

EVENTCULINAR VOL SA

Sediul social: Oras Voluntari str. Bucegi nr 59, Jud Ilfov

CUI: RO41639118

Nr. inreg Registrul Comertului: J23/4033/13.09.2019

Raportul Administratorului in legatura cu anul financiar 2021**Cuprins:**

1. Informatii despre societate	Pagina 2
2. Situatiile financiare	Pagina 2
3. Modificari semnificative de pozitie financiara	Pagina 3
4. Contul de profit si pierdere	Pagina 4
5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari	Pagina 7
6. Dezvoltatea previzibila a Societatii	Pagina 8
7. Activitati de cercetare dezvoltare	Pagina 8
8. Achizitii actiuni proprii	Pagina 8
9. Detalii sucursale	Pagina 8
10. Instrumente financiare	Pagina 8
11. Managementul riscului	Pagina 8
12. Evenimente ulterioare datei bilantului	Pagina 10

1 Informatii despre societate

Societatea Eventculinar Vol SA are sediul in Loc. Voluntari, Oraş Voluntari, Str. Bucegi, Nr. 59, Judet Ilfov, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J23/4033/13.09.2019 cod unic de inregistrare 41639118 avand ca activitate principala 'Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor', cod CAEN 5621 – Activitati de alimentatie pentru evenimente urmatoarea situatie:

Societatea funcționează conform Legii 31/1990 cu modificărilor ulterioare. Societatea a fost înființată la 13.09.2019 sub forma de societate pe actiuni, in baza HCL . Societatea obține in principal venituri din activitati de alimentatie pentru crese, gardinite, scoli, licee, persoane juridice.

Valoarea capitalului subscris este de 90.000 lei reprezentând 90.000 actiuni nominative, capitalul social varsat este in suma de 90.000 lei.

Societatea are urmatoarele puncte de lucru:

1. Cantina din Bulevardul Dunarii nr 71 (incinta cresa Prichindel nr 2) Oras Voluntari, Judet Ilfov
2. Cantina Scolara Pipera str Dumitru Vlasceanu nr 2 bis Oras Voluntari, Judet Ilfov
3. Cantina Bulevardul Voluntari nr 100 (incinta Gradinita nr 2) Oras Voluntari, Judet Ilfov
4. Cantina si sala de mese Bulevardul Dunarii nr 55 (incinta curtii Scolii Gimnaziale nr 2) Oras Voluntari, Judet Ilfov
5. Cantina din Str Neajlov nr 56 (incinta cresa Prichindel nr 1) Oras Voluntari, Judet Ilfov nefunctionala.

Actionarii sunt persoane juridice:

- **GREEN CITY VOLUNTARI SA** care are un aport la capital de 1.800 lei , reprezentand un numar de actiuni de 1.800 actiuni, cota de participare la beneficii si pierderi este de 2%.
- **Oras Voluntari prin Consiliul Local Voluntari** care are un aport la capital de 88.200 lei , reprezentand un numar de actiuni de 88.200 actiuni, cota de participare la beneficii si pierderi este de 98 %.

Toate actiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 1 leu/actiune .

2 Situatiile financiare

Societatea a întocmit situațiile financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 85/26.01.2022.

Datele din bilantul contabil la 31 decembrie 2021 corespund cu registrele contabile intocmite in mod cronologic si corect. Societatea a respectat principiile contabilitatii prevazute de Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare.

Contul de profit si pierdere aferent anului 2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile si cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societatii si performanta financiara conform exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021 si a fost intocmita in conformitate cu registrele contabile ale societatii si cu legile in vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generala, iar rezultatele au fost cuprinse in bilantul contabil si contul de profit si pierdere al anului 2021 nerezultand diferente semnificative.

