

**VRANCART S.A.**

**Situatii financiare individuale interimare  
(simplificate, neauditate)  
la 30 septembrie 2020**

Intocmite in conformitate cu  
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016  
pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu  
Standardele Internationale de Raportare Financiara,  
aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare  
sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata

## Cuprins

Situatia individuala a pozitiei financiare	3
Situatia individuala a rezultatului global	4
Situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii	5
Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie	6
Note la situatiile financiare individuale interimare	7-8

Vrancart SA

## Situatia individuala a pozitiei financiare

la 30 septembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	30 septembrie 2020	31 decembrie 2019
<b>ACTIVE</b>		
Imobilizari corporale	273.564.557	282.772.387
Imobilizari necorporale	1.277.811	1.404.918
Fond comercial	3.380.811	3.380.811
Imobilizari financiare	29.866.728	28.866.728
<b>Total active imobilizate</b>	<b>308.089.907</b>	<b>316.424.844</b>
Stocuri	39.720.911	52.797.252
Creante comerciale	66.060.719	65.265.430
Cheltuieli in avans	698.104	802.431
Numerar si echivalente de numerar	2.282.896	2.149.202
Creante privind impozitul pe profit curent	-	6.070
Alte creante	730.093	343.920
<b>Total active curente</b>	<b>109.492.723</b>	<b>121.364.305</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>417.582.630</b>	<b>437.789.149</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>		
Capital social	103.168.355	103.168.355
Rezerve	108.376.097	108.655.307
Rezultatul reportat	11.432.630	12.876.888
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>222.977.082</b>	<b>224.700.550</b>
<b>DATORII</b>		
Imprumuturi pe termen lung	35.974.246	46.168.826
Imprumuturi obligatare pe termen lung	37.942.100	37.942.100
Datorii leasing pe termen lung	8.540.386	8.438.653
Venituri in avans	11.550.822	13.141.728
Provizioane pe termen lung	354.654	372.440
Datorii privind impozitul pe profit amanat	4.141.702	5.083.427
Alte datorii pe termen lung	307.900	307.900
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>98.811.810</b>	<b>111.455.074</b>
Datorii comerciale pe termen scurt	23.799.524	26.176.054
Imprumuturi pe termen scurt	43.524.594	59.132.674
Datorii leasing pe termen scurt	3.616.995	4.035.213
Venituri in avans	2.230.133	2.531.041
Datorii privind impozitul pe profit curent	1.095.597	-
Alte datorii	21.526.895	9.758.543
<b>Total datorii curente</b>	<b>95.793.738</b>	<b>101.633.525</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>194.605.548</b>	<b>213.088.599</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>417.582.630</b>	<b>437.789.149</b>

CIUCIOI Ionei-Marian 1  
Director General



ARSENE Vasilica-Monica  
Director Financiar

Vrancart SA

## Situatia individuala a rezultatului global

la 30 septembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
Venituri din cifra de afaceri, din care:	207.896.689	225.333.749
Venituri din vanzarea marfurilor	10.437.587	6.980.185
Alte venituri	2.118.181	2.790.578
Variatia stocurilor de produse finite si in curs de executie	(4.024.494)	9.581.610
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	(91.635.785)	(121.017.924)
Cheltuieli privind marfurile	(6.343.465)	(5.213.867)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	(15.489.196)	(16.373.497)
Cheltuieli cu personalul	(43.312.554)	(47.215.995)
Cheltuieli cu amortizarea si din reevaluare	(20.570.283)	(17.912.897)
Alte cheltuieli	(13.100.836)	(8.747.269)
<b>Rezultat operational</b>	<b>15.538.257</b>	<b>21.224.488</b>
Venituri financiare	755	1.216
Cheltuieli financiare	(4.162.253)	(4.574.158)
<b>Profit / (Pierdere) inainte de impozitare</b>	<b>11.376.759</b>	<b>16.651.546</b>
Venit / (Cheltuiala) cu impozitul pe profit	(1.283.737)	(1.211.715)
<b>Profit / (Pierdere) aferent(a) anului</b>	<b>10.093.022</b>	<b>15.439.831</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizarilor corporale, nete de impozit amanat	-	-
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT ANULUI</b>	<b>10.093.022</b>	<b>15.439.831</b>

CIUCIOI Ionel-Marian  
Director General



ARSENE Vasilica-Monica  
Director Financiar

Vrncart SA

## Situatia individuala a modificarilor capitalurilor proprii

la 30 septembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Rezerve din reevaluarea imobilizariilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
<b>Soldul la 1 ianuarie 2020</b>	103.168.355	55.669.818	52.985.489	12.876.888	224.700.550
<b>Rezultat global aferent perioadei</b>					
Rezultatul net al perioadei	-	-	-	10.093.022	10.093.022
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>					
Repartizare din rezultatul reportat	-	-	513.752	(12.481.282)	(11.967.530)
Alte modificari	-	-	-	-	-
Modificari ale rezervei din reevaluarea imobilizariilor corporale, nete de impozit amanat	-	151.040	-	-	151.040
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a vanzarii / casarii imobilizariilor corporale	-	(944.002)	-	944.002	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	-	(792.962)	513.752	(11.537.280)	(11.816.490)
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	-	(792.962)	513.752	(1.444.258)	(1.723.468)
<b>Soldul la 30 septembrie 2020</b>	103.168.355	54.876.856	53.499.241	11.432.630	222.977.082



