

NOTA 1. - ACTIVE MOBILIZATE

Îmbilizările au evoluat după cum urmează :

-lei-										lei
VALOARE BRUTĂ										AJUSTARI
										(amortizare și ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)
Nr.	Sold		Creșteri	Vanzari, transferuri și alte reduceri	Sold	Creșteri	Reduceri sau reluări	Sold		
rd.	01.01.2016		2	3	31.12.2016			01.01.2016	31.12.2016	
B	1				4=1+2+3		6	7	8=5+6-7	
A										
1										
2	236.739				236.739		9.117	0	235.937	
3					0				0	
4	236.739	0	0	0	236.739		9.117	0	235.937	
5					0				0	
	2.389.900	0	0	170.000	2.219.900				0	
6	2.368.900	0	0	431.000	1.937.900	262.190	120.078	1.125	381.143	
7	3.063.829	22.041	0	0	3.085.870	2.280.530	168.926	0	2.449.456	
8	272.820	2.250	0	0	275.070	117.753	9.301	0	127.054	
9	23.689	209.160	23.689	23.689	209.160				0	
10	8.119.138	233.451	624.689	624.689	7.727.900	2.660.473	298.305	1.125	2.957.653	
11	0	0	0	0	0				0	
12	8.355.877	233.451	624.689	624.689	7.964.639	2.887.293	307.422	1.125	3.193.590	

La începutul exercițiului financiar 2016 unitatea are înregistrate în patrimoniul imobilizări necorporale de 236.739 lei, care se referă la programe informatice și licențe.

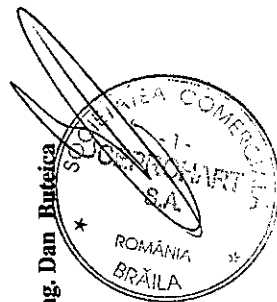
Imobilizările corporale reprezintă terenuri și mijloace fixe pentru care dreptul de proprietate este recunoscut integral prin titluri de proprietate.

Imobilizările corporale înscrise în situațiile financiare ale anului 2016 îndeplinesc criteriile de recunoaștere ca active, așa cum sunt ele definite în Standardul Internațional de Contabilitate IAS 16 „Imobilizări corporale”. În anul 2016 s-a vândut activul sucursalei Constanta, activ ce era dezafectat și în conservare din 2008 de când nu mai exista activitate la acest sediu. În urma vânzării activului, valoarea imobilizărilor corporale au scăzut cu 601.000 lei (teren 170.000 lei, clădire 431.000 lei).

Valoarea amortizabilă a imobilizărilor corporale a fost alocată sistematic pe parcursul duratei de viață a activelor, metoda de amortizare folosită fiind cea liniară. Valoarea amortizării corespunzătoare anului 2016 a fost recunoscută în contul de profit și pierdere.

DIRECTOR GENERAL,

Dr. Ing. Dan Butăica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2016

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 2. - PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În bilanțul întocmit la 31.12.2016 nu s-au constituit provizioane .

- lei -

NATURA PROVIZIONULUI	Sold la 01.01.2016	Transferuri		Sold la 31.12.2016
		în cont	din cont	
pentru litigii	0	0	0	0
pentru garanții acordate clienților	0	0	0	0
pentru cheltuieli de repartizat pe mai multe exerciții	0	0	0	0
pentru pierderi din schimb valutar	0	0	0	0
pentru alte riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Total provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,

Dr. Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Gina Pirlog".

Situatii financiare 2016

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 3. - REPARTIZAREA PROFITULUI

În exercițiul financiar al anului 2016 SC CEPROHART S.A. Braila a înregistrat o pierdere neta
123.548 lei

Structura rezultatului net obținut si repartizarea acestuia este următoarea :

STRUCTURA	NATURA REZULTATULUI	
	PROFIT	PIERDERE
Rezultatul din exploatare	4.065	
Rezultatul financiar		118.957
Rezultatul extraordinar		
Rezultatul brut		115.892
Impozit pe profit curent	7.656	0
Profit net de repartizat		123.548
-rezerva legala	0	
-acoperirea pierderii contabile		
- dividende ,din care;	0	
DAC AIR	0	
SIF Moldova	0	
PPM	0	
-surse proprii de finantare(investitii)	0	

Anul 2016 s-a incheiat cu un rezultat nefavorabil de 123.548 lei.