3 Modificari semnificative de pozitie financiara

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2020 (lei)</i>	<i>31 decembrie 2021 (lei)</i>
Active imobilizate	0	20.285
Active circulante	90.000	1.137.723
Cheltuieli in avans	0	0
Total active	90.000	1.158.008
Datorii pe termen scurt	109.836	1.175.451
Provizioane	0	0
Datorii pe termen lung	0	0
Total capitaluri proprii	-19.836	-17.443
Total datorii si capitaluri proprii	90.000	1.158.008

Bilantul contabil la 31 decembrie 2021 are un total activ de 1.158.008 lei si a inregistrat o crestere de 1.186,68% fata de anul anterior, cand total activ a fost de 90.000 lei. In anul 2021 in societatea a inceput prerarea si livrarea de hrana catre crese, gradinite, scoli si liceu.

3.1 Active imobilizate

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2020 (lei)</i>	<i>31 decembrie 2021 (lei)</i>	<i>Variatie relativa</i>
Imobilizari corporale	0	19.193	
Investitii imobiliare	0	0	
Imobilizari necorporale	0	1.192	
Imobilizari financiare	0	0	
Total active imobilizate	0	20.285	0%

Activele imobilizate au fost achizitionate incepand cu anul 2021.

3.2 Active circulante

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2020 (lei)</i>	<i>31 decembrie 2021 (lei)</i>	<i>Variatie relativa</i>
Stocuri	0	24.259	
Creante comerciale	0	988.950	
Creante – entitati afiliate	0	0	
Alte creante	0	33.026	
Casa si conturi la banci	90.000	91.488	
Total active circulante	90.000	1.137.723	1.164.14%

Total active circulante

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 1.047.723 lei comparativ cu anul anterior, ca urmare a desfasurarii activitatii economice anul 2021.

Casa și conturi la banci

Disponibilitatile in banca au crescut cu 1.488 lei la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020, crescand valoare creantelor neincasate.

3.3 Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Avansuri incasate	0	198.000	
Datorii comerciale - terti	0	325.997	
Alte datorii	109.836	651.454	
Total datorii	109.836	1.175.451	970, 19%

Datoriile au crescut in 2021 cu 1.065.615 lei.

3.4 Provizioane

Nu sunt constituite provizioane la 31.12.2021.

3.5 Capitaluri proprii

Capitalurile proprii sunt negative. In anul 2021 au fost -17.443 lei, iar la 31.12.2020 -19.836 lei si sunt datorate pierderii inregistrate la 31.12.2020 in suma de 109.836 lei.

4. Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Venituri din exploatare	0	2.474.187	
Cheltuieli din exploatare	109.836	2.452.699	
Rezultatul exploatarei	-109.836	21.488	
Venituri financiare	0	5.647	
Cheltuieli financiare	0	0	
Rezultatul financiar	0	5.647	
Impozit pe venit micro	0	24.742	
Rezultatul net al exercitiului	-109.836	2.393	

4.1 Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Productia vanduta	0	2.474.187	
Alte venituri din exploatare	0	0	
<i>Venituri din exploatare</i>	<i>0</i>	<i>2.474.187</i>	

Societatea a inceput activitatea economica economica anul 2021 realizand o cifra de afaceri 2.474.187 lei la 31 decembrie 2021. Aceasta a preparat si livrat hrana catre crese, gradinite, scoli, after school-uri si liceu din orasul Voluntari, precum si hrana pranz catre persoane juridice .

Din totalul cifrei de afaceri, aceasta este ca categorie de venit. Au mai fost obtinute venituri si din servicii de leasing personal 26.841 ron.

Comparativ cu anul 2020, cifra de afaceri a crescut cu 2.474.487 lei. Acest lucru s-a datorat inceperii activitatii economice. Trendul pentru anii viitori al cifrei de afaceri este estimat cu o crestere fata de nivelul anului 2021 prin cresterea numarului de clienti si implicit a numarului de portii hrana livrate..

4.2 Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	0	730.911	
Alte cheltuieli externe energia si apa	0	16.654	
Cheltuieli cu salariile	63.784	1.277.560	
Cheltuieli cu amortizarile	0	1.080	
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	46.052	403.889	
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0	17.494	
Alte cheltuieli	0	5.111	
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>109.836</i>	<i>2.452.699</i>	<i>2.133%</i>

Materiale consumabile

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au crescut cu 100 % in anul 2021 comparativ cu anul 2020. Acest lucru se datoreaza inceperii activitatii de achizitie materii prime, materiale, ambalaje pentru producerea de hrana.

