 ani se prezinta astfel:

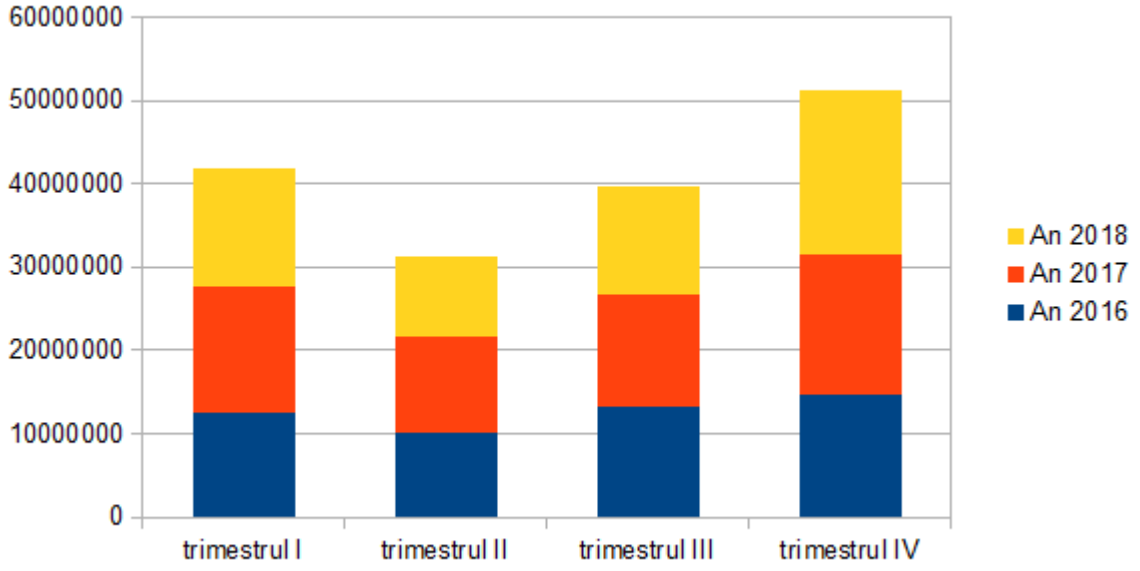
2016	2017	2018
50.825.313	56.842.699	56.568.455

Perspectivele vanzarilor pe termen mediu si lung sunt raportate la capacitatile existente ale fabricilor Elvila, respectiv extinderea capacitatii de productie.

Investim in fabricile Elvila si avem in vedere deszvotarea si a altor segmente de produse.

Scopul nostru este de a satisface cererea mare a clientilor, cu o flexibilitate mai mare in viitor.

Evolutia vanzarilor pe piata interna si externa



Pe termen mediu urmarim implementarea unor strategii de marketing cu scopul de a creste vanzarile fata de anul precedent. Aceste strategii urmaresc sa intram in canale naturale de specialitate pentru a ne adresa nevoilor tinta ale clientului final.

Avem in vedere optimizarea prezentei in mediul online, sa venim cu idei de social media care sa ajute la cresterea segmentului de cumparatori. Astfel, Elvila SA necesita promovarea imaginii in vederea obtinerii de efecte asteptate pe termen mediu si lung.

Punem mare accent pe calitatea produselor realizate prin respectarea ciclului de fabricatie, folosirea de materii prime si materiale riguros selectate care sa se alieze la standardele de calitate in domeniu.

Acest aspect va creste rata vanzarilor directe (activitate bazata pe recomandari) a carui importanta consta in recomandarile personale in cumpararea produselor. Produsele recomandate sunt percepute ca fiind de incredere si fiabile.

Elvila are in vedere extinderea la nivel national, prin deschiderea de magazine proprii sau in regim de franciza in urmatoarele orase: Suceava, Craiova, Timisoara, Targu Mures si Sibiu.

Pe termen lung urmarim ca in urmatorii 5 ani sa ajungem la o cota de piata de 7% din piata mobiliei.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al emitentului, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor emitentului și a principalilor competitori.

Competitorii sunt din ce in ce mai multi iar printre cei mai importanti amintim: 1.Casa Rusu, 2. Ikea, 3.Mobexpert, 4.Lemet.

Numerele de ordine nu sunt semnalate intamplator ci acestea mentioneaza gradul de desfacere al produselor pe piata romaneasca, motivat de urmatoarele:

- Casa Rusu de 10 ani de zile se afla in stransa colaborare cu cel mai mare retailer actual Dedeman care detine peste 45 de magazine cu materiale de constructii si amenajari interioare de tipul Do-It-Yourself. Mare parte din productia executata de Casa Rusu este dedicata magazinelor Dedeman.

- Ikea este un concern multinational cu suport financiar extern si care adopta o anumita politica de vanzare.

- Mobexpert este o retea regionala de 26 magazine si hipermagazine specializate in vanzarea de mobilier si decoratiuni interioare. Produsele pe care le comercializeaza provin din cele 8 fabrici proprii dar si din import. In

fiecare an, Grupul investeste in fabricile sale peste 2 milioane de euro, în utilaje, tehnologii avansate şi in sisteme noi de productie.

- *Lemet este* o companie romaneasca ce se ocupa cu producerea si vanzarea mobilei pe piata interna.

Ponderea pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale în raport de ceilalţi competitori este de 5%.

c)Descrierea oricărei dependențe semnificative a emitentului față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății emitentului.

Atat ca portofoliu de clienti – lant de distributie, cat si ca dispersie teritoriala echilibrata, ELVILA S.A. nu depinde semnificativ de un singur client, ca urmare nu poate avea impact negativ asupra societatii pierderea unui client.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților emitentului, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

Emitentul isi respecta angajatii recunoscandu-le devotamentul si profesionalismul. Ofera conditii de angajare corecte, bazate pe competenta. Creeaza un mediu de lucru in care sunt cultivate respectul reciproc, implicarea si increderea. Contributia fiecarei persoane la efortul echipei constituie o parte esentiala din managementul performantei. Deoarece angajatii reprezinta una dintre resursele cele mai valoroase ale companiei, emitentul investeste continu in pregatirea lor.

Numarul angajatilor societatii la data de 31.12.2018 este de 177 persoane.

Din punct de vedere al nivelului de studii si pregatirii de specialitate a salariatilor societatii, la ora actuala situatia se prezinta astfel:
- studii superioare: 40 persoane
- studii medii: 52 persoane
- alte studii: 59 persoane
- necalificați: 26

Structura pe sexe a salariatilor societatii este urmatoarea:
-barbati: 95
- femei: 82

Structura pe grupe de varsta a personalului societatii este urmatoarea:
- pana in 30 de ani: 9 persoane
- grupa de varsta 31-40 ani: 16 persoane.
- peste 40 de ani: 152 persoane.

Salariatii au reprezentanti alesi in relatia cu conducerea societatii, lucrători cu raspunderi specifice în domeniul securităţii şi sănătăţii lucrătorilor (persoane alese, selectate sau desemnate de lucrători, în conformitate cu prevederile legale, sa ii reprezinte pe aceştia în ceea ce priveşte problemele referitoare la protecţia securităţii şi sănătăţii lucrătorilor în munca);

Pentru angajaţii de la sediul central Elvila S.A. acestia sunt:

-Marius Barbulescu;

-Podoaba Zoran;

-Dan Dinca.

În cadrul Elvila S.A. exista 2 sindicate. La Punctul de lucru Elmoberom Beius si la Punctul de lucru Relaxa Mizil , care reprezinta angajatii de la aceste puncte de lucru.

Procedura de solutionare a cererilor sau reclamatiilor individuale ale salariatilor este mentionata in Regulamentul societatii

Art. 14/ si Art. 15 din Regulamentul intern descriu ca salariatii pot adresa cereri angajatorului in legatura cu solutionare problemelor individuale sau orice alte aspecte legate de activitatea lor.

Cererile si reclamatiile sunt solutionate de angajator in termen de 30 de zile de la data primirii acestora.

Prin Regulametul Intern al societatii sunt descrise obligatiile si drepturile angajatilor si ,totodata, modul in care angajatorul poate dispune de aplicarea sanctiunilor disciplinare – Art. 33.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile intre managementul societatii si angajati sunt cele reglementate de legislatia muncii. Pe parcursul anului 2018 nu s-au inregistrat elemente, stari conflictuale de natura afectarii raporturilor dintre angajator si angajati, intre conducere si personalul din societate exista o relatie bazata pe disciplina, incredere si intelegere reciproca.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Descrierea sintetica a impactului activitatilor de baza ale emitentului asupra mediului înconjurator precum si a oricaror litigii existente sau preconizate cu privire la încalcarea legislatiei privind protectia mediului înconjurator.

S.C. ELVILA S.A. a stabilit, mentinut si imbunatateste continuu un sistem de control al activitatilor care privesc mediul, inclusiv procesele necesare si interactiunile lor. Au fost determinate aspectele externe si interne relevante pentru scopul si directia sa strategica si care influenteaza capabilitatea sa de a realiza rezultatele intentionate ale sistemului de management de mediu. Sunt luate in considerare aspectele externe care decurg din mediile: legal, tehnologic, competitional, de piata si economic.

Politica in domeniul calitatii si mediului este disponibila si mentinuta ca informatie documentata, este comunicata, inteleasa si aplicata in cadrul organizatiei, este disponibila partilor interesate relevante.

Exista si sunt in vigoare autorizatiile de mediu pentru cele trei puncte de lucru fabrici: Relaxa: nr. PH – 62/8.02.2010, revizuita in data 20.05.2015; Carpatina: nr. 252/14.12.2011; Elmoberom: nr. 73/29.03.2010. Conform acestora, sunt intocmite periodic si raportate autoritatilor de mediu Bilanturile de solventi si se intocmesc toate rapoartele de analize cu privire la impactul activitatii asupra aerului, solului, apei la suprafaţă şi subterane.

În anul 2018, ELVILA S.A. a reziliat contractul cu OTR-ul cu care avea incheiat contractul, incheind un nou contract pentru anul 2019 in conditii tehnico-economice mai avantajoase, cu un alt OTR - autorizat, in scopul transferarii de la Beneficiar la Prestator a responsabilitatii privind modul de gestionare a indeplinirii obligatiilor de valorificare si reciclare a deseurilor de ambalaje indroduse pe piata. Este facuta evidenta cantitatilor de deseuri de ambalaje valorificate prin reciclare si cantitatile introduse pe piata nationala.

ELVILA S.A. a prelungit contractul cu unul dintre OTR-urile autorizate in scopul transferarii de la Beneficiar la Prestator a responsabilitatii privind modul de gestionare a indeplinirii obligatiilor de valorificare si reciclare a deseurilor de ambalaje indroduse pe piata. Este facuta evidenta cantitatilor de deseuri de ambalaje valorificate prin reciclare si cantitatile introduse pe piata nationala.

Sunt luate toate măsurile necesare prevăzute de legislaţia aplicabilă privind preluarea, recepţia şi eliminarea finală a deşeurilor pentru a preveni sau limita efectele negative asupra mediului, în special poluarea aerului, solului, apei la suprafaţă şi subterane, precum şi riscurile asupra sănătătii personalului propriu si al populaţiei in general.

Logistica de valorificare integrala si superioara a tuturor materiilor prime, asigura prelucrarea resurselor de materii prime fara a se pierde din vedere pastrarea echilibrului ecologic al mediului inconjurator. Astfel, strategii de reciclare a materiilor prime si materialelor auxiliare sunt stabilite in vederea realizarii permanente a produselor de mobilier care sa asigure satisfactia totala a clientului, fara a genera factori poluanti. Aceste strategii sint aplicate in toate fazele, de conceperea, fabricarea si comercializarea produselor de mobilier.

S-a procedat la demersul achizitionarii unui sistem performant de racire a aerului la punctul de lucru magazine – sediu central - si la sediul societatii din Bucuresti. Acest sistem va asigura racirea aerului dar totodata va imbunatati mediul ambiant din doua punte de vedere: zgomot redus si consum redus de energie electrica, spre deosebire de vechiul sistem, care avea deficiente majore din aceste puncte de vedere.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar, precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare-dezvoltare.

În exerciţiul financiar 2017 nu au fost alocate sume special pentru activitatea de cercetare dezvoltare.
Departamentul „creaţie “ din cadrul societăţii desfăşoară activitatea de cercetare cu efect in cresterea calitatii produselor si serviciilor societatii noastre.
Îmbunatatirea retetelor de fabricatie si stabilirea de scheme de optimizare in vederea cresterii productivitatii muncii, constau în :
- modernizarea capacitatilor de productie existente, imbunatatirea microclimatului de munca, extinderea pietei de desfacere, si a obiectului de activitate, automatizarea proceselor tehnologice.
- investitiile realizate au fost din surse proprii si surse imprumutate.

In scopul imbunatatirii productivitatii, si a cresterii calitatii produselor, in anul 2017 s-au achizitionat: CNC de formatizat PAL in pachet, (5 coli) si s-au intreprins demersurile pentru achizitionarea a inca trei utilaje de mare productivitate: CNC de cepuri pentru sectia Scaune, CNC de prelucrat cant - Elmoberom, iar la Relaxa s-a achizitionat un CNC Nesting de prelucrare automata a elementelor de PAL pentru tapiterii.

In scopul imbunatatirii productivitatii, si a cresterii calitatii produselor, in anul 2018 s-au achizitionat: CNC de cepuri pentru sectia Scaune, CNC de prelucrat cant - Elmoberom, iar la Relaxa s-a achizitionat un CNC Nesting de prelucrare automata a elementelor de PAL pentru tapiterii.