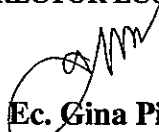
Pentru acoperirea pierderii de 123.548 lei, conducerea societatii propune actionarilor

recuperarea acestuia prin diminuarea soldului "altor rezerve", sold ce nu cuprinde facilitati fiscale.
Repartizarea din Nota 3 reprezinta propunerea societatii , conform legislatiei in vigoare.

DIRECTOR GENERAL


Dr. Ing. Dan Buteica

DIRECTOR ECONOMIC,


Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2016

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 4. - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	Nr rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		2015	2016
0	1	2	3
Cifra de afaceri	1	11.303.364	7.620.805
Variatia stocurilor	2	-113.939	104.447
Alte venituri din exploatare	3	99.991	276.800
Total venituri din exploatare	4	11.289.416	8.126.780
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (rd. 06 + rd. 08 + rd. 09)	5	11.062.854	8.122.715
Cheltuielile activității de bază	6	7.831.198	5.776.875
Cheltuielile activităților auxiliare	7		
Cheltuielile indirecte de producție	8	1.974.698	1.510.104
Cheltuieli generale de administrație	9	1.256.958	835.736
Rezultatul brut (rd. 04 – rd. 05)	10	226.562	4.065
Cheltuieli de desfacere	11		
Rezultatul din exploatare (rd. 04 – rd. 05 + rd. 11)	12	226.562	4.065

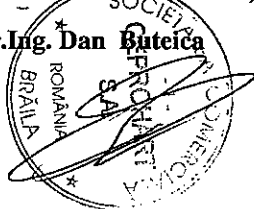
Cifra de afaceri a înregistrat o scădere cu 32,58 % fata de anul 2015. Ca urmare a acestei situații au fost reduse cheltuielile operationale si cele cu personalul. Cauzele reducerii cifrei de afaceri au fost determinate atat de factori interni, externi(concurența, modificarea comportamentului consumatorilor),comerciali,tehnici(grad de înzestrare tehnica,grad de uzura a mijloacelor fixe). O alta cauza o reprezinta patrunderea pe piata proprie a firmelor concurente cu produse superioare din punct de vedere al calitatii si la preturi mai avantajoase.

Ponderea cheltuielilor de administrație este de 10,29 % raportat la costul bunurilor vândute și serviciilor prestate, înregistrând o scădere de 1,07% fata de anul 2015.

Cu toate ca, in anul 2016 societatea s-a confruntat cu multe probleme, printr-un management riguros , a reusit totusi sa obtina un minim de profit din activitatea de exploatare.

DIRECTOR GENERAL,

Dr.Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2016
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 5 - SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

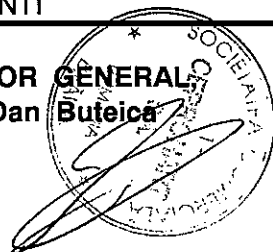
Situația creanțelor la 31.12.2016 este următoarea :

CREANȚE	RD	SOLD LA 31.12.2016	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Creanțe din active imobilizate	1	0	0	0
Furnizori – debitori	2	14.014	14.014	
Clienți	3	916.580	858.165	58.415
Creanțe personal și asigurări sociale	4	0	0	
Impozit pe profit	5		0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice	6	1.365	1.365	0
Debitori diverși	7	40.223	40.223	
TOTAL CREAMȚE (rd.01 la rd. 07)	8	972.182	913.767	58.415

Fata de anul 2015 s-a inregistrat o scadere a volumului creantelor. Ponderea in total creante o reprezinta clientii. Pentru lucrarile de proiectare care necesita un ciclu lung de productie, constituit din faze etape de proiectare, asistenta , conform contractelor incheiate au ca termen de plata intre 90 de zile si 270 de zile. Pentru contractele aferente vanzarilor productiei de la sectia -instalatii experimentale si pilot , a temelor de cercetare incheiate cu beneficiarii directi, termenele de incasare conform contractelor sunt prevazute a se incadra in scadenta de 30-60 zile.