Salarii si politica de personal

Cheltuielile cu salariile 1.277.560 lei, reprezinta 52.09 % in 2021 din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu salariile au crescut cu 1.902.95 % in 2021 fata de 2020, in principal datorita angajarii de personal in scopul desfasurarii activitatii de productie.

Amortizarea

Cheltuielile cu amortizarea reprezinta 0.044 % in 2021 din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu amortizarea au crescut in 2021 fata de 2020, prin achizitia de mijloace fixe si implicit cresterea amortizarii.

Servicii prestate de terti

Cheltuielile cu serviciile prestate de terti reprezinta 18.12% in 2021 din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu serviciile prestate de terti au crescut cu 29.27 % in 2021 fata de 2020 in principal datorita cresterii cheltuielilor cu inchirierea utilajelor necesare realizarii sistemului rutier.

Alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate

Cheltuielile cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate reprezinta 0.71 % in 2021 din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate au crescut in 2021 in principal datorita impozitelor locale si contributiei la fondul de handicap.

Alte cheltuieli

Cheltuielile cu amenzi si penalitati datorate catre bugetul de stat si furnizori au crescut in 2021 comparativ cu 2020 in principal datorita majorarilor si penalitatilor datorate Bugetului de stat, aferente contributiilor salariale platite cu intarziere.

4.3 Rezultatul exercitiului

Societatea a inregistrat un profit contabila de 2.392 lei. Aceasta este rezultatul veniturilor si cheltuielilor realizate in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021. Societatea isi propune dotarea cu utilaje si echipamente tehnologice pentru eficientizarea activitatii si obtinerea unui numar mai mare de clienti.

5. Indicatori cheie de performanta financiari si non-financiari

5.1 Indicatori financiari

	Indicatori	Exercitiul curent		Observatii
A.	Indicatori de lichiditate			
1	Indicatorul lichiditatii curente = Active curente (1) / Datorii curente (2)	$1.137.723/1.175.451=0.97$		Valoarea, care ofera garantia acoperirii datoriilor curente este in jurul valorii 2.
2	Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	$1.113.464/1.175.451=0.95$		
B.	Indicatori de gestiune			
1	Viteza de rotatie a debitelor - clienti = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365	$457.695 / 2.474.187 * 365 = 67.52$		Exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre intreprindere
2	Viteza de rotatie a creditelor - furnizori = Sold mediu furnizor / Achizitii de bunuri (fara servicii) sau CA x 365	$136.665 / 2.474.187 * 365 = 20.16$		Numarul de zile de creditare de la furnizorii sai de bunuri materiale
3	Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	$2.474.187/20.285=121.97$		Evaluaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate
4	Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active	$2.474.187/1.158.008=2.14$		
C.	Indicatori de profitabilitate			
1	Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari (7) / Cifra de afaceri x 100	$21.488/2.474.187*100=0.87$		O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina un pret optim de vanzare.

5.2 Indicatori non-financiari

Indicator	2020	2021
Numar contracte furnizori	0	32
Numar clienti	0	12
Numar mediu de angajati	2	28

6. Dezvoltarea previzibila a Societatii

Pentru urmatoorii 3 ani societatea isi propune sa isi mareasca numarul de echipamnete echipamente tehnologice necesare desfasurarii activitatii si marirea numarului de clienti.

7. Activitati de cercetare dezvoltare

Nu este cazul.

8. Achizitii actiuni proprii

Nu este cazul.

9. Detalii puncte de lucru.

1. Cantina din Bulevardul Dunarii nr 71 (incinta cresa Prichindel nr 2) Oras Voluntari, Judet Ilfov
2. Cantina Scolara Pipera str Dumitru Vlasceanu nr 2 bis Oras Voluntari, Judet Ilfov
3. Cantina Bulevardul Voluntari nr 100 (incinta Gradinita nr 2) Oras Voluntari, Judet Ilfov
4. Cantina si sala de mese Bulevardul Dunarii nr 55 (incinta curtii Scolii Gimnaziale nr 2) Oras Voluntari, Judet Ilfov
5. Cantina din Str Neajlov nr 56 (incinta cresa Prichindel nr 1) Oras Voluntari, Judet Ilfov nefunctionala.