1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului

Descrierea expunerii emitentului față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow

Descrierea politicilor și a obiectivelor emitentului privind managementul riscului

Descrierea expunerii societatii comerciale fata de riscul de pret, de credit, de lichiditate si de cash flow.

Descrierea politicilor si a obiectivelor societatii comerciale privind managementul riscului.

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

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

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă- este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variaţiilor ratelor de piaţă ale dobânzii;

Riscul de preţ - este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării preturilor pieţei, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora sau factori care afectează toate instrumentele tranzactionate pe piaţă.

Riscul de credit - este riscul ca una dintre părţile instrumentului financiar să nu execute obligaţia asumată, cauzând celeilalte părţi o pierdere financiară.

Riscul de lichiditaţe - (numit şi riscul de finanţare), este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăţi in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea 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 variaţiilor ratelor de piaţă ale dobânzii. De exemplu, in cazul unui instrument de imprumut cu rata variabilă, astfel de fluctuaţii constau in schimbarea ratei dobânzii efective a instrumentului financiar,fără, o schimbare corespondentă a valorii sale juste.

Consiliul de Administratie al Societatii are responsabilitatea generala pentru stabilirea si supravegherea cadrului de gestionare a riscului la nivelul Societatii.

Activitatea este guvernata de urmatoarele principii:

a) principiul delegarii de competente;

b) principiul autonomiei decizionale;

c) principiul obiectivitatii;

d) principiul protectiei investitorilor;

e) principiul promovarii dezvoltarii pietei bursiere;

f) principiul rolului activ.

Consiliul de Administratie este totodata responsabil cu examinarea si aprobarea planului strategic, operational si financiar al Societatii, precum si a structurii corporative a Societatii.

Politicile Societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel incat sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectarii limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificarile survenite in conditiile de piata si in activitatile Societatii. Societatea, prin standardele si procedurile sale de instruire si conducere, urmareste sa dezvolte un mediu de control ordonat si constructiv, in cadrul caruia toti angajatii isi inteleg rolurile si obligatiile.

Controlul intern are in vedere respectarea principiilor general acceptate contabile, precum si a normelor interne ELVILA SA, stipulate in proceduri si ghiduri specifice grupului. De asemenea, controlul intern se bazează, in cadrul Societăţii, pe un mediu informatizat si pe existenta unei strategii informatice formalizate cu implicarea conducerii.

Controlul intern implica, ca si componenta majora, controlul intem financiar-contabil, prin care Societatea urmăreste asigurarea protejării activelor sale, prevenirii si detectării fraudelor si neregulilor contabile.

Bilantul contabil a fost intocmit in conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/191 republicata, precum si a perevederilor exprese din OMFP 1802/2014

Descrierea politicilor si a obiectivelor societatii comerciale privind managementul riscului.

Organizatia a planificat: actiuni de tratare a riscurilor si oportunitatilor; modul in care sa integreze si sa implementeze actiunile in procesele sistemului de management integrat si modul in care se evalueaza eficacitatea acestor actiuni.

Actiunile intreprinse de SC ELVILA SA pentru tratarea riscurilor si oportunitatilor sunt proportionale cu impactul potential asupra conformitatii produselor /serviciilor si continuitatii afacerii, documentate inclusiv in analizele anuale ale riscurilor generale, ca date de intrare pentru audituri interne si analize efectuate de management.

Optiunile de tratare a riscurilor includ: evitarea riscului, asumarea riscului pentru a valorifica o oportunitate, eliminarea sursei de risc, schimbarea probabilitatii sau a consecintelor, impartirea riscului sau mentinerea riscului prin decizie informata.

Oportunitatile conduc la adoptarea de noi practici, lansarea de noi produse, deschiderea de noi piete, abordarea de noi clienti, dezvoltarea de parteneriate, utilizarea de noi tehnologii.

Riscurile asociate cu amenintarile/ pericolele si oportunitatile asociate sanatatii si securitatii in munca, (SSM).

S.C. ELVILA S.A. identifica , documenteaza , actualizeaza si controleaza riscurile SSM . Exista un angajat cu functie de Cadru tehnic cu atributii in domeniul PSI si desemnata SSM , conform cu cerintele legale, fiind actualizate fisele de evaluare riscuri SSM, planul de prevenire si protectie- PPP, fise medicale de aptitudini, tematici / grafice de instruire, fise de instruire individuala, grafice de controale operationale de situatii de urgenta /SSM etc.

Riscurile situatiilor de urgenta sunt acoperite in mod similar si sunt sub controlul SPP-SU asigurand cu forte propii securitatea fizica /paza, apararea impotriva incendiilor/evacuarea , preluarea deseurilor, mentenanta spatiilor, instalatiilor.

Organizatia are si contracte de mentenanta -inclusiv informatica (riscurile de securitate informatica sunt acoperite intern corespunzator prin parole / legitimatii de acces restrictionat, masuri antivirus , de salvare /back-up, s.a.m.d), pentru a trata necesitatile organizatiei sau ale clientilor.

Riscurile asociate cu amenintarile si oportunitatile de mediu inconjurator

ELVILA are identificate, documentate, actualizate si controlate de catre responsabilul de mediu autorizat, toate aspectele de mediu. Managementul de la cel mai inalt nivel a stabilit, implementat si mentine Politica in domeniul calitatii si mediului

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

LA 31 Decembrie 2018 defalcarea numerarului si echivalentelor de numerar este astfel:

Descriere	31.12.17	31.12.18
	lei	lei
Conturi de banca in lei	1311970	-10644914
Conturi de banca in valuta	244303	388995
Sume in curs de decontare	45050	0
Casa in lei	69000	117234
Casa in valuta	12276	18090
Alte valori	1431	3004
Total	**1684030**	**-10117591**

Soldurile conturilor de casa si banca au fost reconciliate cu extrasele bancare din data de 31 decembrie2018 si respectiv ultima fila a registrului de casa.

Pentru soldurile în valută, re-evaluarea s-a efectuat la cursurile oficiale ale Băncii Naţionale a României de la sfarsitul anului.

Menţionăm că la 31 Decembrie 2018 societatea ELVILA S.A. lucra preponderent cu următoarele bănci: Raiffeisen Bank, ING Bank, şi BCR România.

Denumire indicator	**formula calcul**	**2017**	**2018**
indicatorul lichiditatii curente (ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante)	active curente / datorii curente	1,33	1,71

indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test-acid)	active curente-stocuri / datorii curente	0,39	0,87
indicatorul solvabilitatii patrimoniale	capital propriu / total pasive	3,62	8,20
indicatorul lichiditatii generale	active circulante / datorii curente	1,33	1,71

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Denumire element	Valoare bruta				Deprecieri			
imobilizare	Sold 01.01.18	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.18	Sold 01.01.18	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.18
I imobilizari necorporale				0				0
Cheltuieli de constituire				0				0
Alte imobilizari	631478	12327		643805	616765	16197	0	632962
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale				0				0
Total imobilizari necorporale	**631478**	**12327**	**0**	**643805**	**616765**	**16197**	**0**	**632962**
II Imobilizari corporale				0				0
Terenuri	16660909			16660909				0
Constructii	40538771	81007	1900563	38719215	7830834	1576395	379242	9027987
Instalatii tehnice si masini	37359893	2239175	1716903	37882165	35379813	612138	1716903	34275048
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1778870	31294		1810164	1629780	78060		1707840
Investitii imobiliare				0				0
Imobilizari corporale in curs de executie	19665	191789	143173	68281				0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	169626	0	169626	0				0
Total imobilizari corporale	**96527734**	**2543265**	**3930265**	**95140734**	**44840427**	**2266593**	**2096145**	**45010875**
III Imobilizari financiare	**11610645**	**167445**	**0**	11778090	**0**	**0**	**0**	0
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	108769857	2723037	3930265	107562629	45457192	2282790	2096145	45643837

Mentionam ca tabelul de mai sus, completat in conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014, include si implicatiile ajustarilor creeate pentru deprecierea activelor. Pentru detalii vezi Nota 2 "Provizioane pentru riscuri si cheltuieli si ajustari pentru depreciere"

INTRARI DE IMOBILIZARI IN PATRIMONIU

1, Necorporale

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat imobilizari necorporale in suma de 12.327 lei constand in programe antivirus F secure cu durata de amortizare 24 luni.

2 Corporale

In cursul exercitiului s-au achizitionat imobilizari corporale in suma de 81.007 lei constand in amenajarea hidrantului aflat in incinta fabricii ELMOBEROM;

S-au achizitionat imobilizarile corporale in valoare de 2.270.469 lei din care achizitii instalatii tehnice si masini 2.239.175 lei , alte utilaje 31.294 lei.

Imobilizarile corporale in curs de executie in sold in suma de 68.281 lei constau in: lucrari de amenajare firma luminoasa 19.665 lei, și lucrari de amenajare fabrici nefinalizate la 31.12.2018, 48.616 lei.

IESIRI DE IMOBILIZARI IN PATRIMONIU

1.Corporale:

- au fost vandute doua constructii: magazinul de la Calarasi-198.861 lei si magazinul de la Baia Mare - 1.218.198 lei;

- suma de 483.504 reprezinta o reclasificare de mijloace fixe – au fost trecute din contul 212 in contul 213;

- S-au scos din evidenta , prin vanzare, 4 autoturisme in valoare de 188.277 lei.

- In cursul exercitiului financiar s-au scos din evidenta prin casare un numar de 8 camioane MERCEDES ATEG in valoare de 1.528.626 lei, dintre care 4 au fost vandute si 4 au fost casate.

AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE SI NECORPORALE

Metoda de amortizare utilizata este de tip liniar.

Duratele de amortizare si politica aferenta sunt detaliate in Nota 6 din Raport.

Reevaluarea activelor detinute

Pentru activele existente in patrimoniu la sfarsitul exercitiului financiar 2018 care in exercitiile anterioare au fost reevaluate, partea amortizata in cursul exercitiului din surplusul de reevaluare, a fost transferata la rezultatul reportat din reevaluare.

ACTIVE LUATE IN LEASING

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat in Leasing financiar 4 autoturism in valoare de 481.856 lei si 3 echipamente tehnologice, in valoare de 1.496.713 lei, pentru punctele de lucru Elmoberom si Relaxa.

ACTIVE IPOTECATE

La 31 decembrie 2018 societatea are ipotecate in favoarea Raiffeisen Bank, cu ipoteca de rang 1 Spatiul comercial situat in Bucuresti str . Siriului 74-76 .

In afara celor mentionate societatea nu mai are alte active gajate sau ipotecate.

IMOBILIZARI FINANCIARE

La 31 Decembrie 2018, situatia activelor financiare detinute de societate se defalca astfel:

Valoare la cost istoric	Sold 31 Decembrie 2017	Sold 31 Decembrie 2018
Actiuni cotate emise de rezidenti	71000	71000
Actiuni necotate emise de rezidenti	9788470	9873970
Actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	1751175	1833120
Alte creante imobilizate	0	0
Total imobilizari financiare	11610645	11778090
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE LA VALOARE JUSTA	11610645	11778090

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Informatii legate de lesingul financiar

La 31.12.2018, datoriile legate de leasingul financiar , pentru principal, se pot defalca astfel:

Valoare neta a platilor de leasing in lei	1718558,00
din care :	
Datorii nete de leasing pe termen in mai putin de 1 an	446009,00
Datorii nete de leasing pe termen in mai mare de 1 an	1272549,00

Nu exista obligatii pentru care s-au constituit provizioane
Nu exista obligatii privind plata pensiilor

Societatea are deschise linii de credit la urmatoarele banci:
Raiffeisen Bank 2500000 EUR

Societatea a abordat politica contabila de inregistrare recomandata de Ghidul de aplicare pentru OMFP 1802/2014 emis de Ministerul Finantelor

2. Activele corporale ale emitentului

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea emitentului.

Fabrica Relaxa - producator de mobilier tapitat si saltele, amplasare: Oras Mizil, Jud. Prahova.

Utilajele proprii specifice activitatii de fabricarea mobilei au un grad de uzura estimat de 50%

Aceste utilaje sunt, fara a se limita la: CNC croire PAL, (nou achizitionat), masini de rindeluit, foarfeca ghilotina, linii automate de confectionat miez; masina de confectionat arcuri sinusoidale, Presă mecanică, Maşină ascuţit pânze, Ferăstraie circulare simple si duble, Circulare pendula, Linie confecţionat rame, Ferăstraie panglică, Maşini de şlefuit, Staţie compresoare, Strunguri ptr lemn, compresoare, Maşini de frezat, Masini de gaurit si scobit, Maşini de cusut, camere de uscare cherestea, Maşini normale de frezat, Masini de rindeluit, Masini de indreptat, CNC Croire computerizata materiale textile, Maşină de subţiat piele; Maşină de matlasat, Maşina de încreţit, Maşini de cusut lezarda; Prese mobilă, Maşini de capsat carton, Maşini de croit cu disc, Maşină tăiat contur poliuretan; masina de daracit, prese de balotat deseuri de carton si folie; aparate de sudat folie.

Fabrica Elmoberom - una dintre cele mai moderne fabrici de mobila din Romania, amplasare: Oras Beius, Jud. Oradea. Conceputa sa produca cu mare randament si inalta calitate toate categoriile de mobilier ce pot fi realizate din panouri; produce grupe de colt, mobilier de bucatarie, camere de tineret, biblioteci, mic mobilier, scaune, adica mobilier functional.

Utilajele proprii specifice activitatii de fabricarea mobilei au un grad de uzura estimat de 50%.