Creante	An 2015	An 2016
Total creante comerciale din care:	1.093.520	972.182
1.Clienți – total din care:	905.958	916.580
ECOPAPER ZARNESTI	13.022	125.922
PETROCART P.NEAMT	34.719	35.613
A6 IMPEX	14.703	18.541
AGFD TANDAREI	9.542	17.340
AMBRO SUCEAVA	4.253	12.280
CASHNET	5.677	16.598
SOMES DEJ	10.019	22.035
PEHART TEC	9.894	14.584
SNCFR CALATORI	54.228	0
C.N. IMPRIMERIA NATIONALA	12.476	11.954
OUAI ALISEO	0	183.267
VRANCART ADJUD	11.012	12.599
PHOENIX GAMES	33.478	31.450
ALTI CLIENTI	692.935	414.397

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2016
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

Situația datoriilor la 31.12.2016 era următoarea :

DATORII	RD	SOLD LA 31.12.2016	TERMEN DE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Furnizori	1	102.468	102.468	
Avansuri incasate in contul comenzilor	2	77.893	77.893	
Datorii cu personalul și asigurările sociale	3	17.515	17.515	
TVA, impozit profit,impozit sal	4	106.614	106.614	
Alte datorii față de parteneri progr.POSDRU	5			
Alte datorii ct.457	6	18.779	18.779	
Creditori diverși	7	133.149	133.149	
Datorii catre institutiile de credit	8	2.449.480		2.449.480
TOTAL DATORII (rd. 01 la rd. 07)	9	2.905.898	456.418	2.449.480

Din categoria furnizorilor importanți cu sume de achitat la 31.12.2016 se rețin :

	An 2015 (lei)	An 2016 (lei)
Total datorii din care:	2.928.776	2.905.898
Furnizori – din care:	445.447	102.468
ENGIE	9.483	28.676
ELECTRICA	0	4.582
L&G CONSULTING DEJ	320.561	0
COMP UTIL.PUBLICHE BRAILA	0	2.681
TINMAR ENERGY	0	26.757
SIGOB SECURITY BRAILA	11.725	22.875
ALTI FURNIZORI	103.678	16.897
Creditori	69.079	133.149
Datorii institutii de credit	1.742.310	2.449.480

Fata de anul 2015, volumul datoriilor a scazut, inclusiv soldul contului furnizori. Se constata faptul ca, s-a urmarit plata furnizorilor la termenele scadente, neexistand situatii conflictuale cu furnizorii de utilitati . Datoriile catre institutiile de credit reprezinta utilizarea liniei de credit pentru completare capital de lucru contractat cu BANCA TRANSILVANIA cu un sold de 1.991.992 lei, credit de investitii contractat cu BRD GSG cu un sold de 457.488 lei, folosit pentru modernizarea masinii de hartie.

DIRECTOR GENERAL,

Dr.Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situații financiare 2016

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. PRINCIPII CONTABILE

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de toate pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat, sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau a efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii – în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorii.

Principiul intangibilității exercitiului – bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere la exercitiului precedent, cu excepția anumitor reclasificări făcute între anumite posturi bilanțiere cerute de aplicarea OMFP 1802/2014.

Principiul necompensării – valorile elementelor ce reprezintă active, nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile cu excepția compensărilor între active și pasive admise de prevederile legale.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului – informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

B. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

a) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei .

b) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului de Finante nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant prescurtat (F10)
- Cont de profit si pierdere (F20)
- Date informative (F30)
- Situatia activelor imobilizate (F40)
- Note explicative la situatiile financiare
- Situatia modificarilor capitalului propriu.

c) Moneda de referinta

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. La sfarsitul exercitiului creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

e) Imobilizari corporale

Active proprii

Terenurile si cladirile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluada, mai putin amortizarea cumulata. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. Costul istoric a fost reevaluat in conformitate cu Hotararile de Guvern: 945/1990, 26/1992, 500/1994, adoptate de ANEVAR, in baza unor indici stabiliti prin respectivele acte normative: retratarea valorii contabile nete a activelor s-a facut pentru ca aceasta sa reflecte mai bine valoarea lor de plata. In anul 2013 au fost reevaluate grupa Terenuri si grupa Cladiri.

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

Situații financiare 2016

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe.

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii	25-50 ani
Echipamente tehnologice	03-10 ani
Aparate si instalatii de masura	05-10 ani
Mijloace de transport	05-10 ani
Mobilier, aparatura de birou si altele	03-05 ani

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza.

f) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata.

Imobilizarile necorporale inregistrate de societate sunt reprezentate de programe informatice si licente. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de cel mult 3 ani.

g) Stocuri

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul primul intrat - primul iesit (FIFO) si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de societate si in cazul productiei in curs, costul include o cota corespunzatoare din cheltuielile indirecte, alocata in mod rational, fiind legata de fabricatia acestora.

h) Terti

Contabilitatea furnizorilor si clientilor se tine pe categorii si pe persoane juridice sau fizice. Creantele incerte se inregistreaza pe destinatii, ca si drepturile de personal neridicate, subventiile primite sau de primit.

i) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta si disponibilul din casa.

j) Provizioane

Contabilitatea provizioanelor se tine pe feluri in functie de natura, scopul sau obiectul pentru care au fost constituite.