ARSENE Vasiliica-Monica  
Director Financiar

Vrancart SA

## Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie

la 30 septembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	237.498.655	254.603.122
Plati furnizori	(130.018.526)	(162.395.735)
Plati catre angajati	(26.729.983)	(29.782.471)
Plati catre bugetul statului	(36.448.666)	(39.521.941)
Impozit pe profit platit	(972.755)	(636.503)
<b>Trezorerie neta din activitatea de exploatare</b>	<b>43.328.725</b>	<b>22.266.472</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	(14.578.063)	(22.501.282)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare	(1.000.000)	-
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	1.573.638	141.500
Dobanzi incasate	230	164
<b>Trezorerie neta din activitatea de investitii</b>	<b>(14.004.195)</b>	<b>(22.359.618)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare</b>		
Incasari din imprumuturi	9.383.507	21.026.981
Dobanzi platite si restituirii imprumuturi	(38.574.342)	(20.534.320)
<b>Trezorerie neta din activitatea de finantare</b>	<b>(29.190.835)</b>	<b>492.661</b>
<b>Crestere/ (Scadere) neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>	<b>133.695</b>	<b>399.515</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>2.149.202</b>	<b>2.064.372</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>2.282.896</b>	<b>2.463.887</b>

CIUCIOI Ionel-Marian  
Director General



ARSENE Vasilica-Monica  
Director Financiar

## **Entitatea care raporteaza**

Vrancart SA (“Societatea”) este o societate pe actiuni care functioneaza in Romania in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale.

Vrancart SA activeaza in domeniul colectarii si reciclarii deseurilor nepericuloase, in industria hartiei si cartonului ondulat, si a hartiei igienico-sanitare.

Societatea are sediul social in Adjud, str. Ecaterina Teodoroiu nr. 17, judetul Vrancea, avand puncte de lucru deschise in localitatile: Bucuresti, Calimanesti (jud. Valcea), Ungheni (jud. Mures), si puncte de colectare in: Bucuresti, Iasi, Focsani, Bacau, Ploiesti, Botosani, Sibiu, Constanta, Arad, Brasov, Pitesti, Timisoara, Cluj, Baia Mare, Craiova, Targu Mures, Braila si Calimanesti.

Obiectul de activitate de baza al Societatii este producerea si comercializarea urmatoarelor produse:

- carton ondulat,
- ambalaje si alte confectii din carton ondulat,
- hartii pentru carton ondulat,
- hartii igienico-sanitare in diferite sortimente.

Actiunile Societatii sunt inscrise la Cota Bursei de Valori Bucuresti, categoria Standard, cu indicativul VNC, incepand cu data de 15 iulie 2005.

La 30 septembrie 2020, Societatea este detinuta in proportie de 75% de SIF Banat - Crisana SA, 17% de Paval Holding SRL si 8% de alti actionari.

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii de catre S.C. Depozitarul Central S.A. Bucuresti.

## **Principii, politici si metode contabile**

Situatiile financiare individuale interimare simplificate pentru primele noua luni incheiate la 30 septembrie 2020 au fost intocmite in conformitate cu IAS 34 Situatii Financiare Interimare.

Situatiile financiare interimare simplificate nu includ toate informatiile si elementele publicate in raportarea anuala si trebuie citite impreuna cu situatiile financiare anuale ale Societatii, intocmite la 31 decembrie 2019.

Politicile contabile si metodele de evaluare folosite pentru intocmirea situatiilor financiare interimare simplificate concorda cu cele folosite la intocmirea situatiilor financiare anuale ale Societatii, pentru anul incheiat la 31 decembrie 2019.

Situatiile financiare individuale interimare pentru primele 9 luni ale anului 2020 nu au fost revizuite de catre un auditor financiar extern, nefiind o cerinta legala.

## **Tranzactii in moneda straina**

Operatiunile exprimate in moneda straina sunt inregistrate in lei la cursul oficial de schimb valutar de la data decontarii tranzactiilor. Activele si datoriile monetare inregistrate in devize la data

Vrancart SA

## Note la situatiile financiare individuale interimare

la 30 septembrie 2020

Intocmirii situatiilor contabile sunt transformate in moneda functionala la cursul de schimb valutar din ziua respectiva.

Castigurile sau pierderile din decontarea acestora si din conversia folosind cursul de schimb valutar de la sfarsitul perioadei de raportare a activelor si datoriilor monetare denumite in moneda straina sunt recunoscute in situatia rezultatului global.

Cursurile de schimb valutar ale principalelor monede straine au fost:

Valuta	30 septembrie 2020	31 decembrie 2019	Variatie
Euro (EUR)	4,8698	4,7793	+1,9%
Dolar american (USD)	4,1617	4,2608	-2,3%

### Alte note

Societatea inregistreaza la 30 septembrie 2020 un sold de numerar pozitiv de 2.282.896 lei, si nu are datorii restante la bugetele publice sau la partenerii sai privati.

Managementul Societatii considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

### Evenimente ulterioare

La data de **22 octombrie 2020** s-au platit dividendele catre actionari in cuantum de 11.661.645 lei, conform reglementarilor legale, avand la baza Hotararea de distribuire a dividendelor, aprobata de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din aprilie 2020.

### Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare individuale interimare simplificate la 30 septembrie 2020 si pentru perioada incheiata la aceasta data, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a pozitiei si performantelor financiare ale Societatii, asa cum este prevazut de standardele de contabilitate aplicabile, si ca informatiile prezentate in acest raport ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc in decursul primelor noua luni ale anului financiar si a impactului lor asupra situatiilor financiare interimare simplificate.



ARSENE Vasilica-Monica  
Director Financiar