Aceste utilaje sunt, fara a se limita la: CNC-uri formatizat/ frezat/ gaurit/ aplicare cant panouri, CNC-uri gaurit, Combina dubla prelucrat panouri, masini de aplicat cant melaminat sau furnir, masini de rindeluit, foarfeca ghilotina, Circulare pendula, Masini de rindeluit, Masini de indreptat, Presă mecanică, Maşină ascuţit pânze, masina de ascutit cutite plane, masina de ascutit panze circulare, Masini de calibrat , Ferăstraie circulare simple si duble, Ferăstraie panglică, Maşini de şlefuit cu disc/cu banda/cu cilindri, Presa pentru curbat in CIF, Staţie compresoare, Strunguri ptr lemn automate si simple, compresoare, Maşini de frezat, Masini de gaurit si scobit, Masini de gaurit multiplu, Maşini de cusut, Maşini normale de frezat; Masini universale de tamplarie, cabine de finisaj, linii de finisaj in UV, prin imersie si prin pulverizare, instalatii de transport automat, Prese mobilă, camere de uscare cherestea, Maşini de capsat carton, Maşini de croit cu disc, Maşină tăiat poliuretan; prese de balotat deseuri de carton si folie; aparate de sudat folie.

Fabrica de mobilă Carpatina - amplasare: Babeni, Jud. Valcea. Conceputa sa produca la inalta calitate toate categoriile de mobilier ce pot fi realizate din panouri furniruite si bordurate cu lemn masiv; produce: mobilier de

bucatarie, biblioteci, dormitoare, mic mobilier, in general mobilier functional. Ca imbunatatire fata de anii precedenti, si-a propus executarea la comanda a mobilierului personalizat, la cererea clientilor.

Utilajele proprii specifice activitatii de fabricarea mobilei au un grad de uzura estimat de 50%.

Aceste utilaje sunt, fara a se limita la: CNC-uri formatizat/ frezat/ gaurit, masini de aplicat cant, masini de rindeluit, foarfeca ghilotina, Circulare pendula, Masini de indreptat, Presă mecanică, Masini de calibrat, Ferăstraie circulare simple si duble, Ferăstraie panglică, Maşini de şlefuit cu disc/cu banda/cu cilindri, Strung pentru lemn, automate si simple, compresoare, Maşini de frezat, Masina de gaurit multiplu, Maşini normale de frezat; Masini universale de tamplarie, cabine de finisaj, camere de uscare cherestea.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților emitentului.

Clădiri 20%

Echipamente 50%

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului.

Societatea este proprietara activelor sale şi nu există litigii în legătură cu proprietatea acestora.

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise.

Începând cu 01.02.2018 acţiunile emise de ELVILA S.A. sunt tranzacţionate pe piaţa AeRO a BVB.

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende.

Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

În ultimii 3 ani ELVILA S.A. nu a distribuit dividende

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni.

Societatea nu şi-a achiziţionat propriile acţiuni.

3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale.

Societatea nu are filiale

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Societatea nu a emis obligaţiuni sau alte titluri de creanţă.

4. Conducerea emitentului

4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

Începând cu data de 26.04.2018 componenta Consiliului de Administratie al S.C. ELVILA S.A. este:

Nume	**Calitate**
Viorel Catarama	Presedinte Consiliu de Administratie
Adela Catarama	Membru Consiliu de Administratie
Diana Mihaela Esanu	Membru Consiliu de Administratie

CV-uri

Nume si prenume: ***VIOREL CATARAMA***

Data nasterii: 31.01.1955

Calificare: Doctor in Economie.

Educatie:

Promotia 1980Academia de Studii Economice – Facultatea de Comert

Doctor in economie.

Experienta profesionala:

1990 – prezent – Grupul de firme Elvila SA – Presedinte - Director General.

1980 - 1989

- Economist – Intreprinderea de Casete Radio si TV – Bucuresti
- Economist – Intreprinderea de Comert exterior „Tehnoforestexport".
- Economist – Camera de Comert si Industrie a Romaniei (Director pentru Europa de Est al firmei BELCO – Belgia).

Activitate administrativa:

2015 – Membru in Comitetul de Directie Crucea Rosie Romana.

2015 – Presedinte Filiala Ilfov Crucea Rosie Romana.

1992 – 1996 - Presedinte al Federatiei Romane de Tenis.

1991–Secretar de Stat la Ministerul Comertului si Turismului.

Activitate politica:

2018 – Președinte Dreapta Liberală

2017 – Prim Vicepresedinte PNL S2.

2003 – Vicepresedinte al Filialei Bucuresti a PNL.

2002–Vicepresedinte PNL.

2001– Prim Vicepresedinte al Partidului Alianta pentru Romania.

1999 – Presedinte al Partidului National Roman.

1996 – 2000 Senator PNL de Bacau, Presedinte al Comisiei Economice a Senatului.

1993 – 1996 Vicepresedinte al Partidului National Liberal.

1992 – 1993 Presedinte al Noului Partid Liberal.

*1990 – 1992*Membru in Comitetul Director al Partidului National Liberal – Aripa Tanara.

Activitate editoriala:

1990 – Infiinteaza Societatea de Cultura si Presa „Viitorul Romanesc" care editeaza cotidianele „Viitorul Romanesc" si „Ora", precum si saptamanalul de cultura „Timpul" din Iasi.

Activitate patronala:

2002 – Membru in Comitetul Director al Asociatiei Producatorilor de Mobila din Romania.

1996 – Vicepresedinte al Asociatiei Oamenilor de Afaceri din Romania.

1994–Presedinte al Filialei Bucuresti a Consiliului National al Intreprinderilor Private Mici si Mijlocii.

1993– Vicepresedinte al Uniunii Generale a Industriasilor din Romania.

Diverse:

2007 – Organizeaza, in colaborare cu Opera Romana, cate un concert extraordinar anual, de Craciun.

2001 – Este ales cetatean de onoare al orasului Beius.

2000–Organizeaza concertul sustinut de tenorul Jose Carrera la ateneul Roman in data de 3 octombrie 2000.

1995– Instituie premiile « Viorel Catarama », care li se acorda in fiecare an elevilor Colegiului National « Gheorghe Vranceanu din Bacau, ca o rasplata financiara pentru eforturile celor care au obtinut premii la olimpiadele scolare nationale.

Nume si prenume: ***DIANA MIHAELA ESANU***

Data nasterii: 08.11.1958

Calificare: Avocat.

Educatie:

1977 - 1981 – Universitatea Bucuresti, Facultatea de Drept.

Experienta profesionala:

1996 – prezent – Avocat in cadrul Cabinetului Individual de Avocat « Esanu T. Diana Mihaela ».

1984 - prezent– Baroul Bucuresti – Avocat definitiv.

1981 - 1983 – BCAJ Bolintin Vale, jud. Giurgiu – Avocat stagiar.

Experienta manageriala:

-*1998 – prezent* - Elvila SA – membru in Consiliul de Administratie.

Nume si prenume: ***ADELA CATARAMA***

Calificare: Economist.

Educatie:

2011 – 2012 Cass Business School, City University Londra – MSc Supply Chain, Trade and Finance.

2008 – 2011 Cass Business School, City University Londra – BSc (Hons) Management .

Experienta profesionala:

Martie 2017 – prezent – Philip Morris International –Manager proiect vanzari.

Iulie 2015 – Februarie 2017 – Transmed Overseas Inc, Dubai - Sef lant distributie.

Iunie 2013 – Iulie 2015 – Transmed Overseas Inc, Dubai– Director de Vanzari.

Mai 2011 – Iulie 2012 - Cass Business School, City University Londra – Cercetare (part time).

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu este cazul. Nu există.

c) participarea administratorului la capitalul emitentului;

Denumire actionar	**Numar de actiuni detinute**	**Cota de participare la capitalul social**
Viorel Catarama	17.394.097	65,44%
Diana Mihaela Esanu	10	0,000038%

d) lista persoanelor afiliate emitentului.

Nu este cazul.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

c) participarea persoanei respective la capitalul emitentului.

NUME/PRENUME: NICA RODICA – director economic, mandate nelimitat.

NAŢIONALITATE: ROMÂNĂ

DATA NAŞTERII: 26.02.1961

STUDII:

ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE - FACULTATEA FINANŢE- CONTABILITATE

EXPERT CONTABIL DIN ANUL 1995

EXPERIENŢĂ PROFESIONALĂ :

PERIOADA 17.09.1984 – 30.09.1992

FUNCTIA SAU POSTUL OCUPAT: ŞEF DEPARTAMENT ANALIZĂ ECONOMICĂ PREŢURI

ACTIVITĂŢI ŞI RESPOSABILITĂŢI PRINCIPALE: ACTIVITATE FINANCIAR-CONTABILĂ, ANALIZĂ ECONOMICĂ

NUMELE ANGAJATORULUI: S.C. MICROELECTRONICA BUCUREŞTI

PERIOADA: 01.10.1992 – 31.08.1993

FUNCŢIA SAU POSTUL OCUPAT: ECONOMIST

ACTIVITĂŢI ŞI RESPOSABILITĂŢI PRINCIPALE : ACTIVITATE FINANCIAR-CONTABILĂ

NUMELE ANGAJATORULUI : VIITORUL ROMÂNESC

PERIOADA : 01.09.1993- 05.01.1997

FUNCŢIA SAU POSTUL OCUPAT: ECONOMIST

ACTIVITĂŢI ŞI RESPOSABILITĂŢI PRINCIPALE: ACTIVITATE FINANCIAR-CONTABILĂ

NUMELE ANGAJATORULUI: ELVILA INTERNAŢIONAL S.A.

PERIOADA: 06.01.1997- 30.09.1999

FUNCŢIA SAU POSTUL OCUPAT: CONTABIL ŞEF

ACTIVITĂŢI ŞI RESPOSABILITĂŢI PRINCIPALE: ACTIVITATE FINANCIAR-CONTABILĂ, ANALIZĂ ECONOMICĂ

NUMELE ANGAJATORULUI: VIMOB SA

PERIOADA: 01.10.1999 – PREZENT

FUNCŢIA SAU POSTUL OCUPAT: CONTABIL ŞEF

ACTIVITĂŢI ŞI RESPOSABILITĂŢI PRINCIPALE: ACTIVITATE FINANCIAR-CONTABILĂ

NUMELE ANGAJATORULUI: ELVILA S.A.

Nume si prenume: ***RALUCA RASANU – director vânzări, mandat nelimitat.***

Varsta: 35 ani

Educatie:

2015 - 2016 – Ministerul Muncii – Comert – Curs de vanzari si negociere.

2009 - 2011 – Facultatea de Marketing si Afaceri Economice internationale – Management si administrarea afacerilor – Master Managementul si marketingul operatiunilor logistice.

2001 - 2004 – Universitatea Bucuresti – Facultatea de Fizica.

Experienta profesionala:

Mai 2015 – prezent – Elvila SA – Director vanzari.

Iunie 2007 – Iunie 2014– Elvila SA – Responsabil de produs.

Nume si prenume: ***MIHAELA MANESCU - director producție, mandat nelimitat.***

Data nasterii: 06.06.1973

Calificare: Inginer tehnolog.

Educatie si formare:

2017 – Program de specializare organizat de Aevum Eco Consult – Seminar cu tematica Managementul Fondului de Mediu, in conformitate cu noile cerinte legislative aplicabile cu anul 2017, Managementul raportarilor deseurilor din ambalaj si ambalaje catre Fondul de Mediu.

2017 – Program de specializare organizat de SAP Romania – Seminar online „IoT – Tehnologii inteligente pentru un mediu industrial performant".

Martie – Aprilie 2013- Program de specializare organizat de Centrul pentru Perfectionarea Resurselor Umane Bucuresti – Sisteme informatice aplicate in economie: ERP, CRM, SCM, DBE, etc – nivel avansat, pentru specialisti.

Mai – Noiembrie 2012 – Program de specializare organizat de Top Quality Management – Manager proiect.

Iulie – Septembrie 2012 – Program de initiere organizat de Top Quality Management – Cadru tehnic cu atributii in domeniul prevenirii si stingerii incendiilor.

Iulie – August 2012 – Formare profesionala organizata de Enomis Consulting – Specialist in domeniul Sanatatii si Securitatii in Munca.

Mai – Iunie 2012 – Program de perfectionare organizat de Top Quality Management – Designer pagini web.

Ianuarie – Februarie 2012 – Program de perfectionare organizat de Top Quality Management – Flexibilitate functionala.

Decembrie 2011 – Ianuarie 2012– Program de specializare organizat de Top Quality Management – Manager de inovare – Modul Lucrul in echipa.

Octombrie 2011 – Ianuarie 2012 – Program de specializare, cod COR 242106 organizat de Top Quality Management – Comunicare in limba engleza.

Octombrie 2011 – Program de specializare organizat de FaxMedia Consulting – Formator.

Martie 2011 – Program de specializare organizat de Asociatia Romana de Sanatate si Securitate in munca – Inspector Protectia Muncii.

1991 – 1996 Universitatea TransilvaniaBrasov, Facultatea de Industria Lemnului – Inginer, Tehologia Prelucrarii Lemnului.

Experienta profesionala:

2016 – prezent– Elvila SA – Director Director Divizia / Sucursala Productie.

2012 – 2016 – Elvila SA – Sef serviciu PSI, lucrator desemnat SSM, responsabil de mediu.

2001 – 2012 – Elvila SA – Inginer tehnolog.

1998 – 2001 – Elvila International SA – Sef punct de lucru Magazin Elvila –Galeriile Comerciale.

1997 – 1998 – Relaxa SA Mizil – Inginer tehnolog, proiectant.

1996 – 1997 – Mobex SA – Inginer proiectant.

Nume si prenume: ***ANCA NICOLETA PELIN – director resurse umane, mandat nelimitat.***

Varsta: 44 ani

Educatie:

2011 – Seminar Modificari aduse Codului Muncii de Legea 40/2011 – Resurse umane.