Provizioanele se revizuiesc la data fiecarui bilant, iar in cazul in care nu mai este probabila iesirea de resurse, se anuleaza prin reluare la venituri.

k) Capital social

Dividendele nu sunt recunoscute ca datorie la data bilantului, ci numai dupa aprobarea acestuia de catre Adunarea Generala a Actionarilor .

l) Imprumuturi

Contabilitatea imprumuturilor si datoriilor asimilate se tine pe categorii : imprumuturi pe termen lung si mediu precum si dobanzile aferente acestora.

m) Venituri

Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri dupa natura lor.

Veniturile din vanzarea bunurilor se inregistreaza in momentul predarii catre cumparator.

Veniturile din prestarea de servicii se inregistreaza pe masura efectuarii acestora si sunt evidentiate analitic pe proiectele ce se afla in elaborare, iar cele din dobanzi proportional , pe masura generarii venitului.

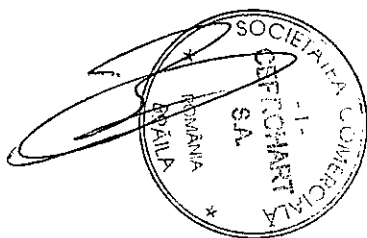
n) Cheltuieli

Contabilitatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli, dupa natura lor si reprezinta valori platite sau de platit. Deasemenea, sunt evidentiate analitic pe proiecte, studii, programe, etc.

o) Rezultatul exercitiului

Se stabileste cumulat de la inceputul exercitiului financiar. Repartizarea profitului se inregistreaza dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

DIRECTOR GENERAL,
Dr.Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Gina Pirlog".

Situații financiare 2016

Politici financiare și note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 7 - PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social al SC CEPROHART SA Brăila subscris și vărsat integral este de 697.347,50 lei.

Acțiunile emise sunt în număr 278.939 de acțiuni, cu o valoare nominală unitară unică /acțiune de 2,5 lei

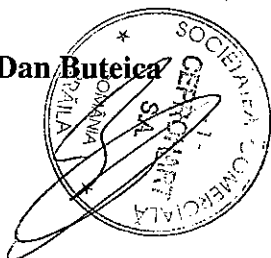
Structura actionariatului la 31.12.2016 se prezintă astfel:

Acționar	Număr acțiuni	Participarea la capitalul social	
		lei	%
DAC AIR	163.920	409.800,0	58,7656
SIF Moldova	84.385	210.962,0	30,2521
Persoane juridice	1.199	2.998,0	0,4298
Persoane fizice	29.435	73.587,5	10,5525
TOTAL	278.939	697.347,5	100

Începând cu data de 27.08.2015 Ceprohart SA Brăila și-a schimbat statul juridic devenind societate de tip „DEȘCHIS” cu capital privat 100%, acționarul majoritar al societății fiind o entitate privată.

DIRECTOR GENERAL,

Dr. Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situații financiare 2016

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Volumul, structura și evoluția efectivului de salariați a fost următoarea:

PROFESIA / CATEGORIA	EFFECTIV LA		(+ / -)
	01.01.2016	31.12.2016	
1. Ingineri și subingineri	39	21	-18
2. Economisti	3	4	+1
3. Alt personal studii superioare	4	7	+3
4. Personal cu studii medii	5	9	+4
5. Maiștri	4	4	-
6. Muncitori	46	16	-30
TOTAL PERSONAL	101	61	-40

În structură pe categorii de vârstă ponderea o deține personalul între 40-60 ani,

CONDUCEREA SOCIETATII

a). Conducerea administrativa si executiva a SC CEPROHART SA, in cursul anului 2016 a fost asigurata astfel:

In perioada 01.01.2016- 28.01.2016:

Consiliul de Administratie, constituit in baza OUG 109/2011, conform HOT. AGOA nr.3 din 06.07.2015, a avut urmatoarea componenta:

Gore Ghiorghe, inginer, Presedinte al Consiliului de Administratie

Lascu Nicusor, jurist, membru al Consiliului de Administratie propus de AAAS Bucuresti;

Dragan Lorena Mariana, economist, membru al Consiliului de Administratie propus de AAAS Bucuresti

Chirita Sandica, inginer/economist, membru al Consiliului de Administratie propus de SIF Moldova;

ASSET INVEST SA Bacau reprezentat prin Albastrel Mikaela, inginer, membru membru al Consiliului de Administratie propus de SIF Moldova.

