RAPORT AFERENT TRIMESTRULUI III 2026

Raport trimestrial conform art. 67 din Legea nr. 24/2017 și art. 130 din Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă
Data raportului: 23.11.2026
Denumirea entităţii emitente: ELVILA S.A.
Sediul social: Str. Siriului nr. 74-76, Sector 1, București
Numărul de telefon/fax: 004 – 0372.131.810
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerţului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC: RO 11273421
Număr de ordine în Registrul Comerţului/Alte informații similare în situația în care emitentul nu se înregistrează la ORC: J40/12487/1998
Capital social subscris şi vărsat: 26.579.766 LEI
Piaţa reglementată/Sistemul multilateral de tranzacționare/Sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise: AeRO a BVB

A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI ELVILA S.A. TRIMESTRUL III 2025 COMPARATIV CU TRIMESTRUL III 2026

1. INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

DENUMIREA INDICATORILOR	MOD DE CALCUL	TRIMESTRUL III 2025 REZULTATUL	TRIMESTRUL III 2026 REZULTATUL
1.INDICATORUL LICHIDITATII	ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE	19,39	16,86
2.GRAD DE INDATORARE	CAPITAL IMPRUMUTAT/ CAPITAL PROPRIU X 100	0	0
3.VITEZA DE ROTATIE	SOLD MEDIU CLIENTI/ CIFRA DE AFACERI X270	15,87	55,30
4.VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR	CIFRA DE AFACERI/ ACTIVE IMOBILIZATE	0,04	0,03

B. Alte informații

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia

Nu au existat evenimente importante care să aibă impact asupra poziției financiare a emitentului.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante

1. SITUATII FINANCIARE	TRIMESTRUL III 2025	TRIMESTRUL III 2026

A. ACTIVE IMOBILIZATE	78.253.079 LEI	66.232.234 LEI
din care :		
IMOBILIZARI NECORPORALE	0 LEI	0 LEI
IMOBILIZARI CORPORALE	67.174.414 LEI	64.360.479 LEI
IMOBILIZARI FINANCIARE	11.078.665 LEI	1.871.755 LEI
B. ACTIVE CIRCULANTE	12.232.727 LEI	6.723.251 LEI
din care :		
STOCURI	1.677.942 LEI	414.686 LEI
CREANTE	2.553.255 LEI	3.859.577 LEI
INVESTITII FINANCIARE	0 LEI	0 LEI
CASA SI CONTURI LA BANCI	8.001.530 LEI	2.448.988 LEI
C. CHELTUIELI IN AVANS	191.706 LEI	182.913 LEI
TOTAL ACTIV (A+B+C)	90.677.512 LEI	73.138.398 LEI
D. DATORII	577.907 LEI	398.807 LEI
E. VENITURI IN AVANS	0 LEI	0 LEI
F. CAPITAL SOCIAL	26.579.766 LEI	26.579.766 LEI
G. REZERVE DIN REEVALUARE	47.768.211 LEI	45.766.155 LEI
H. REZERVE	21.797.531 LEI	21.797.531 LEI
I. REZULTATUL REPORTAT (SD/SC)	700.741 LEI	15.584.072 LEI
J. PIERDERE	6.746.644 LEI	5.819.789 LEI
TOTAL PASIV (D+E+F+G+H-I- J)	90.677.512 LEI	73.138.398 LEI

1. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE TRIMESTRUL III 2025 TRIMESTRUL III 2026

LA 30.09.2026 ELVILA SA inregistreaza urmatoarele rezultate financiare:

CIFRA DE AFACERI NETA	2.818.794 LEI	2.263.376 LEI
VENITURI DIN PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	0 LEI	0 LEI
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	579.116 LEI	693.880 LEI
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	3.397.910 LEI	2.957.256 LEI
CHELTUIELI CU MATERII PRIME, MATERIALE	764.519 LEI	803.640 LEI
CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	2.541.205 LEI	1.478.532 LEI
CHELTUIELI CU PERSONALUL	2.474.613 LEI	2.396.201 LEI
CHELTUIELI PRIVIN PRESTATIILE EXTERNE	1.654.538 LEI	1.388.051 LEI

CHELTUIELI CU AMORTIZAREA	2.263.941 LEI	2.208.240 LEI
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE .	861.325 LEI	636.169 LEI
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	10.560.141 LEI	8.910.833 LEI
PIERDERE DIN EXPLOATARE	7.162.231 LEI	5.953.577 LEI
VENITURI FINANCIARE	419.038 LEI	134.280 LEI
CHELTUIELI FINANCIARE	3.451 LEI	492 LEI
PROFIT FINANCIAR	415.587 LEI	133.788 LEI
VENITURI TOTALE	3.816.948 LEI	3.091.536 LEI
CHELTUIELI TOTALE	10.563.592 LEI	8.911.325 LEI
PIERDERE TOTALA LA 30.09.2025/2026	-6.746.644 LEI	-5.819.789 LEI

Situatiile financiare la data de 30.09.2026 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.

Balanța contabilă a fost intocmită in conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicata, precum si a perevederilor exprese din OMFP 1802/2014.

Situaţiile financiare la data de 30.09.2026 nu au fost auditate.

ANALIZA DE RISC

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

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

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza 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.

Balanța contabilă a fost intocmită in conformitate cu respectarea prevederilor legale, legea 82/91 republicata, precum si a perevederilor exprese din OMFP 1802/2014.

Viorel CATARAMĂ

Președinte-Director General