2006 – Centrul de Pregatire Arrow Bucuresti – Master – Curs Manager resurse umane.

2002– Centrul de Perfectionare Informatica Bucuresti – Curs Administrarea si implementarea bazelor de adte SQL in Microsoft SQL Server, Limbajul Visual Basic, interogari Microsoft SQL, Transact SQL.

1991 – 1996– Academia de Studii Economice – Facultatea de Cibernetica, statistica si Informatica Economica – Sectia Informatica Economica.

Experienta profesionala:

Aprilie 2009 – prezent – Elvila SA – Sef compartiment Resurse Umane.

Ianuarie1999 – Aprilie 2009– Elvila SA – Analist programator.

Martie 1996 – Decembrie 1998– Elvila International SA – Analist programator.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Nu există litigii sau proceduri administrative în care să fi fost implicate persoanele de la punctele 4.1 și 4.2. în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si îndeplini atributiile în cadrul emitentului.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

NR.CRT	INDICATORI	2016	2017	2018
1	IMOBILIZARI NECORPORALE	11.039	14.713	10.843
2	IMOBILIZARI CORPORALE	52.963.259	51.687.307	50.129.859
3	IMOBILIZARI FINANCIARE	11.805.156	11.610.645	11.778.090
4	ACTIVE CIRCULANTE	14.843.642	17.825.903	11.948.657
5	CREANTE	3.768.741	5.684.367	11.332.611
6	INVESTITII	37.000	35.962	-1.038
7	CASA SI CONTURI LA BANCI	512.264	1.684.029	-10.117.591
8	CHETUIELI IN AVANS	28.953	35.467	36.622
	TOTAL ACTIVE	83.970.054	88.578.393	75.118.053
1	DATORII	15.187.510	19.134.857	4.323.835
2	VENITURI IN AVANS	126.709	50.138	932
3	CAPITAL SOCIAL	26.579.766	26.579.766	26.579.766
4	REZERVE DIN REEVALUARE	2.823.190	2.733.411	2.376.707
5	REZERVE LEGALE	21.407.194	21.446.813	22.883.433
6	REZELTUTATUL REPORTAT	16.854.093	17.935.464	18.953.380
7	CONTUL DE PROFIT	991.592	737.563	1.436.620
8	REPARTIZARE PROFIT	0	-39.619	-1.436.620
9	ACTIUNI PROPRII	0	0	0
	TOTAL PASIVE	83.970.054	88.578.393	75.118.053

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

NR.CRT	INDICATORI	2016	2017	2018

1	VENITURI BRUTE	107.154.099	113.597.915	97.023.280
	din care :			
	cifra de afaceri neta	52.273.134	58.223.030	58.415.257
	alte venituri din exploatare	54.203.909	55.103.431	38.297.328
	venituri financiare	677.056	271.454	310.695
2	CHELTUIELI TOTALE	106.047.751	112.806.342	95.586.660
	din care :			
	cheltuieli cu materii prime	30.986.265	32.386.919	21.416.679
	cheltuieli privind marfurile marfurile	42.931.904	47.468.818	46.901.668
	cheltuieli cu energia si apa	2.144.005	2.180.494	1.925.519
	cheltuieli cu personalul	18.816.673	21.961.461	15.651.672
	cheltuieli cu amortizarea	2.423.853	2.374.599	2.282.790
	cheltuieli privin prestarile de servicii	5.264.026	5.608.685	4.407.881
	cheltuieli cu impozite si taxe la buget	1.181.237	1.153.763	1.316.255
	ajustari active mijloace circulante	0	-1.599.864	-1.182.837
	alte cheltuieli de exploatare	1.286.213	405.701	2.068.813
	cheltuieli financiare	1.013.575	865.766	798.220
3	PROFIT BRUT	1.106.348	791.573	1.436.620
4	IMPOZIT PE PROFIT	114.756	54.010	0
5	PROFIT NET	991.592	737.563	1.436.620
NR.CRT	INDICATORI	2016	2017	2018
1	PROFIT BRUT	1.106.348	791.573	1.436.620
2	CIFRA DE AFACERI	52.273.134	58.223.030	58.415.257
3	EXPORT	21.400.761	22.696.375	18.347.347
4	COSTURI	106.047.751	112.806.342	95.586.660
5	% DIN PIATA DETINUT			
6	LICHIDITATE	565.314	1.684.030	-10.117.591

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

NR.CRT	INDICATORI	COD RD.	2016-INCASARI/ PLATI	2017-INCASARI/ PLATI	2018 FLUX DE TRZORERIE
I	NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	1			
	Variatia stocurilor	2	61.331.225	61.733.088	6.898.964
	Variatia creantelor/a datoriilor	3	61.565.159	61.124.760	-21.531.345

	Numerar net din activitatea operationala(rd02-rd03)	4	-233.934	608.328	-14.632.381
II	NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5			
	Vaiatia activelor imobilizate corporale	6	0	13.879	1.598.318
	Variatia activelor imobilizate -financiare	7	1.044.536	908.034	167.445
	Numerar net din activitatea de investitii(rd06-rd07)	8	-1.044.536	-894.155	1.430.873
III	NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9			
	Incasari	10	2.914.654	10.333.713	1.399.888
	Plati	11	2.020.136	8.876.121	0
	Numerar net din activitatea de finantare(rd10-rd11)	12	894.518	1.457.592	1.399.888
IV	CRESTEREA(DESCRESTEREA)NETA A NUMERARULUI (rd.04+rd08+rd.12)	13	-383.952	1.171.765	-11.801.620
V	NUMERAR DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	896.216	512.264	1.684.029
VI	NUMERAR DE NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI	15	512.264	1.684.029	-10.117.591

S1002_A1.0.0 26.02.2019 Tip situaţie financiară : BL

Bifaţi numai dacă este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

(•) An ( ) Semestru Anul 2018

Suma de control 26.579.766

Entitatea ELVILA SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 1	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SIRIULUI	74-76				0372131800

Număr din registrul comerţului	J40/12487	Cod unic de inregistrare	1	1	2	7	3	4	2	1		

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

(•) **Situatii financiare anuale** ( ) **Raportări anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- (•) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ( ) **Entităţi mici**
- ( ) **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	70.793.286
Capital subscris	26.579.766
Profit/ pierdere	1.436.620

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: CATARAMA VIOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: NICA RODICA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

NICA RODICA
Digitally signed by NICA RODICA
Date: 2019.04.24 12:59:28 +03'00'
Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: S.C. MANCO SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 58

CIF/ CUI: 5006985

BILANT

la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2018	Sold la: 31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	14.713	10.843
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	14.713	10.843
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	49.368.845	46.352.135
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.980.081	3.607.121
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	149.090	102.322
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	19.665	68.281
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16	169.626	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	51.687.307	50.129.859
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	9.859.470	9.944.970
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	1.751.175	1.833.120
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + ~~266~~ - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	11.610.645	11.778.090
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	63.312.665	61.918.792
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.816.853	113.809
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	3.324.607	13.234
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	10.609.346	11.802.523
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	75.097	19.091
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	17.825.903	11.948.657
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	4.945.846	7.375.543
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	738.521	3.957.068
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.684.367	11.332.611
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	35.962	-1.038
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	35.962	-1.038
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.684.029	-10.117.591
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.230.261	13.162.639
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	35.467	36.622
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	35.467	36.622
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	11.008.693	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.040.632	284.086
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.063.301	785.861
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	1.389.384	10.407
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.382.016	1.970.932
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	18.884.026	3.051.286
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	6.331.564	10.147.043
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	69.644.229	72.065.835
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	250.831	1.272.549
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	250.831	1.272.549
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	48.456	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70	48.456	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72	1.682	932
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73	1.682	932
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	50.138	932
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	26.579.766	26.579.766

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	26.579.766	26.579.766
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.733.411	2.376.707
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	4.679.393	4.751.224
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	16.767.420	18.132.209
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	21.446.813	22.883.433
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	17.935.464	18.953.380
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	737.563	1.436.620
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	39.619	1.436.620
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	69.393.398	70.793.286
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	104	103	69.393.398	70.793.286

Suma de control F10 : 1225712384 / 3920625498

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CATARAMA VIOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	58.223.030	58.415.257
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.424.075	2.115.383
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	56.928.989	56.366.142
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	130.034	66.268
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)			
Sold C	07	54.527.140	35.230.523
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	576.291	3.066.805
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15	76.595	48.456
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	113.326.461	96.712.585
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	32.386.919	21.416.679
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	252.033	190.743
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	2.180.494	1.925.519
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	47.468.818	46.901.668
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	20.740	-350.832
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	21.961.461	15.651.672
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	18.036.600	15.319.981
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	24	3.924.861	331.691
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	1.961.682	2.282.790
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	2.374.599	2.282.790
a.2) Venituri (ct.7813)	27	412.917	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28	-1.599.864	-1.182.837

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	595.891	542.012
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.195.755	1.724.849
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	7.349.773	7.251.374
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	5.608.685	4.407.881
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	1.153.763	1.316.255
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	587.325	1.527.238
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	111.940.576	94.788.440
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	1.385.885	1.924.145
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	3.273	
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	164	7.370
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	268.017	303.325
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	271.454	310.695
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	1.038	
- Cheltuieli (ct.686)	54	1.038	
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	297.607	522.718
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	567.121	275.502
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	865.766	798.220
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	594.312	487.525

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	113.597.915	97.023.280
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	112.806.342	95.586.660
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	791.573	1.436.620
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	54.010	
20. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	69	737.563	1.436.620
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	70	0	0

Suma de control F20 : 1444730733 / 3920625498

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
La rândul 23 - se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CATARAMA VIOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	1.436.620
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	819	487
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	807	179

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri *1)*	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	37	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	38	37	577.779
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	169.626	0
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	54	48	10.999.513	11.175.829

Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	55	49	10.995.695	11.163.360
- acţiuni necotate emise de rezidenti	56	50	9.244.520	9.330.240
- părţi sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	58	52	1.751.175	1.833.120
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	61	54	3.818	12.469
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	3.818	12.469
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	5.964.896	7.921.595
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	2.020.064	
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		0
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	69	61	198.571	98.101
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	177.176	92.180
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	21.395	5.921
- subventii de incasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	177.176	92.180

Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), **(rd.72 la 74)**	79	71	839.378	4.168.679
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		3.197.278
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	839.378	971.401
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), **(rd.79 la 82)**	86	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	92	84	81.276	135.324
- în lei (ct. 5311)	93	85	69.000	117.234
- în valută (ct. 5314)	94	86	12.276	18.090
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	95	87	1.556.273	-10.255.920
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	1.311.970	-10.644.915
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	244.303	388.995
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	100	92	45.050	
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	45.050	
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	103	95	7.720.374	4.323.835
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd .97+98)**	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) **(rd.100+101)**	107	99		0
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	111	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		1.718.558
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	5.493.267	1.080.354
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	913.130	474.445
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	120	111	1.207.393	965.188
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	584.325	147.739
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	623.068	804.907
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	123	114		12.542
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente *2)* (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	130	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) **(rd.123 la 127)**	132	122	92.437	85.290
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) *3)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	90.755	85.290
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125	1.682	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128	14.147	
- către nerezidenţi	139	128a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	26.579.766	26.579.766
- acţiuni cotate *4)*	142	131	13.085	25.282.950
- acţiuni necotate *5)*	143	132	25.269.865	
- părţi sociale	144	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134	1.296.816	1.296.816
Brevete si licente (din ct.205)	146	135		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136		

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor *6)*	151	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2017**		**31.12.2018**	
			Suma (lei)	**%** *7)*	**Suma (lei)**	**%** *7)*
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) *7)*, **(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)**	152	141	26.579.766	X	26.579.766	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	153	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	154	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	155	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	156	145	321.366	1,21	321.366	1,21
- cu capital integral de stat	157	146	321.366	1,21	321.366	1,21
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deţinut de regii autonome	160	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	161	150	8.710.118	32,77	8.710.118	32,77
- deţinut de persoane fizice	162	151	17.548.282	66,02	17.548.282	66,02
- deţinut de alte entităţi	163	152				

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	164	153		
- către instituţii publice centrale;	165	154		
- către instituţii publice locale;	166	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	167	156		

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituţii publice centrale	170	159		
- către instituţii publice locale	171	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituţii publice centrale	174	163		
- către instituţii publice locale	175	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	176	165		

XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate *8)*	177	165a (312)		

XVI. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	180	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		

XVII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obţinute din activităţi agricole	182	170		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CATARAMA VIOREL

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	631.478	12.327		X	643.805
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	631.478	12.327		X	643.805
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	16.660.909			X	16.660.909
Constructii	07	40.538.771	81.007	1.900.563		38.719.215
Instalatii tehnice si masini	08	37.359.893	2.239.175	1.716.903		37.882.165
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.778.870	31.294			1.810.164
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	19.665	191.789	143.173		68.281
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	169.626		169.626		0
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	96.527.734	2.543.265	3.930.265		95.140.734
III.Imobilizari financiare	17	11.610.645	167.445		X	11.778.090
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	108.769.857	2.723.037	3.930.265		107.562.629

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	616.765	16.197		632.962
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	616.765	16.197		632.962
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	7.830.834	1.576.395	379.242	9.027.987
Instalatii tehnice si masini	25	35.379.813	612.138	1.716.903	34.275.048
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.629.780	78.060		1.707.840
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	44.840.427	2.266.593	2.096.145	45.010.875
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	45.457.192	2.282.790	2.096.145	45.643.837