Incepand cu 01.02.2016, in baza HOT.AGOA nr.2 din 28.01.2016, CEPROHART SA Braila are un nou Consiliu de Administratie, numit pentru un mandat de patru ani (2016-2020) si are urmatoarea componenta:

Presedintele Consiliului de Administratie - PALOS VLADIMIR

Membri ai Consiliului de Administratie:

▪ SAVA IOAN

▪ ASSET INVEST SA Bacau- prin reprezentant NIJNIC MARIN.

Mentiune: La data de 09.02.2017, la sediul societatii, s-au inregistrat sub nr.351 si nr.350, demisiile a doi administratori, respectiv a D-lui Palos Vladimir din calitatea de membru CA- Presedinte al Consiliului de Administratie al Ceprohart SA Braila si a D-lui Sava Ioan din calitatea de membru al Consiliului de Administratie al Ceprohart SA Braila, creandu-se astfel doua locuri vacante in structura/componenta Consiliului de Administratie al societatii.

Prin Hotararea Consiliului de Administratie al Ceprohart SA Braila nr.1 din data de 21.02.2017, s-au completat provizoriu cele doua locuri vacante in Consiliul de Administratie, prin numirea D-nei Cristina Dobrin in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si a D-lui Iulian Zamfir in calitate de administrator membru CA, pentru un mandat provizoriu de maximum trei luni, respectiv, pana la data AGOA din 26/27.04.2017, rezultand o noua componenta a Consiliului de Administratie al societatii, respectiv :

Presedinte al consiliului de Administratie- Cristina Dobrin

Membru al Consiliului de Administratie- administrator neexecutiv- DI.Iulian Zamfir

Membru al Consiliului de Administratie- administrator neexecutiv- Asset Invest SA Bacau- reprezentat prin DI Nijnic Marin.

Raportului administratorilor societatii Ceprohart SA Braila intocmit pentru activitatea anului financiar 2016, este prezentat la data convocarii AGOA 26/27.04.2017 de catre administratorii membri ai Consiliului de Administratie al societatii, in componenta numita/desemnata prin HOT.CA nr.1 din 22.02.2017.

b). Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;
NU ESTE CAZUL.

c). Participarea administratorilor la capitalul societatii comerciale

La 31.12.2016, administratorii ce au functionat in Consiliul de Administratie al CEPROHART SA Braila nu au detinut si nu detin actiuni din capitalul social al societatii.

d). Lista persoanelor afiliate Societatii.
NU ESTE CAZUL.

4.2 Conducerea executiva a Societatii

a) Conducerea executivă a Societatii CEPROHART SA Braila in anul 2016, conform organigramei aprobate în AGA a fost asigurată de:

- Dan Buteica - director general – contract de mandat, prelungit in data de 22.10.2016, pentru un nou mandat de patru ani, pe perioada: 22.10.2016- 22.10.2020.
- Ghiorghe Gore - director cercetare-productie- pana la pana la data de 16.03.2016, cand s-a desfiintat postul de director cercetare -productie.
- Gina Pirlog - director economic
- Boris Andronic - director tehnic proiectare- pana la pana la data de 16.03.2016, cand s-a desfiintat postul de director tehnic proiectare.
- Sandica Chirita - director executiv conformitate - pana la data de 16.03.2016, cand s-a desfiintat postul de director executiv conformitate.
- Nechita Petronela - secretar stiintific.

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive;

Situații financiare 2016

POLITICI FINANCIARE ȚI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila



Menționăm că societatea nu a încheiat acte juridice cu administratorii și cu salariații.