10. Instrumente financiare

Nu este cazul.

11. Managementul riscului

11.1 Risc financiar – factori generali

Factori de risc financiar

Societatea este expusa riscului de piata (pret), riscului ratei dobanzii (financiar), riscului de credit, riscului lichiditatii, riscului valutar si implicit al fluxului de numerar care decurg din activele/datoriile pe care le detine.

11.2 Risc de piata (pret)

Riscul de piata este riscul ca valoarea instrumentelor financiare (active si datorii in special circulante, dar si imobilizate) sa fluctueze ca rezultat al modificarilor in preturile pietei. Activele financiare disponibile pentru vanzare si activele financiare prezentate la valoarea justa prin intermediul contului de profit si pierdere detinute de catre societate sunt susceptibile riscului pretului de piata ce rezulta in incertitudinea fata de preturile viitoare ale investitiilor. Riscul pretului de piata al societatii este controlat prin diversificarea portofoliului de investitii .

11.3 Riscul ratei dobanzii

Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea instrumentelor financiare sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de piata. Veniturile si fluxurile de trezorerie operationale ale societatii sunt in mod substantial independente de modificarile ratelor de piata ale dobanzilor, deoarece societatea nu are creante purtatoare de dobanzi semnificative. Societatea nu este expusa riscului ratei dobanzii deoarece nu are imprumuturi. Conducerea societatii monitorizeaza fluctuatiile ratei dobanzii in mod continuu si actioneaza in consecinta.

11.4 Risc de credit

Riscul de creditare apare atunci cand neindeplinirea obligatiilor uneia din partile participante la o tranzactie care contine active financiare, detinute la data bilantului, duce la reducerea fluxului de numerar si echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care sa asigure ca vanzarile de produse si servicii sunt facute catre clienti cu o istorie adecvata a creditarii si monitorizeaza in mod continuu vechimea creantelor sale. Numerarul este tinut in institutii financiare de credit performante, societatea avand politici ce prusupun limitarea expunerii sumei imprumutate de la oricare din institutiile financiare.

11.5 Risc de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul care apare atunci cand scadentele activelor si datoriiilor nu sunt in corespondenta. O potentiala situatie de neconcordanza poate intensifica profitabilitatea, dar poate in aceeasi masura creste riscul unor pierderi. Societatea detine proceduri care au ca obiect minimizarea unor astfel de pierderi, cum ar fi mentinerea de numerar suficient si alte echivalente de numerar si prin disponibilitatea unor sume adecvate reprezentand facilitati de credit.

11.6 Risc de flux de numerar

Riscul de fluxuri de numerar decurge din toate riscurile de mai sus, inclusiv din altele (de exemplu riscul dependentei de clienti semnificativi).

12. Evenimente ulterioare datei bilantului

La data intocmirii prezentelor situatii financiare, Romania numai este in "stare de alerta", aceasta a incetat in 09.03.2022.

In acest sens, Societatea nu poate estima cu precizie la aceasta data impactul asupra performantei financiare aferenta anului 2022.

In ceea ce priveste conflictul din Ucraina asupra societatii au fost identificate ca posibile riscuri: presiuni inflationiste in economii prin cresterea pretului la energia electrica, combustibili, hrana, cea ce duce la scumpiri si la pretului materiei prime utilizate.

Cu exceptia celor mentionate mai sus, nu exista alte evenimente ulterioare semnificative datei bilantului care sa necesite ajustarea cifrelor sau o prezentare suplimentara in situatiile financiare aferente exercitiului incheiat la 31 Decembrie 2021.

S-a analizat posibilitatea continuitatii activitatii si sunt premise ca in viitorul previzibil, activitatea societatii sa poata continua.

Consiliu de Administratie:

Chitca Sorin Razvan

Constantin Anisoara

Gherghe Robert Cristian