

OTOKAR EUROPE FILIALA BUCURESTI SRL

Societate cu răspundere limitată cu un capital social de 46.000 RON
Sediu social: București, Strada C.A. Rosetti Nr.7, Camera 709, Sector 2
Registrul Comerțului nr. J40/2887/2018
Cod unic de înregistrare 38946570

Raportul Administratorilor la data de 31 decembrie 2019

OTOKAR EUROPE FILIALA BUCURESTI SRL, (în continuare, Societatea), este înregistrată la Registrul Comerțului în București sub numărul J40/2887/2018, cod unic de înregistrare 38946570, atribut fiscal RO și își desfășoară conform clasificare cod CAEN – 4519 – Comerț cu alte autovehicule.

La întocmirea situațiilor financiare ale Societății aferente exercitiului financiar 2019 s-au luat în considerare următoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu Legea 82/1991 (republicată) ; s-au respectat prevederilor legale privitoare la înregistrarea corectă în contabilitate a documentelor referitoare la operațiunile economico-financiare ; s-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil, respectiv posturile bilanțiere corespund cu datele înregistrate în contabilitate;
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) În cursul anului 2019 Societatea a desfășurat activitatea comercială în condiții de continuitate.

I. Prezentare activității Societății și a poziției financiare la data de 31 decembrie 2019

Societatea a fost înființată în anul 2018 și este parte a grupului OTOKAR.

Rezultatele financiare ale Societății în anul 2019 și poziția sa financiară la data de 31 decembrie 2019 sunt prezentate în situațiile financiare anexate prezentului raport. În continuare sunt prezentate detalii cu privire la elementele de bilanț:

Active

Active immobilizate

La 31 decembrie 2019 , Societatea detinea immobilizari corporale in suma de 465.828 RON (2018 - 226.900 RON), fiind reprezentate de aparate si instalatii de masurare, control si reglare si mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si avansuri acordate pentru immobilizari corporale.

Stocuri

La data de 31 decembrie 2019, Societatea avea inregistrate stocuri in valoare de 5.982.276 RON (2018 - 6.733.378 RON) reprezentate de avansuri pentru stocuri in suma 1.971 RON (2018 - 57.934RON) si materiale consumabile in valoare de 5.980.305 RON (2018 - 2.459.846 RON).

Creante

La data de 31 decembrie 2019, creantele Societatii in suma de 270.083.377 RON (2018 - 63.651.920 RON) sunt reprezentate in principal de creante comerciale in relatia cu Primaria Municipiului Bucuresti.

Numerar si echivalente numerar

Disponibilitățile bănești la data de 31 decembrie 2019 in suma de 26.331.664 RON (2018 - 10.561.874 RON) sunt formate din numerar si conturi la bănci.

Passive

Capitalul social

Capitalul social al Societății înregistrat la Registrul Comerțului la data de 31 decembrie 2019 este de 46.000 RON (2018 - 46.000 RON).

Capitalul social este divizat in 4.600 de parti sociale cu o valoarea nominala de 10 RON fiecare.

Datorii

La 31 decembrie 2019 valoarea datoriilor de 301.646.018 RON (2018 - 80.941.376 RON), fiind reprezentate în principal de datorii comerciale și un împrumut bancar pe termen scurt în valoare de 70.000.000 RON (2018 - 0 RON).

Rezultatul exercitiului

În anul 2019, Societatea a înregistrat profit contabil în suma de 1.025.453 RON (2018 - 203.494 RON).

Controlul intern

Societatea are implementat un sistem control intern, procedurile de control fiind elaborate și impuse la nivelul grupului.

Evenimente ulterioare

Spre finalul anului 2019, în China au apărut pentru prima dată știri despre COVID-19 (Coronavirus), Organizația Mondială a Sănătății raportând un număr limitat de cazuri afectate de un virus necunoscut la 31 decembrie 2019. În primele luni ale anului 2020 virusul s-a răspândit la nivel global, declanșându-se o pandemie la nivelul mai multor țări. Deși bilanțul pandemiei a crescut dramatic până la momentul emiterii acestor situații financiare individuale, până în prezent nu a existat niciun impact evident asupra activității Societății. Cu toate acestea, efectele viitoare nu pot fi prezise. Conducerea va continua să monitorizeze impactul potențial al pandemiei coronavirus și va lua toate măsurile posibile pentru atenuarea oricăror efecte adverse asupra activității Societății.

II. Politicile contabile folosite la întocmirea situațiilor financiare

Moneda de evaluare/moneda de prezentare

În conformitate cu prevederile legii contabilității, situațiile financiare trebuie ținute în moneda națională (RON).

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătura cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi,

aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

Riscuri financiare

Riscul ratei de dobândă

Societatea a contractat pe parcursul anului 2019 un imprumut in valoare de 70.000.000 RON, astfel ca este supusa riscului de rata a dobanzi.

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea achizitioneaza bunuri si servicii in alta moneda decat moneda functionala (RON), astfel ca este expusa riscului valutar.

Administrator
DI. SARP ALAGOL