Nu s-au acordat credite directorilor si administratorilor pe timpul exercitiului financiar 2016.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2016 au fost urmatoarele:

Cheltuieli cu salariile personalului	2.186.877 lei
din care:	
Tichete masa	18.094 lei
indemnizatii cenzori,CA	24.600 lei
Contributia unitatii la asigurarile sociale, fd risc si accidente	365.244 lei
Contributia unitatii la ajutorul de somaj si fd garantare sal.	14.877 lei
Contributia unitatii la asigurarile de sanatate si concedii medicale	136.895 lei
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	117.163 lei
TOTAL	2.845.656 lei

DIRECTOR GENERAL,
Dr.ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog



Situatii financiare 2016
Politici financiare și note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 9 - EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR

Denumire		2015 an precedent	2016 an curent	Variatie
Lichiditatea curentă	<u>active curente</u> datorii curente	2,86	7,37	4,51
Lichiditatea imediată (Test acid)	<u>active curente - stocuri</u> datorii curente	1,15	2,28	1,13
Gradul de îndatorare	<u>capital împrumutat x 100</u> capital propriu	29,34	46,84	17,50
Acoperirea dobânzilor	<u>profit înaintea plății dobânzii și</u> cheltuieli cu dobânda	1,98	1,00	-0,98
Viteza de rotație stocuri	<u>stoc mediu x 365</u> costul vânzărilor	5,59	8,69	3,10
Viteza de rotație debite clienți	<u>sold mediu clienți x 365</u> cifra de afaceri	2,44	3,66	1,22
Viteza de rotație active imobilizate	<u>cifra de afaceri</u> active imobilizate	2,07	1,60	-0,47
Viteza de rotație total active	<u>cifra de afaceri</u> total active	1,27	0,94	-0,33
Rentabilitatea capitalului angajat	<u>profit înaintea plății dobânzii și</u> <u>impozitului pe profit</u> capitalul angajat	0,03	0,01	-0,02
Marja brută din vânzări	<u>profit brut din vânzări x 100</u> cifra de afaceri	2,00	0,05	-1,95

Indicatorul lichiditatea curentă marchează o creștere față de anul precedent, înregistrând un nivel acceptabil, iar lichiditatea imediată o creștere de 1,13, ambii indicatori fiind influențati de descreșterea activelor circulante și reducerea datoriilor curente. O valoare ridicată oferă mai multă protecție împotriva pierderilor potențiale.

A crescut gradul de îndatorare, influențat de creșterea capitalurilor împrumutate și diminuarea capitalurilor proprii ca urmare a diminuării rezervei din evaluare în urma vânzării activului de la Constanta.

Indicatorul acoperirea dobânzilor, a scăzut față de anul precedent, cheltuielile cu dobânzi au scăzut față de anul precedent.

Indicatorii de gestiune au înregistrat variații după cum urmează:

Numărul mediu de zile în care bunurile sunt stocate în unitate a crescut, influențat de creșterea stocurilor față de anul precedent.

Numărul de zile în care se încasează clienții a înregistrat o creștere față de anul trecut, în directă colaborare cu scaderea CA.

Cifra de afaceri generată de activele imobilizate cât și cea generată de total active a scăzut în 2016 comparativ cu anul 2015.

Activele curente au înregistrat o valoare mai mare decât datoriile curente, compania fiind finanțată parțial din resurse pe termen scurt (datorii către bănci, furnizori) și parțial din resurse pe termen lung.

DIRECTOR GENERAL,

Dr. Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situații financiare 2016

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

NOTA 10 - ALTE INFORMATII

10.1. PREZENTAREA SOCIETATII

SC CEPROHART SA Braila a fost infiintata prin HG 229/1991 si este imatriculata la Registrul Comertului sub numarul J 09 /649/1991.

Sediul societatii se afla amplasat in Braila , B-dul. A.I.Cuza nr.3

10.2. PARTI AFILIAE

Nu este cazul.

10.3. IMPOZITUL PE PROFIT

La 31.decembrie 2016 societatea a inregistrat o pierdere bruta de 115.892 lei, impozitul pe profit datorat este de 7.656 lei .

Situatia calculului impozitului pe profit se prezinta astfel:

Pierdere	115.892 lei
Deduceri - Rezerve legale	0 lei
Deduceri – cheltuieli deductibile	182.517 lei
Total cheltuieli nedeductibile	346.257 lei
Profit fiscal	47.848 lei
Impozit pe profit curent	7.656 lei
Cheltuieli cu sponsorizarile	0 lei
Impozit pe profit datorat	7.656 lei
Impozit pe profit declaratia 100	7.656 lei

10.4. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri este de 7.620.805 lei , din care 77,61% reprezinta incasari din activitatea de baza, cercetare-dezvoltare, proiectare-consultanta si vanzari de produse ale sectiei instalatii experimentale pilot.


10.5. AUDITUL SOCIETATII

Auditarea situatiilor financiare este asigurata de comisia de cenzori.

10.6 ANGAJAMENTE

Nu este

DIRECTOR GENERAL,
Dr.Ing. Dan Buteica



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog