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.35+45+46**)	47				

Suma de control F40 : 931841076 / 3920625498

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CATARAMA VIOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICA RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari | 1011 SC(+)F10L.R81 | OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	**Cont**	**Suma**
1		

-

+ Salt

S.C. ELVILA SA
CIF RO 11273421

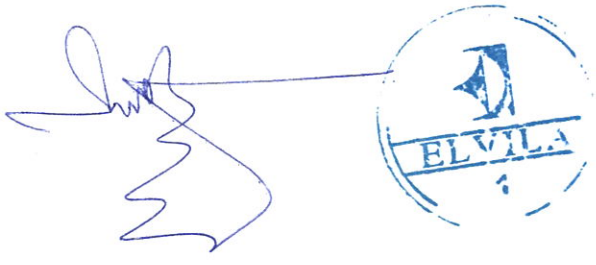
PROPUNERE
de repartizare a profitului net aferent
exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2018

Consiliul de Administratie al SC ELVILA SA BUCURESTI avand in vedere rezultatul net al exercitiului financiar 2018 in suma de 1.436.620 lei propune :

- *Repartizarea la rezerva legala 71.831 lei*
- *Profit reinvestit 1.364.789 lei*

BUCURESTI 25.03.2019

VIOREL CATARAMA
Presedintele Consiliului de Administratie



S.C. ELVILA SA

Situatii Financiare Anuale

incheiate la 31 decembrie 2018

Flux trezorerie 2018

1	**Disp la inc perioadei**	**1.684.029**
	conturi la banci in lei	1306360
	conturi la banci in valuta	249912
	casa in lei + devize	81276
	sume in curs de decontare	45050
	alte valori	1431
	avansuri	
2	**cash-flow activ exploatare**	**-14.582.020**
	variatia stocurilor	5.877.246
	variatia creantelor	-5.648.244
	variatia datoriilor t/s	-15.832.740
	variatia dat tl	1.021.718
3	**cash-flow activ investitii**	**1.430.873**
	variatia activelor imob. - necorp	3.870
	variatia activelor imob - corporale	1.557.448
	variatiia activelor imob - financiare	-167.445
	variatia inv fin ts	37.000
4	**cash-flow activ financiara**	**1.399.888**
	variatia credit si imprum	0
	var proviz	0
	variatia capitalului	1.399.888
5	**cash-flow alte activitati**	**-50.361**
	variatia altor active	-1.155
	variatia altor pasive	-49.206
6	**cash-flow total**	**-11.801.620**
7	**Disp la sf perioadei**	**-10.117.591**
	conturi la banci in lei	-10.644.914
	conturi la banci in valuta	388.995
	casa in lei	117.234
	casa in valuta	18.090
	alte valori	3.004

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL

CATARAMA VIOREL

ELVILA

DIRECTOR ECONOMIC

NICA RODICA

SC ELVILA SA
Situatia Modificarilor Capitalului Propriu
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
intocmit conform normelor aprobate de aplicare a
prevederilor Ordinului Ministerului de Finante 1802/2014

Elemente ale Capitalului Propriu	Sold la 01.01.17	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.17	Sold la 01.01.18	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.18
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
	(lei)	lei	lei	lei	lei	lei	lei	lei	lei	lei	lei	lei
	1	2	3	4	5	6=1+2-4	1	2	3	4	5	6=1+2-4
Capital Subscris	26.579.766					26579766	26579766					26579766
Rezerve reevaluare	2.823.190			89779	89779	2733411	2733411			356704	356704	2376707
Rezerve legale	4.639.774	39619				4679393	4679393	71831				4751224
Rezerve dinsurplusul de reevaluare	-					0	0					
Alte rezerve	16.767.420					16767420	16767420	1364789				18132209
Actiuni proprii	-					0	0					
Rezultat reportat	-					0	0					
* profit nerepartizat	2.265.703	991593	991593			3257296	3257296	697944	697944			3955240
* pierdere neacoper	9.000.000			9000000	9000000	0	0					
Rezultat reportat din surplus reevalu	23.588.390	97653		9007875	9007875	14678168	14678168	356704		36732		14998140
Rezultatul exercitiului	-					0	0					
* Sold Creditor	991.593	737563		991593	991593	737563	737563	1436620		737563	737563	1436620
* Sold Debitor	-					0	0					
Repartizarea profitului	-	39619				39619	39619	1436620		39619	39619	1436620
Total Capitaluri Proprii	68655836	1826809	991593	1089247	1089247	69393398	69393398	2491268	697944	1091380	1054648	70793286

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele:
VIOREL CATARAMA
Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele si prenumele NICA RODICA
Calitatea - **DIRECTOR ECONOMIC**
Semnatura _____

S.C. ELVILA SA

SITUATII FINANCIARE ANUALE
INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2018

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

Denumire element imobilizare	Valoare bruta				Deprecieri			
	Sold 01.01.18	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.18	Sold 01.01.18	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.18
I imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire								
Alte imobilizari	631478	12327		643805	616765	16197		632962
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale								
Total imobilizari necorporale	**631478**	**12327**		**643805**	**616765**	**16197**		**632962**
II Imobilizari corporale								
Terenuri	16660909			16660909				
Constructii	40538771	81007	1900563	38719215	7830834	1576395	379242	9027987
Instalatii tehnice si masini	37359893	2239175	1716903	37882165	35379813	612138	1716903	34275048
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1778870	31294		1810164	1629780	78060		1707840
Investitii imobiliare								
Imobilizari corporale in curs de executie	19665	191789	143173	68281				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	169626		169626					
Total imobilizari corporale	**96527734**	**2543265**	**3930265**	**95140734**	**44840427**	**2266593**	**2096145**	**45010875**
III Imobilizari financiare	**11610645**	**167445**		11778090				
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	108769857	2723037	3930265	107562629	45457192	2282790	2096145	45643837

Mentionam ca tabelul de mai sus, completat in conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014, include si implicatiile ajustarilor creeate pentru deprecierea activelor.Pentru detalii vezi Nota 2 "Provizioane pentru riscuri si cheltuieli si ajustari pentru depreciere"

INTRARI DE IMOBILIZARI IN PATRIMONIU

1, Necorporale

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat imobilizari necorporale in suma de 12.327 lei constand in programe antivirus F secure cu durata de amortizare 24 luni

2 Corporale

In cursul exercitiului s-au achizitionat imobilizari corporale in suma de 81.007 lei constand in amenajarea hidrantului aflat in incinta fabricii ELMOBEROM;

S-au achizitionat imobilizarile corporale in valoare de 2.270.469 lei din care achizitii instalatii tehnice si masini 2.239.175 lei , alte utilaje 31.294 lei

Imobilizarile corporale in curs de executie in sold in suma de 68.281 lei constau in: lucrari de amenajare firma luminoasa 19.665 lei

Si lucrari de amenajare fabrici nefinalizate la 31.12.2018 48.616 lei.

IESIRI DE IMOBILIZARI IN PATRIMONIU

1.Corporale

au fost vandute doua constructii :magazinul de la Calaras-198.861 lei si magazinul de la Baia Mare -1.218.198 lei;

suma de 483.504 reprezinta o reclasificare de mijoace fixe – au fost trecute din contul 212 in contul 213

S-au scos din evidenta , prin vanzare, 4 autoturisme in valoare de 188.277 lei

In cursul exercitiului financiar s-au scos din evidenta prin casare un numar de 8 camioane MERCEDES ATEG in valoare de 1.528.626 lei dintre care 4 au fost vandute si 4 au fost casate.

AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE SI NECORPORALE

Metoda de amortizare utilizata este di tip liniar

Duratele de amortizare si politica aferenta sunt detaliate in Nota 6 din Raport.

Reevaluarea activelor detinute

Pentru activele existente in patrimoniu la sarsitul exercitiului financiar 2018 care in exercitiile anterioare au fost

reevaluate , partea amortizata in cursul exercitiului din surplusul de reevaluare, a fost transferata la rezultatul reportat din reevaluare.

ACTIVE LUATE IN LEASING

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat in Leasing financiar 4 autoturism in valoare de 481.856 lei si 3 echipamente tehnologice in valoare de 1.496.713 lei pentru punctele de lucru Elmoberom si Relaxa.

ACTIVE IPOTECATE

La 31 decembrie 2018 societatea are ipotecate in favoarea Raiffeisen Bank, cu ipoteca de rang 1 Spatiul comercial situat in Bucuresti str Siriului 74-76 .

In afara celor mentionate societatea nu mai are alte active gajate sau ipotecate.

IMOBILIZARI FINANCIARE

La 31 Decembrie 2018, situatia activelor financiare detinute de societate se defalca astfel:

Valoare la cost istoric	Sold 31 Decembrie 2017	Sold 31 Decembrie 2018
Actiuni cotate emise de rezidenti	71000	71000
Actiuni necotate emise de rezidenti	9788470	9873970
Actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	1751175	1833120
Alte creante imobilizate		
Total imobilizari financiare	11610645	11778090
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE LA VALOARE JUSTA	11610645	11778090

Viorel Catarama
Presedinte Director General

ELVILA

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 2 PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE

La 31 Decembrie 2018 , societatea nu a inregistrat provizioane pentru riscuri si cheltuieli,

DENUMIRE AJUSTARE				Sold la 01.01.2018	TRANSFERURI		Sold la 31.12.2018
					IN CONT	DIN CONT	

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

ELVILA

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 3 REPARTIZAREA PROFITULUI

LEI

Destinatia	Exercitiul incheiat la 31 decembrie 2017	Exercitiul incheiat la 31 decembrie 2018
Profit net de repartizat	737563,00	1436620,00
Rezerva legala	39619,00	71831,00
Acoperirea pierderii contabile		
Dividende		
Profit reinvestit		1364789,00
Profit ne- repartizat	697944,00	

In cursul exercitiului financiar 2018 societate inregistreaza un profit net in suma de 1.436.620 lei din care sa repartizat ca rezerva legala suma de 71.831 lei diferenta de 1364789 lei reprezinta profitul reinvestit aferent achizitiilor efectuate si puse in functiune in anul 2018

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 4 **ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

LEI

Nr crt		Exercitiul curent 31.dec.17	Exercitiul curent 31.dec.18
1	**Cifra de afaceri neta**	**58223030,00**	**58415257,00**
2	Costul bunurilor vindute	47468818,00	46901668,00
3	Cheltuieli cu activitatea de baza	48205973,00	35409019,00
4	Cheltuieli cu activitatile auxiliare	6675461,00	4456758,00
5	Cheltuieli indirecte de productie	6858349,00	5092557,00
6	Variatia stocurilor	54527140,00	35230523,00
7	**Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri**	**3541569,00**	**1785778,00**
8	Cheltuieli de desfacere	613845,00	405800,00
9	Cheltuieli generale de administratie	1530805,00	995555,00
10	Productia realizata de entitate si capitalizata		
11	Alte cheltuieli de exploatare	587325,00	1527083,00
12	Alte venituri din exploatare	576291,00	3066805,00
13	**Rezultatul brut din exploatare**	**1385885,00**	**1924145,00**
	Procent CA	2,38	3,29

Viorel Catarama
Presedinte Director General

ELVILA

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 5 **SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

5 A CREANTE lei

	Sold la 31,12,2017	Sold la 31.12.2018	Termen de lichiditate	
	valori ajustate	valori ajustate	sub un an	peste un an
CREANTE- total din care:	5684367,00	11332611,00		
Clienti si conturi asimilate	5827040,00	7839745,00		
Clienti incerti sau in litigiu	62759,00	62759,00		
Efecte de primit				
Debitori diversi	803911,00	934559,00		
Creante in legatura cu personalul				
Creante in legatura cu bugetul stat	198571,00	92180,00		
Alte creante	192022,00	3215888,00		
Ajustari de valoare clienti	-1399936,00	-812520,00		

SC ELVILA SA nu lucreaza cu credit diferit de cel comercial acceptabil si care nu depaseste 12 luni de la data facturarii, astfel ca din punct de vedere al lichiditatii, toate aceste creante sunt realizabile intr-o perioada de pana la un an.

5 B DATORII

	Sold la 31,12,2017	Sold la 31,12,2018	Termen de lichiditate	
	valori ajustate	valori ajustate	sub un an	peste un an
DATORII- total din care:	**19134857,00**	**4323835,00**	**3051286,00**	**1272549,00**
Sume datorate institutiilor de credit	11008693,00			
Datorii comerciale	3063301,00	785861,00	785861,00	
Efecte de platit	1389384,00	10407,00	10407,00	
Avansuri incasate de la clienti	1040632,00	284086,00	284086,00	
Alte datorii	2632847,00	3243481,00	1970932,00	**1272549,00**

Informatii legate de lesingul financiar

La 31.12.2018, datoriile legate de leasingul financiar , pentru principal se pot defalca astfel:

Valoare neta a platilor de leasing in lei	1718558,00
din care :	
Datorii nete de leasing pe termen in mai putin de 1 an	446009,00
Datorii nete de leasing pe termen in mai mare de 1 an	1272549,00

Nu exista obligatii pentru care s-au constituit provizioane
Nu exista obligatii privind plata pensiilor
Societatea are deschise linii de credit la urmatoarele banci:
Raiffeisen Bank 2500000 EUR

Societatea a abordat politica contabila de inregistrare recomandata de Ghidul de aplicare pentru OMFP 1802/2014 emis de Ministerul Finantelor

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate in intocmirea acestor situatii financiare sunt prezentate mai jos:

1. Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu Reglementarile Contabile Romanesti, armonizate cu Directiva a IV a a Comunitatii Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate aprobate prin Ordinul Ministerului Finantelor Publice al Romaniei nr 1802/2014

Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in continuare in politicile contabile. Aceste situatii financiare anuale, insotite de Raportul auditorului si de Raportul de Gestiune al Administratorului, trebuie aprobat de Administrator.

2, Bazele contabilitatii

Societatea efectueaza inregistrarile contabile in lei romanesti, in conformitate cu Reglementarile Contabile si de Raportare emise de Ministerul Finantelor Publice din Romania.

3, Moneda de prezentare

Toate cifrele sunt prezentate in lei romanesti.

Diferentele de conversie, rezultate, pentru activele si datoriile denominate in valuta, platibile in lei cat si in valuta, au fost inregistrate direct in Contul de Profit si Pierdere.

4 Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014, cere conducerii societatii sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contigente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada.

5 Continuitatea activitatii

In baza Scrisorii de Reprezentare si in baza analizei analitice a activitatii societatii conducerea societatii considera ca SC ELVILA SA, va putea sa-si continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

6 Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina trebuie inregistrate la cursurile de schimb communicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. Soldurile de moneda straina sunt convertite in lei la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data bilantului. Cistigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in Contul de Profit si Pierdere.

7 Imobilizari necorporale

Cheltuiala cu concesiunile, brevetele si alte drepturi si valori este capitalizata si amortizata folosind metoda liniara pe durata de viata utila a acestora si pe duratele de amortizare recomandate prin OMFP 1802/2014

8 Imobilizari corporale

Cost

Imobilizarile corporale sunt evaluate de regula la costul de achizitie. In anul 2018 au avut loc reevaluari la cladiri.

Intretinerea si reparatiile imobilizarilor corporale se trec pe cheltuieli atunci cind apar iar imbunatatirile semnificative aduse imobilizarilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare de beneficii economice de catre acestea sunt capitalizate.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vindute , sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultate dintr-o asemenea operatiune este inclus in Contul de Profit sau Pierdere curent.

Amortizare

Amortizarea se calculeaza la costul evaluat prin metoda liniara de-a lungul duratei de viata utile a actvelor recomandate de HG 2139/2005 astfel:

Concesiuni , licente, brevete si alte imobilizari necorporale	5 ani
Constructii	5-45 ani
Instalatii tehnice, mijloace de transport	3-20 ani
Mobilier, aparatura birotica	3-15 ani

Terenurile nu se amortizeaza

9 Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Metoda de evidenta a stocurilor este metoda inventarului permanent , iar metoda de valorificare folosita este metoda FIFO

10 Creante

Creantele sunt inregistrate la valoarea justa a sumelor ce urmeaza a fi incasate.

11 Numerar si echivalentul de numerar

Numerarul si echivalentul de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Pentru situatia fluxului de trezorerie , numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci si investitii financiare pe termen scurt si foarte scurt.

In bilant, descoperitul de cont este prezentat in datorii pe termen scurt.

12 Datorii

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala, care aproximeaza valoarea justa a sumelor ce urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

13 Leasing financiar

Maniera de inregistrare a leasingului financiar respecta legislatia in vigoare si monografia recunoscuta pentru inregistrarea contabila.Datoriile din leasinguri financiare sunt reflectate in capitolul datorii distinct, pe durate mai mici de 1 an(respectiv termen scurt) si pe durate mai mari de 1 an (respectiv termen lung).

Diferentele de curs aferente leasing-urilor financiare pe care societatea le-a contractat au fost recunoscute in Contul de Profit si Pierdere.

14 Impozitare

Societatea inregistreaza impozitul pe profitul curent pe baza profitului brut din situatiile financiare romanesti, conform legislatiei in vigoare.

15 Recunoasterea veniturilor

Veniturile care exclud TVA, se refera la bunurile vindute si la serviciile furnizate. Veniturile nete din discounturi, aferente tuturor serviciilor sunt recunoscute pe masura ce se efectueaza.

16 Cheltuieli operationale

Costurile operationale sunt recunoscute in Contul de Profit si Pierdere in perioada la care se refera.

17 Managementul riscului financiar

Societatea este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale.

Referintele pentru credite sunt obtinute in mod normal pentru toti clientii noi, data de scadenta a datoriilor este atent monitorizata si sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

Ratele dobinzilor pentru imprumuturi sunt variabile. In consecinta , societatea este supusa unui risc al ratei dobinzii, dar conducerea considera ca acesta nu este semnificativ.

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 7 ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

a) ACTIUNI

La data de 31 Decembrie 2018 societatea are emise un numar de 26.579.766 actiuni la o valoare nominala de 1 leu/actiune.Astfel, valoarea subscrisa si varsata a capitalului social la 31Decembrie 2018 este de 26.579.766 lei.

Ponderea fiecarui actionar in total a crescut structura actionariatului prezentindu-se astfel:

ACTIONARI	NR ACTIUNI	PROCENT
CATARAMA VIOREL	17394097	65,441122
ELVILA GENERAL CONSULT	5158658	19,408215
ARABESQUE INVESTMENT	899722	3,384988
FOA	1722010	6,478650
BRRE LIBRA BANK	499836	1,880513
AUTORITATEA PENTRU ACTIVELE STATULUI	321366	1,209063
SOCIETE GENERALE	309483	1,164356
DISCOVER INSETMENT	87611	0,329615
SOPAS	15332	0,057683
SIF BANAT CRISANA	13085	0,049229
FPAP ADM DE SOPAS	4381	0,016482
ALTI ACTIONARI	154185	0,580084
TOTAL	26579766	100

B) OBLIGATIUNI

Societatea nu are emise nici un fel de obligatiuni la 31.12.2018

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

a) Salarizarea directorilor si administratorilor

Salariile brute ale administratorilor societatii au fost in suma totala de 208.910 lei comparativ cu 158.550 lei in exercitiul financiar 2017.

Societatea nu detine obligatii contractuale catre fosii directori si administratori si nu a acordat credite actualilor directori si administratori. Societatea nu are asumate obligatii viitoare de natura garantiilor in numele administratorilor.

b) Salariati

La data de 31 Decembrie 2018 numarul mediu al salariatilor societatii ELVILA SA este de 487 persoane.

Structura personalului existent la finele exercitiului auditat se prezunta astfel:

CAEN 3109 Productia de mobila	389 din care 215 femei
CAEN 4759 Comert cu amanuntul	98 din care 48 femei
CAEN 4467 Comert cu ridicata	1 din care 1 femei

Ca si indicatori de performanta si management al resursei umane, mentionam:

Timp efectiv lucrat	873.320 ore
Timp platit nelucrat	35.647 ore
Salarii brute platite pentru timpul efectiv lucrat	13.777.665 ore
Salarii brute platite pentru timpul nelucrat(CO:CM)	964537 lei
din care CM	168.489,00 lei
Valoare tichete de masa	577779 lei

Societatea ELVILA SA nu are un program de pensii viitoare pentru personal, astfel ca participa la Programul National de Pensii , conform legislatiei in vigoare.

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumire indicator	formula calcul	2017	2018
indicatorul lichiditatii curente (ra garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante)	active curente / datorii curente	1,33	1,71
indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test-acid)	active curente-stocuri / datorii curente	0,39	0,87
indicatorul solvabilitatii patrimoniale	capital propriu / total pasive	3,62	8,20
indicatorul lichiditatii generale	active circulante / datorii curente	1,33	1,71
2. Indicatori de risc			
:atorul gradului de indatorare sau rata autonomiei financiare	capital imprumutat / capital propiu	0,16	0,16
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
viteza de rotatie a stocurilor (aprox. de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului)	costul vanzarilor / stocul mediu	4,83	3,81
numarul de zile de stocare (numarul de zile in care bunurile au fost stocate in societate)	stocul mediu *365 / costul vanzarilor	75,62	95,76
viteza de rotatie a debitelor clienti (eficaitatea societatii in colectarea creantelor)	sold mediu clienti * 365 / cifra de afaceri	26,14	43,44

viteza de rotatie a creditelor-furnizor (numarul de zile de creditare obtinut de la furnizori)	sold mediu fz. *365 / achiz. Bunuri	23,67	28,58
viteza de rotatie a activelor totale (Evalueaza eficienta tuturor bunurilor pe care societatea le-a avut la dispozitie intr-un exercitiul financiar)	cifra de afaceri / total active	0,66	0,68

4. Indicatori de profitabilitate

marja bruta de vanzari	profit brut din vanzari / cifra de afaceri	0,023	0,033

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 10

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

ELVILA SA este o societate pe actiuni, cu capital integral privat infiintata in baza Legii 31/1990, in anul 1998, avind ca numar de inregistrare la Registrul Comertului J/40/12487/1998

Statutul social al ELVILA SA , nu s-a schimbat pana la data acestui Raport. Actualmente societatea are sediul social in Bucuresti, Sector 1, Str Siriului Nr 74-76.

Capitalul social subscris si varsat al SC ELVILA SA este de 26.579.766 lei divizat in 26.759.766 actiuni , cu valoarea nominala 1 leu actiune.

Obiectul principal de activitate il constituie producerea si comercializarea produselor de mobilier realizat in cadrul fabricilor proprii, fara intermediari, prin reteaua proprie de magazine declarate ca puncte de lucru ale societatii. Pe linga activitatea de baza, respectiv productia si vinzarea propriilor produse, societatea mai desfasoara si servicii conexe activitatii de baza cum ar fi transportul la domiciliul clientilor, montaj, design exclusiv in functie de cerintele clientului, precum si elaborare de proiecte de amenajare interioara.

b) Informatii privind relatiile cu filialele, intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care detin titluri de participare strategice.

ELVILA SA nu are declarate la 31 Decembrie 2018 filiale in tara sau strainatate.

Societatea este organizata structural pe sucursale si puncte de lucru in cadrul acestora astfel:

SUCURSALA PRODUCTIE cu urmatoarea structura:
Punct lucru fabrica Elmoberom Beius jud Bihor;
Punct lucru fabrica Relaxa Mizil jud Prahova;
Punct lucru fabrica Carpatina Babeni jud Valcea;
Sediu Sucursala Productie;
SUCURSALA BUCURESTI cu urmatoarea structura:
Puncte lucru magazine in localitatile Bucuresti;Bacau;Constanta; Ploiesti, Focsani; Brasov;Iasi;Cluj;Oradea;Botosani;Alexandria;Mizil; Beius;
Puncte lucru depozite in localitatile Beius; Mizil si Babeni
SUCURSALA EXPORT cu livrari din punctele de lucru din Beius si Mizil;
SEDIU CENTRAL cu urmatoarele compartimente: Secretariat; Juridic; financiar contabil; Logistica; Paza si protectie; Administrativ.

c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate intr-o moneda straina;

Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale a veniturilor si a cheltuielilor intr-o moneda straina este prezentata in Nota 6.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea intre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal , asa cum este prezentat in Declaratia de impozit pe profit , este dupa cum urmeaza in tabelul de mai jos:

Elemente de calcul	Exercitiul financiar 2017	Exercitiul financiar 2018
Profit contabil total	791573	1436620
Minus venituri neimpozabile	2608672	1830616
Plus elemente similare veniturilor	89779	356705
Minus elemente similare cheltuielilor		
Plus cheltuieli nedeductibile	2172014	1197159
Minus rezerva legala deductibila	39619	71831
Pierdere de recuperat din anii precedenti		
Profit impozabil	405075	1088037
Impozit pe profit curent de plata	64812	174086
IMPOZIT PE PROFIT REINVESTIT	10802	218366
Total impozit pe profit datorat	54010	

Societatea nu are calculat impozit pe profit amanat la 31 Decembrie 2018

e) Cifra de afaceri

Societatea a realizat in anul 2018 o cifra de afaceri de 58.415.257 lei .

f) Cheltuieli cu chirii si rate in cadrul unui contract de leasing operational;

In cursul exercitiului financiar 2018 societatea nu a derulat nici un contract de leasing operational.

g) Onorariile auditorilor

ELVILA SA a inregistrat pentru anul 2018 cheltuieli cu servicii de audit in valoare de 46.377 lei fara TVA. Misiunea de audit , atat in anul precedent cat si pentru anul curent , a fost efectuata de catre societatea autorizata MAN-CO SRL, reprezentata prin Dl Manole Ion si autorizata de Camera Auditorilor Financiari din Romania din anul 2000.

h) Angajamente acordate

La data de 31 Decembrie 2018 societatea are credit la o singura banca RAIFFEISEN BANK care a presupus angajament ferme fata de banca. Garantiile aferente acestor credite sunt prezentate distinct in Nota 5 b, la capitolul Garantii acordate.

i) Parti afiliate

In cursul exercitiului financiar 2018 tranzactiile cu partile afiliate se prezinta asrfel

Achizitii :

376.000 lei - ELVILA GENERAL CONSULTING constind in servicii de resurse umane, IT, CTC

51.820 lei -SOPAS constind in rate leasing financiar.

8.213.150 lei lei -ELMOBEROM PROD -achizitii marfuri

3.793.683 lei -RELAXA GEN -achizitii marfuri

Vanzari

4.246.886 lei -ELMOBEROM PROD -vanzare materiale.

