

**SC Sipex Company SA**  
**CUI: RO 9813422**  
**J29/1802/2007**  
**Comuna Aricestii Rahtivani, Dn 72, Km8, judetul Prahova**

## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

S.C. Sipex Company SA este o societate pe actiuni, are capital privat, are sediul in Comuna Aricestii Rahtivani, DN 72, Km8, Judetul Prahova, este inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J29/1802/2007, are cod fiscal RO 9813422 si functioneaza conform cu Legea 31/1990. Capitalul social varsat este in valoare de 25.000.000 lei.

Obiectul principal de activitate al societatii este Comertul cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructii si echipamentelor sanitare -COD CAEN 4673.

In urma intocmirii formularelor de Bilant Contabil la 31 decembrie 2021, realizate conform Normelor Metodologice emise de Ministerul Finantelor Publice, au rezultat urmatoarele:

1. Venituri din exploatare	261.660.577 lei
2. Venituri financiare	11.778 lei
<b>3. Total venituri</b>	<b>261.672.355 lei</b>
4. Cheltuieli de exploatare	242.735.736 lei
5. Cheltuieli financiare	193.002 lei
<b>6. Total cheltuieli</b>	<b>242.928.738 lei</b>
7. Rezultat brut	18.743.617 lei
8. Impozit pe profit	2.693.646 lei
<b>9. Rezultat net</b>	<b>16.049.971 lei</b>

Datoriile societatii la 31.12.2021 cu termen de exigibilitate sub 1 an sunt in valoare de **43.838.533 lei**:

1. Furnizori,	33.110.019 lei
2. Personal remuneratii datorate	579.674 lei
3. CAS 25%	359.694 lei
4. Contributie asiguratorie	32.065 lei
5. CASS 10%	142.008 lei
6. Impozit salarii	96.801 lei
7. TVA neexigibil	267.373 lei
8. TVA de plata	1.779.602 lei
9. Clienti creditor, decontari in curs	664.007 lei
10. Impozit dobanda, fond solidaritate, creditor div, decontari participatiune	66.035 lei
11. Dividende, impozit dividende	2.951.790 lei
12. Dobanda asociat	359 lei
13. Rate leasing,	20.617 lei
14. Credite bancar pe termen scurt	2.677.580 lei
15. Impozit profit	1.090.909 lei

Datoriile societatii la 31.12.2021 cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an sunt in valoare de 1.790.933 lei:

1. Imprumut asociat	1.790.933 lei
---------------------	---------------

Creantele societatii la 31.12.2021 cu termen de lichiditate sub 1 an sunt in valoare de **39.208.564** lei:

1. Clienti	30.219.567 lei
2. Clienti incerti	1.677.789 lei
3. Contributii pentru concedii medicale	116.556 lei
4. TVA neexigibila	15.678 lei
5. Debitori diversi, decontari asociere, subventii	2.615.205 lei
6. Provizion pentru depreciere	(1.692.114) lei
7. Alte creante	15.323 lei
8. Decontari privind interesele de participatiune	6.240.560 lei

SC Sipex Company S.A nu a performat in anul 2021 in activitati in domeniul cercetarii. .

SC Sipex Company S.A a continuat dezvoltarea din anul 2021, a consolidat toate punctele de lucru, a eficientizat activitatea departamentului de vanzari dar si comunicarea directa cu principalii clienti.

Veniturile s-au realizat intr-o singura valuta, lei, iar incasarile au fost utilizate in principal pentru acoperirea cheltuielilor curente ale societatii. Nu s-au facut investitii pe piata de capital. Sipex Company S.A a raportat la 31.12.2021 disponibil banesc in suma de 2.541.530 lei.

In anul 2021 Sipex Company S.A. a obtinut un profit net in valoare de 16.049.971 lei care a ramas la dispozitia firmei, urmand a se repartiza intr-o sedinta a asociatilor ulterioara.

