



Str. Garii , Nr. 100, complexul de cladiri C1-C15-C17-C18
HEMEIUS 607235
jud. BACAU - ROMANIA
CUI RO22916476
Nr. Reg. Com. J04/2165/2007
Tel/Fax: +40 234 217787
E-mail : office@vimercatiee.ro
Capital social: 4.129.960 RON

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.03.2023

S.C. VIMERCATI EAST EUROPE S.R.L., cu sediul in Str. Str. Garii , Nr. 100, complexul de cladiri C1-C15-C17-C18M , Localitatea Hemeius, Judetul Bacau, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bacau sub nr. J04/2165/2007, avand cod unic de inregistrare RO 22916476 a desfasurat in **anul financiar 2022 (15 luni aferente perioadei 01.01.2022 – 31.03.2023)** activitate de “Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule” -cod CAEN 2932, realizand urmasorii indicatori :

1. Venituri totale	<u>433357942 lei</u>
a) venituri din exploatare	426479542 lei
b) venituri financiare	6878400 lei
c) venituri exceptionale	0 lei
2. Cheltuieli totale	<u>406251123 lei</u>
a) cheltuieli din exploatare	399993723 lei
b) cheltuieli financiare	6257400 lei
c) cheltuieli exceptionale	0 lei
3 Rezultatul net al exercitiului	
a) profit	24030739 lei
b) pierdere	0 lei

Din cele prezentate rezulta ca si in anul financiar 2022, S.C. Vimercati East Europe S.R.L, a desfasurat o activitate profitabila, in conditii de continuitate a activitatii, realizand un profit brut de 27106819 lei si un profit net de 24030739 lei. Acest profit net a fost obtinut in conditiile in care societatea a realizat venituri totale in suma de 433357942 lei pentru care a cheltuit suma de 406251123 lei. Profitul net realizat de societate in relatie cu cifra de afaceri determina o rata a rentabilitatii societatii de 5.54 %.

Deosebit de important este faptul ca in urma masurilor luate care au fost de natura organizatorica, de incarcare optima a capacitatilor de productie si de incasare la termen a creantelor, societatea a reusit si in anul financiar 2022 sa plateasca in totalitate si la timp obligatiile catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si fondurile speciale precum si catre partenerii comerciali.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 85/2022** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMATII:

a) Rezultatul exercitiului financiar 2022 este aferent in proportie de 100% activitatii curente. Obiectul principal de activitate: 2932 – Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul*;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercitiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercitiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*; Activitatea societății s-a desfășurat la sediu. Societatea nu deține filiale.

e) riscuri asumate de Societate sunt reprezentate de riscul de piață, riscul de inventar, riscul de credit și riscul valutar.

Riscul de piață - Acoperirea riscului pretului de piață la care Societatea este realizată prin încheierea unor contracte ferme cu partenerii de afaceri, atât cu furnizorii, cât și cu clienții.

Riscul de lichiditate - Riscul de lichiditate apare atunci când datoriile aflate la scadență nu pot fi achitate din cauza lipsei de disponibilități generate de neincasarea creanțelor devenite scadente, respectiv apar disfuncționalități între incasarea disponibilităților preconizate și plățile care trebuie efectuate. Politica Societății cu privire la riscul de lichiditate este de a se asigura, în măsura în care este posibil, ca deține în orice moment lichidități suficiente pentru a putea achita datoriile, atunci când acestea devin scadente. Există proceduri prin care se monitorizează astfel de disfuncționalități.

Riscul de credit - Riscul de credit apare atunci când neindeplinirea obligațiilor unui partener ar putea reduce intrările de flux de numerar din creanțele comerciale prezente la data bilanțului. Managementul grupului aplică politici specifice pentru a se asigura că vânzarea produselor se efectuează către parteneri credibili, astfel încât creditul comercial acordat să fie recuperat potrivit prevederilor contractuale.

Riscul valutar - Riscul valutar este riscul ca moneda națională să se deprecieze în raport cu principalele valute. Riscul valutar apare atunci când tranzacțiile comerciale ale Societății sunt efectuate într-o altă monedă decât cea locală, sau în funcție de cursul unei monede străine. Managementul societății monitorizează fluctuațiile ratei de schimb a valutelor în care sunt exprimate creanțele, datoriile, contractele societății, intervenind, în măsura în care este posibil, cu proceduri de acoperire a acestor riscuri.

Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

ADMINISTRATOR,