1.882.051 -RELAXA GEN -vanzare materiale

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic

SC ELVILA SA
Situatii Financiare Anuale
intocmite la 31 Decembrie 2018

NOTA 11

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

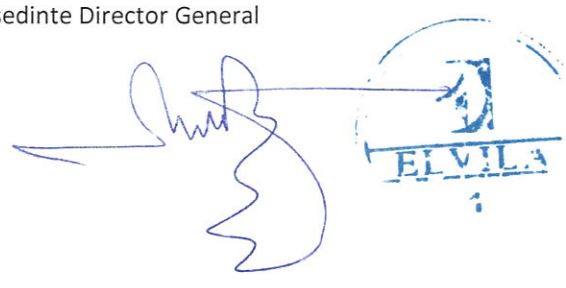
LA 31 Decembrie2018 defalcarea numerarului si echivalentelor de numerar este dupa urmeaza:

Descriere	31.12.17	31.12.18
	lei	lei
Conturi de banca in lei	1311970	-10644914
Conturi de banca in valuta	244303	388995
Sume in curs de decontare	45050	
Casa in lei	69000	117234
Casa in valuta	12276	18090
Alte valori	1431	3004
Total	**1684030**	**-10117591**

Soldurile conturilor de casa si banca au fost reconciliate cu extrasele bancare din data de 31 decembrie2018 si respectiv ultima fila a registrului de casa

Viorel Catarama
Presedinte Director General

Nica Rodica
Director economic



SC ELVILA SA
LOC BUCURESTI , SECTOR 1
STR SIRIULUI NR 74-76
J40/12487/1998
CUI RO11273421

DECLARATIE

Viorel Catarama –administrator al SC ELVILA SA , cu sediul in BUCURESTI, SECTOR 1, STR SIRIULUI NR 74-76, avand CUI RO11273421 si nr de inregistrare la Registrul Comertului J/40/12487/1998, in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii Nr 82/1991(republicata) cu privire la Situatiile Financiare intocmite de societate la 31.12.2018, confirma ca :

a) politicile contabile utilizate la intocmirea Situatiilor Financiare Anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
b) Situatiile Financiare Anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
c) persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

VIOREL CATARAMA
Administrator

membru CAFR

SC MAN - CO s.r.l.

SOCIETATE MEMBRA A CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA
Reg Comertului J40/27278/1993, C.U.I. RO 5006985,
Pct.Lucru.:str.Buzesti nr.61, bl.A6, ap.34, sector 1, tel/fax.021/ 318.56.22; 021/318.56.24;
e-mail:office@manco.ro
Cod IBAN: RO25RNCB0072049482250001 BCR sucursala sector 1

RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT
Asupra Situaţiilor Financiare
întocmite la 31 Decembrie 2018

Destinatar: Prezentul Raport este destinat Acţionarilor /Administratorilor societatii

■ **1**.Am auditat situatiile financiare individuale anexate, ale societatii **ELVILA SA** ,cu sediul social in str.Siriului nr.74-76 sector 1,Bucuresti, care cuprind: bilantul la data de 31 Decembrie 2018, contul de profit si pierdere; situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative .

■ **2**. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii 70.793.286 lei
- Profitul net/pierderea neta a exercitiului financiar 1.436.620 lei
- Cifra de afaceri 58.415.257 lei

■ **3**.In opinia noastra, Situatiile financiare individuale prezinta pozitia financiara a entitatii **ELVILA SA ,** la data de 31 decembrie 2018 precum si performanta financiara si fluxurile de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu *OMFP nr.1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate* ,***auditorul exprimandu-si o opinie cu rezerve.***

■4. BAZA PENTRU OPINIE

►4.1.Reevaluare imobilizari corporale

- a). Societatea prezintă in Bilantul contabil incheiat la 31.12.2018. **terenuri** in valoare de 16.660.909,00 lei (suprafata de 401.223 mp),recunoscute la cost istoric. Noi am testat (prin raportare la preturile de piata identificate pe internet ca ofertate de agentiile imobiliare, pentru locatii similare) ocazie cu care am constat ca unele terenuri sunt subevaluate,iar altele sunt supraevaluate.Din estimarile ns. rezulta o apreciere comparativ cu valoarea acestora recunoscuta in contabilitate,singurul in masura sa califice valoarea acestora fiind un evaluator autorizat independent.
- b). De asemenea entitatea nu a procedat la reevaluarea la valoarea justa a **cladirilor** detinute de societate, ultima reevaluare fiind facuta in exercitiul 2015.

Conform OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea *Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate* unde la

pct. 102. - Reevaluarea imobilizărilor corporale se face la valoarea justă de la data bilanţului. Valoarea justă se determină pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de evaluatori autorizaţi, potrivit legii.

pct 106 „Reevaluarile trebuie facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului".

Avand in vedere ca scopul misiunii noastre nu este acela de a evalua recunoasterea la valoarea justa a activelor **ELVILA SA.**, ne exprimam o rezerva referitor la valorea justa a imobilizarilor corporale prezentate in situatiile financiare la 31.12.2018.

►4.2.Titluri de plasament

In anul 2014 societatea a achizitionat titluri de participatie la firma TRANS MININIG LOGISTIC din Republica Democrata CONGO, in suma semnificativa. La finele exercitiului auditat, aceasta investitie a fost reevaluată la cursul oficial de schimb RON/USD, dar nu stim daca diferenta de curs, este corect sa fie recunoscute întrucât nu cunoastem baza legislativa aplicabila in CONGO pentru transferul capitalului social si ca atare nu ne putem exprima o opinie in acest sens. Aditional, nu avem la data raportului nici un Bilant sau preliminar de situatii financiare care sa ne permită sa stabilim necesitatea creării unei astfel de ajustari de depreciere la 31.12.2018. Pe perioada plasamentului entitatea nu a incasat niciun dividend;nu a recunoscut nicio depreciere.

►4.3.Tranzactii cu parti afiliate

In anul 2018 societatea a recunoscut tranzactii cu parti afiliate respectiv ELVILA General Consulting srl; Relaxa Gen srl; Elmoberom Prod srl; SOPAS SA, in valoare semnificativa reprezentand cv servicii Resurse Umane s.a.: vanzari cumparari produse; leasing. In conformitate cu prevederile "***Ordinul ANAF nr. 442/2016*** *privind cuantumul tranzacţiilor, termenele pentru întocmire, conţinutul şi condiţiile de solicitare a dosarului preţurilor de transfer şi procedura de ajustare/estimare a preţurilor de transfer* **la**

art.1 se prevede: " *În vederea documentării respectării principiului valorii de piaţă a preţurilor de transfer practicate în cadrul tranzacţiilor desfăşurate cu persoane afiliate, contribuabilii/plătitorii* ***au obligaţia de a întocmi dosarul preţurilor de transfer****, în condiţiile stabilite prin prezentul ordin*".....

Art.2."alin.4 *Nivelul valoric al pragului de semnificaţie pentru contribuabilii/plătitorii din categoria marilor contribuabili, care nu se încadrează în criteriile stabilite conform prevederilor alin. (1), precum şi pentru contribuabilii/plătitorii din categoriile contribuabililor mici şi mijlocii, în funcţie de tipul tranzacţiei desfăşurate, este:*

.....

- 50.000 euro, în cazul tranzacţiilor privind prestările de servicii primite/prestate, calculată la cursul de schimb comunicat de Banca Naţională a României valabil pentru ultima zi a anului fiscal:

- 100.000 euro, în cazul tranzacţiilor privind achiziţii/vânzări de bunuri corporale sau necorporale, calculată la cursul de schimb comunicat de Banca Naţională a României valabil pentru ultima zi a anului fiscal".

Art. 7. - ***(1)*** *În cazul efectuării de către contribuabil/plătitor de tranzacţii cu persoane afiliate fără respectarea principiului valorii de piaţă, conform prevederilor art. 11 alin. (4) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare, organele de inspecţie fiscală vor ajusta cuantumul preţurilor de transfer practicate. Ajustarea se va realiza pentru acele tranzacţii derulate cu persoane afiliate pentru care contribuabilul/plătitorul nu a documentat faptul că preţurile de transfer stabilite au respectat principiul valorii de piaţă.*

Cum tranzactiile identificate mai sus, depasesc pragurile consemnate in Ordin ANAF, se impune, pentru evitarea riscurilor derivate , realizarea Dosarului preturilor de transfer, ocument obligatoriu in atare situatie.
Avand in vedere ca societatea nu are documentatie aferenta **Dosarului preturilor de transfer,** singurul instrument prin care companiile pot dovedi în fața autorităților fiscale că au desfășurat tranzacții intra-grup la prețuri de piață prin care nu au distorsionat baza impozabilă, noi nu ne putem exprima o opinie daca aceste tranzactii au fost efectuate la pretul pietii.

►4.4.Audit intern/control intern

Societatea are organizata activitatea de audit intern, fara ocuparea functiei de catre o persoana calificata in domeniu. Activitatea de control intern este desfasurata de catre o persoana angajata in acest scop.

Referitor la auditul intern, cu deosebire **la societatile de interes public**, acesta trebuie exercitat in conformitate cu prevederile din **Legea nr.162/2017** *privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative* unde se prevede:

- La alin.(1) *Entităţile de interes public trebuie să aibă un comitet de audit*
- la alin. (7) " *Entităţile ale căror situaţii financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar,* ***sunt obligate*** *să organizeze şi să asigure* ***exercitarea activităţii de audit intern****, potrivit cadrului legal".*

■ 5. EVIDENTIEREA UNOR ASPECTE

►Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu *Standardele Internationale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza"Regulamentul" si Legea nr.162/2017("Legea") privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative* .

Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor Codului etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania inclusiv Regulamentul si Legea si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

► In Adunarea Generala Extraordinara din 18.10.2017 actionarii SC Elvila SA, au hotarat :

- Aprobarea **listarii societatii pe piata AeRO**, administrata de Bursa de Valori Bucuresti, si pe cale de consecinta, aprobarea admiterii actiunilor societatii la tranzactionare pe aceasta piata.
- Aprobarea transformarii din societate de tip inchis, in **societate de tip deschis** si a modificarii Actului Constitutiv al societatii....."

In conformitate cu MEMORANDUM-ul intocmit cu aceasta ocazie de catre consultantul autorizat IFB FINWEST SA, societatea a facut o listare tehnica intr-un procent de 7 % din actiunile detinute, pe piata AeRO -sistem alternativ de tranzactionare . Urmarea demersurilor specifice unei asemenea activitati, tranzactionarea s-a concretizat in data de 01 februarie 2018, odata cu deschiderea sedintei din respectiva data, actiunile fiind tranzactionate cu **simbol „ELV**",
La data desfasurarii auditului ns.- 22.03.2018 ora 12.30.PM - **pretul de referinta al unei actiuni**, afisat pe site-ul BVB, era de **1,0000** leu,egal cu valoarea nominala a acesteia.
Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta de Depozitarul Central.

► Noi plasamente

- In conformitate cu Hotararea Consiliului de Administratie al ELVILA SA din data de 07.07.2018 si a Certificatului de inregistrare al ORC de pe langa Tribunal Bucuresti nr.3497443 in data de 30.07.2018 a fost inregistrata ssocietatea **RELAXA GEN srl** cu Cod Unic de Inregistrare nr.39686231,cu capital social de 45.000 lei avand ca asociati:ELVILA SA.respectiv Elvila General Consulting srl.

Sediul societatii este in str.Siriului nr.74-76 Parter, cam.3- Bucuresti, sector 1

- In conformitate cu Hotararea Consiliului de Asministratie al ELVILA SA din data de 07.07.2018 si cu cu Certificatul de inregistrare al ORC de pe langa Tribunal Bucuresti nr.3497311 in data de 30.07.2018 , s-a infiintat **ELMOBEROM PROD** srl avand Cod Unic de Inregistrare nr.39686223, cu un capital social de 45.000 lei avand ca asociati:ELVILA SA.respectiv Elvila General Consulting srl.

Sediul social este in str.Siriului nr.74-76 Parter,cam.1- Bucuresti, sector 1.

Menţionăm că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar în legătură cu situaţiile financiare individuale ale Societăţii întocmite la data de 31 decembrie 2018, nefiind numiţi pentru realizarea auditului situaţiilor financiare consolidate în cazul în care aceasta s-ar impune.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate.

■ 6. ASPECTE CHEIE DE AUDIT

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

a) Evaluarea creantelor

Conform cerintelor reglementarilor contabile aplicabile, managementul realizeaza asertiuni cu privire la evaluarea creantelor prezentate la data raportarii prezentandu-le la valoarea la care se asteapta ca acestea sa fie realizate.

Raspunsul nostru cu privire la riscurile de denaturare semnificativa referitoare la asertiunile conducerii Societatii legate de evaluarea acestor creante la data de raportare, s-a materializat in proceduri de audit prin care am testat modul de recunoastrere a creantelor incerte, precum si teste de estimare a ajustarilor pentru deprecierea creantelor pentru acele creante a caror scadenta a fost depasita cu mai mult de un an, respectiv creante

Societatea nu a recunoscut in integralitatea lor ajustarile de depreciere pentru creantele incerte si creantele a caror scadenta a fost depasita .

► ALTE INFORMATII – RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

7 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492; din *Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate* si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) In Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 Declaratia nonfinaciara din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

8.Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru

acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

9.In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10.Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11.Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12.Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile

financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Aceasta opinie este numai pentru uzul Ministerului Finantelor Publice si Actionarilor/Administratorilor societatii. Orice utilizare a acestei opinii si a situatiilor financiare anuale in alte scopuri decat cele declarate noua ca si auditori va trebui notificata noua in scris de catre conducerea societatii.

SC MAN-CO SRL
Auditor financiar
Ion MANOLE

Camera Auditorilor Financiari din Romania
Manole
Ion
Nr.282

Inregistrata la Camera Auditorilor
Financiari din Romania
Aut. nr.058/31.05.2001

Bucuresti ,
28.03.2019

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

asupra activitatii desfasurata de SC ELVILA SA in anul 2018

S.C. ELVILA S.A. este societate pe actiuni ,cu capital subscris si varsat de 26.579.766 lei, impartit in 26.579.766 actiuni cu valoare nominala de 1 leu/actiune si are urmatoarea structura a actionariatului:

CATARAMA VIOREL	17394097	65,441122%
ELVILA GENERAL CONSULT	5158658	19,408215%
ARABESQUE INVESTMENT	899.722	3,384988%
FOA	1.722.010	6.478650%
BRRE LIBRA BANK	499.836	1,880513%
AVAS	321366	1,209063%
SOCIETE GENERALE	309483	1,164356%
DISCOVER INVESTMENT	87611	0,329615%
SOPAS	15332	0,057683%
SIF BANAT CRISANA	13085	0,049229%
FPAP ADM DE SOPAS	4381	0,016482%
ALTI ACTIONARI	154185	0,580084%

In anul 2018 societatea a realizat o cifra de afaceri de 58.415.257 lei.