### **Managementul riscului**

Principalele riscuri la care este expusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos:

#### **Riscul de credit**

Riscul de credit reprezinta o pierdere contabila care ar fi recunoscuta in cazul in care partile contractante nu si-ar indeplini obligatiile. Societatea este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale si a celorlalte tipuri de creante. Referintele privind bonitatea clientilor sunt obtinute in mod normal pentru toti clientii noi, data de scadenta a datoriilor este atent monitorizata si sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

#### **Riscul valutar**

Societatea este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoria generata de contractele de leasing financiar si contractul comercial incheiat cu unul din partenerii nostrii din Uniunea Europeana. Conducerea Societatii urmareste pastrarea unui echilibru intre activele si pasivele in valuta pe fiecare valuta in parte.

#### **Riscul de rata a dobanzii**

Fluxurile de numerar operationale ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal in lei. Conducerea urmareste pastrarea unui echilibru intre activele si pasivele purtatoare de dobanda. Creditele contractate de Societate in sold la 31 decembrie 2021 au rata de dobanda fixa si sunt plasate in contracte de leasing financiar, credite de investitii si de credit operational cu dobanda fixa.

#### **Riscul aferent impozitarii**

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati. Guvernul Romaniei are in subordine un numar de agentii autorizate sa controleze atat entitati romanesti, cat si cele straine care desfasoara activitati in Romania. Aceste controale sunt in mare masura similare cu cele desfasurate in multe alte tari dar se pot extinde si asupra unor arii legale sau de reglementare in care autoritatile romanesti pot fi interesate. In plus, aceste autoritati par a fi mai putin supuse unor reguli stricte, iar companiile supuse controlului par sa fie mai

putin protejate decat este obisnuit in alte tari. Declaratiile privind impozitele si taxele pot fi supuse controlului si revizuirii pe o perioada de cinci ani, in general, dupa data depunerii lor. In conformitate cu reglementarile legale in vigoare in Romania, perioadele controlate mai pot fi supuse in viitor unor verificari aditionale. Conducerea Societatii considera ca a inregistrat valori corecte in conturile de taxe, impozite si alte datorii catre stat, totusi exista un risc ca autoritatile sa aiba o pozitie diferita de a Societatii.

### **Riscul aferent mediului economic**

#### **Riscul aferent mediului economic**

In ultimul an, sectorul financiar european s-a confruntat cu o criza a datoriei publice, declansata de dezechilibre fiscale majore si datorii publice mari in cateva tari europene. Temerile actuale, ca deteriorarea conditiilor financiare, ar putea contribui intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a increderei, au determinat un efort comun al guvernelor si bancilor centrale in vederea adoptarii unor masuri speciale pentru a contracara cercul vicios al cresterii aversiunii la risc si pentru a asigura functionarea normala a pietei.

Identificarea si evaluarea investitiilor influentate de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea unei entitati de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la randul lor alte provocari.

Debitorii Societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate, care i-ar putea impiedica sa-si onoreze datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si previziunile managementului privind fluxurile viitoare de numerar, precum si estimarile privind deprecierea activelor financiare si nefinanciare.

Pana la data prezentului raport, mediul economic a fost puternic afectat de epidemia mondiala de COVID 19. Instaurarea starii de urgenta in Romania a dus la dezechilibre majore in mediul economic. Efectele asupra economiei Romaniei precum si a celei mondiale sunt inca necunoscute in totalitate si nu pot fi prevazute, insa se estimeaza ca acestea se vor resimti pe termen mediu si lung. Deasemenea suntem martorii unei situatii exceptionale, având în vedere ultimele evenimente geopolitice, însa experienta acumulata de echipa Sipex va ajuta mult în realizarea obiectivelor stabilite.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un impact asupra sectorului financiar din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea Societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai a accesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere a operatiunilor in Romania.

Datorita faptului ca actualele conditii de piata si incertitudini se vor mentine si in anul 2022, efecte suplimentare pot fi resimtite dincolo de datele din aceste situatii financiare.

**Presedintele consiliului de administratie,  
Gheorghe Constantin Irinel**