



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 31.03.2024

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 desfășurat in **anul financiar 2023 (01.04.2023 – 31.03.2024)** activitate de "Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule" -cod CAEN 2932, realizand următorii indicatori :

1. Venituri totale	363.752.182 lei
a) venituri din exploatare	360.708.782 lei
b) venituri financiare	3.043.400 lei
c) venituri exceptionale	0 lei
2. Cheltuieli totale	345.351.426 lei
a) cheltuieli din exploatare	340.707.155 lei
b) cheltuieli financiare	4.644.271 lei
c) cheltuieli exceptionale	0 lei
3 Rezultatul net al exercitiului	
a) profit	15.561.760 lei
b) pierdere	0 lei

Din cele prezentate rezulta ca si in anul financiar 2023, S.C. Vimercati East Europe S.R.L., a desfasurat o activitate profitabila, in conditii de continuitate a activitatii, realizand un profit brut de 18.400.756 lei si un profit net de 15.561.760 lei. Acest profit net a fost obtinut in conditiile in care societatea a realizat venituri totale in suma de 363.752.182 lei pentru care a cheltuit suma de 345.351.426 lei. Profitul net realizat de societate in relatie cu cifra de afaceri determina o rata a rentabilitatii societatii de 4.28 %.

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 2023 sa plateasca in totalitate si la timp obligatiile catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si fondurile speciale precum si catre partenerii comerciali.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMF 85/2022** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea 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 2023 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 exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului 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 disponibilitate generate de neincasarea creanțelor devenite scadente, respectiv apar disfuncționalități între încasarea 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, că 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 neîndeplinirea 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 valutarilor în care sunt exprimate creanțele, datoriile, contractele societății, intervenind, în măsura în care este posibil, cu proceduri de acoperire a acestor riscuri.

f) indicatorii aferenți obiectivelor strategice de mediu, care se referă la protejarea mediului și prevenirea poluării au fost următorii:

- Prevenirea poluării și promovarea unui mediu de lucru sigur și sănătos ;
- Lipsa incidentelor de mediu ;
- Valorificarea 100% a deșeurilor rezultate în activități de producție și logistică;
- Lipsa neconformităților la controalele legate de teme de mediu;

În anul financiar 2023 indicatorii au atins valorile de performanță.

g) riscurile asociate domeniului social și de personal sunt identificate și analizate, iar potențialele efecte nefavorabile ale acestora sunt menținute la un nivel acceptabil prin obiective stabilite, acțiuni întreprinse și măsuri corespunzătoare de anulare sau diminuare ale acestora.

Principalele riscuri potențiale în domeniul social și de personal analizate în cadrul companiei:

- Fluctuația de personal, scăderea ratei de retenție a personalului nou angajat sau care ocupă poziții cheie;
- Lipsa personalului calificat pentru asigurarea continuității unor activități specifice companiei.

Efectele acestor potențiale riscuri pot consta în creșterea absenteismului, scăderea eficienței, creșterea costurilor de recrutare, demotivarea salariaților sau conflicte de muncă.

În acest sens, prin măsurile adoptate s-a reușit să se mențină riscurile în domeniul social și de personal la un nivel scăzut.

Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.



ADMINISTRATOR,