Structura veniturilor si cheltuielilor in anul 2018 a fost urmatoarea:

Venituri din exploatare	96.712.585 lei
Cheltuieli de exploatare	94.788.440 lei
Rezultat din exploatare – profit	1.924.145 lei
Venituri financiare	310.695 lei
Cheltuieli financiare	798.220 lei

Rezultat financiar – pierdere	487.525 lei
Venituri extraordinare	0 lei
Cheltuieli extraordinare	0 lei
Rezultat extraordinar -pierdere	0 lei
Venituri totale	97.023.280 lei
Cheltuieli totale	95.586.660 lei
Rezultat brut profit	1.436.620 lei
Impozit profit	0 lei
Rezultat net – profit	1.436.620 lei

Situatiile financiare anuale la data de 31.12.2018 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.

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

Moneda de raportare folosita este leul romanesc.

Alte aspecte ale activitatii desfasurate

Modificari in structura capitalurilor proprii:

Capitalurile proprii cresc cu suma de 1.399.888 urmare a profitului realizat in cursul exercitiului financiar 2018.

Au avut loc urmatoarele miscari in structura capitalurilor proprii:

Capitalul social subscrs varsat se mentine la 26.579.766 lei lafel ca la sfarsitul exercitiului precedent.

Rezervele din reevaluare scad de la 2.733.411 lei la 2.376.707 lei urmare a incorporarii sumei de 356.704 lei in rezultatul reportat suma ce reprezinta rezerva din reevaluare aferenta activelor iesite din patrimoniul societatii dar si partea de amortizare aferenta valorii reevaluate pentru anul 2018.

Rezervele legale cresc de la 4.679.393 lei la 4.751.224 lei urmare a distribuirii din profitul anului curent a sumei de 71.831 lei pentru a ne apropia de pragul de 20% din capitalul social.

Alte rezerve cresc de la 16.767.420 lei la 18.132.2019 lei ca urmare a repartizarii sumei de 1.364.789 lei pe profit reinvestit .

Rezultatul reportat creste cu suma de 1.017.916 lei urmare capitalizarii profitului aferent exercitiului financiar 2017 – 697.943 lei , a incorporarii rezervei din reevaluare 356.705 lei precum si a sumei de 36.732 lei provenita din corectarea unor facturi de cheltuieli aferente anilor precedenti .

Achizitii de imobilizari

Necorporale

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au achizitionat imobilizari necorporale in suma de 12.327 lei,constind in program antivirus F-secure si Karspeski ambele cu durata de amortizare 24 luni.

Corporale

In cursul exercitiului financiar 2018 s-au inregistrat intrari de imobilizari corporale in suma de 81.007 lei amenajarea hidrantului din incinta fabricii ELMOBEROM

Au fost achizitionate imobilizari corporale in valoare de 2.270.469 lei din care instalatii tehnice si masini 2.239.175 lei, si alte utilaje 31.294 lei.

IESIRI DE IMOBILIZARI

Corporale

In cursul exercitiului financiar 2018 au iesit din patrimoniu imobilizari corporale in valoare de 1.900.563 lei astfel : au fost vandute 2 constructii – magazinul de la Calarasi -198.861 lei , magazinul de la Baia Mare – 1.218.198 lei , iar diferenta de 483.504 lei reprezinta o reclasificare a mijoacelor fixe (din contul 212 in contul 213)

In cursul anului 2018 au fost scoase din evidenta 8 camioane MERCEDES ATEG in valoare de 1.528.626 lei din care 4 au fost vandute si 4 casate; au fost vandute 4 autoturisme in valoare totala de 188.277 lei.

Active gajate sau ipotecate

La 31.12.2018 societatea are gajate in favoarea RAIFFEISEN BANK, cu ipoteca de rang intai sediul social situat in Str. Siriului nr. 74-76, sector 1 .

In afara celor mentionate societatea nu mai are alte active gajate sau ipotecate.

Active Imobilizate Financiare

La data de 31 Decembrie 2018, situaţia activelor financiare deţinute de societate se pot defalca astfel:

Valoare la cost istoric	**Sold la 31 Decembrie 2017 (LEI)**	**Sold la 31 Decembrie 2018 (LEI)**
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE (la cost)	**11610645**	**11778090**
Ajustari pentru depreciere titlurilor deţinute	0	0
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE (la valoare justa)	**11610645**	**11778090**

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinaţia	Exerciţiul încheiat la 31 Decembrie 2017 (LEI)	Exerciţiul încheiat la 31 Decembrie 2018 (LEI)
Profit net de repartizat	**737563**	**1436620**
Rezerva legala	39619	71831
Profit reinvestit	0	1364789
Dividende		
Profit ne-repartizat	**697944**	**0**

Ca si in anul precedent, societatea a înregistrat un profit contabil in valoare totala, după impozitare, de 1.436.620 lei din care s-a repartizat la rezerva legala 71.831 lei iar diferenta a fost repartizata pe profit reinvestit.

Cadrul legal de constituire al surselor proprii de finanţare si a altor repartizări din profit se bazează pe prevederilor Legii 31/1990 republicata, precum si pe prevederile Legii 227/2015 actualizata.

CREANTE

La 31.12.2018 defalcarea creantelor pe naturi si vechime se prezintă astfel:

	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Termen de lichidare	
	Valori ajustate lei	Valori ajustate lei	Sub un an lei	Peste 1 an lei
CREANTE	**5684367**	**11332611**	**11332611**	
Total, din care				-
Clienţi si conturi asimilate	5827040	**7839745**	**7839745**	-
Clienţi incerţi si/sau in litigiu	62759	62759	62759	
Creante in legatura cu bugetul de stat	198571	92180	92180	-
Debitori diverşi	803911	934559	934559	
Alte creanţe	192022	3215888	3215888	
Ajustari pentru sume de incasat	-1399936	-812520	-812520	-

Societatea ELVILA nu lucrează cu credit diferit de cel comercial acceptabil si care nu depaseste 6 luni de zile, astfel ca din punct de vedere al lichiditatii, toate aceste creanţe sunt realizabile intr-o perioada de pana la 6 luni.

Ajustarile de valoare pentru creante incerte sunt detaliate dupa cum urmeaza:

Descriere	**Sold la 31.12. 2017**	**Sold la 31.12.2018**
Ajustari pentru clienti incerti	50859	50859
Ajustari pentru clienti neincasati peste 360 zile	1068769	488571
Ajustari pentru debitori diversi in legatura cu salariatii	0	0
Ajustari pentru debitori diversi ca si incasarre	268408	273090
Total ajustari	**1388036**	**812520**

DATORII

	Sold la 31.12.2017	**Sold la 31.12.2018**	**Termen de exigibilitate**	
	Valori ajustate	**Valori ajustate**	**Sub 1 an**	**Peste 1 an**
	lei	**lei**	**lei**	**lei**
DATORII	**19134857**	**4323835**	**3051286**	**1272549**
Total, din care:				
Sume datorate institutiilor de credit *	11008693	0	0	
Avansuri încasate pe comenzi	1040632	284086	284086	
Datorii comerciale	3063301	785861	785861	
Efecte de plătit	1389384	10407	10407	
Datorii legate de principal - leasing financiar	379631	1718558	446009	1272549
Alte datorii	2253216	1524923	1524923	

Informaţii legate de Credite si de Garanţii acordate in cadrul acestora

La 31.12.2018 societatea ELVILA S.A. are contract cu RAIFFEISEN BANK pentru o facilitate de credit tip "multi currency" pentru overdraft, cu emiterea de garanţie, in valoarea totala de 2.500.000 EUR, pentru termen de 1 an cu probabilitate de prelungire. Garantarea acestui credit a presupus:

- gaj general pe stocurile societatii;
- cesionarea in favoarea băncii a creanţelor comerciale existente;
- ipoteca asupra centrului comercial ELVILA din str. Siriului 74-76, sector 1, Bucureşti.

Dobânda agreata pentru aceasta facilitate utilizabila de către oricare din sucursalele societatii este de 2,6 % peste LIBOR, pentru tragerile in valuta si 1,85% peste ROBOR pentru tragerile in lei.

Pentru emiterea de scrisori de garanţie se percepe un comision de 0,25% pe trimestru, minim 50 EUR.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

α) Salarizarea directorilor şi administratorilor

Salariile brute ale administratorilor societăţii au fost în sumă totală de 229.890 lei, comparativ cu 158.550 lei in anul 2017;aceasta crestere se datoreaza includerii in salarile brute a contributiilor la bugetul de stat suportate de angajator.

Societatea nu deţine obligaţii contractuale către foştii directori şi administratori şi nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori şi administratori. Societatea nu are asumate obligaţii viitoare de natura garanţiilor în numele administratorilor.

Salariaţi

La data de 31 Decembrie 2018 numărul mediu al salariaţilor societăţii ELVILA S.A. este de 487 persoane.

Structura personalului existent la finele exerciţiului auditat se prezintă după cum urmează:

CAEN 3109 Productia de mobila		total	389din care 215 femei
CAEN 4759 Comert cu amanuntul		total	98 din care 48 femei
CAEN 4467 Comert cu ridicata		total	1 din care 1 femei
Timp efectv lucrat	ore	873.320	
Timp platit nelucrat(CO, CM)	ore	35.647	
Salarii brute platite pentru timpul lucrat		13.777.665	
Salarii brute platite pentru timpul nelucrat		964.537	
Din care CM		168.489	
Valoare tichete de masa acordate		577.779 lei	

Societatea ELVILA S.A. nu are un program de pensii viitoare pentru personal, astfel ca participa la Programul Naţional de Pensii, conform legislaţiei in vigoare.

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

La data de 31 Decembrie 2018, defalcarea numerarului si echivalentelor de numerar este dupa cum urmează:

Descriere	**31.12.17 (Lei)**	**31.12.18 (Lei)**
Conturi de Banca in lei	1311970	-10644914
Conturi de Banca in valuta	244303	388995
Sume in curs de decontare	45050	0
Casa in lei	69000	117234
Casa in valuta	12276	18090
Alte valori	1431	3004
TOTAL	**1684030**	**-10117591**

Soldurile conturilor de bancă şi de casă au fost reconciliate cu extrasele bancare din data de 31 Decembrie 2018şi respectiv ultima filă a registrului de Casă.

Pentru soldurile în valută, re-evaluarea s-a efectuat la cursurile oficiale ale Băncii Naţionale a României de la sfarsitul anului.

Menţionăm că la 31 Decembrie 2018 societatea ELVILA S.A. lucra preponderent cu următoarele bănci: Raiffeisen Bank, ING Bank, şi BCR România.

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Denumire indicator	**formula calcul**	**2017**	**2018**
1. Indicatori de lichiditate			
indicatorul lichiditatii curente 1.(ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante)	active curente / datorii curente	1.33	1,71
indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test-acid)	active curente-stocuri / datorii curente	0.39	0,87
indicatorul solvabilitatii patrimoniale	capital propriu / total pasive	3.62	8,2

indicatorul lichiditatii generale	active circulante / datorii curente	1.33	1,71

2. Indicatori de risc

indicatorul gradului de indatorare sau rata autonomiei financiare	capital imprumutat / capital propiu	0.16	0,16

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

viteza de rotatie a stocurilor (aprox. de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului)	costul vanzarilor / stocul mediu	4.83	3,81
numarul de zile de stocare (numarul de zile in care bunurile au fost stocate in societate)	stocul mediu *365 / costul vanzarilor	76	95,7
viteza de rotatie a debitelor clienti (eficaitatea societatii in colectarea creantelor)	sold mediu clienti * 365 / cifra de afaceri	26.1	3,44
viteza de rotatie a creditelor-furnizor (numarul de zile de creditare obtinut de la furnizori)	sold mediu fz. *365 / achiz. Bunuri	24	28,5
viteza de rotatie a activelor totale (Evalueaza eficienta tuturor bunurilor pe care societatea le-a avut la dispozitie intr-un exercitiul financiar)	cifra de afaceri / total active	0.66	0,68

4. Indicatori de profitabilitate

marja bruta de vanzari	profit brut din vanzari / cifra de afaceri	0.02	0,03

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 variatilor ratelor de piaţă ale dobânzii;

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

Riscul de credit – este riscul ca una dintre părţile instrumentului financiar să nu execute obligaţia asumată, cauzând celeilalte părţi o pierdere financiară.

Riscul de lichiditate – (numit şi riscul de finanţare), este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăţi 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 variaţiilor ratelor de piaţă ale dobânzii. De exemplu, în cazul unui instrument de împrumut cu rată variabilă, astfel de fluctuaţii constau în schimbarea ratei dobânzii efective a instrumentului financiar, fără o schimbare corespondentă a valorii sale juste.

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

Controlul intern implica, ca si componenta majora, controlul intern financiar-contabil, prin care Societatea urmăreste asigurarea protejării activelor sale, prevenirii si detectării fraudelor si neregulilor contabile.

Bilantul contabil a fost intocmit in conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicata, precum si a perevederilor exprese din OMFP 1802/2014

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL

VIOREL CATARAMA

ELVILA