

RAPORT ANUAL

conform Regulamentului ASF nr.5/2018, Anexa 15
pentru exercitiul financiar 2021

Data raportului: 18.03.2022

Denumirea societatii comerciale: CEPROCIM S.A.

Sediul social: Bucuresti, Sector 6, B-dul Preciziei, nr.6

Numar telefon/fax: 021.318.88.90/021.318.88.76

Cod unic de inregistrare la ORC : 449620

Numar de ordine la ORC: J40/250/05.02.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare - AeRO.

Capitalul social subscris si varsat : 3611235 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de CEPROCIM S.A..

- clasa: actiuni
- tipul: nominative, ordinare
- numar: 1444494
- principalele caracteristici: 2,5 lei valoare nominala, sub forma dematerializata

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

- s-au desfasurat urmatoarele activitati prevazute in statut si anume:
 - 7219 – Cercetare – dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie
 - 7112 – Inginerie si servicii de consultanta tehnica legate de acestea
 - 7120 – Activitati de testari si analize tehnice
 - 6820 – Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

b) Infiintarea societatii comerciale

- 23.11.1990

c) Fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, a filialelor sale sau a societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar.

- nu au fost fuziuni sau reorganizari

d) Achizitii sau instrainari de active

- nu s-au facut;

e) Principalele rezultate ale evaluarii activitatii societatii:

- cifra de afaceri a fost realizata in proportie de 95,50%

- profitul brut estimat a fost realizat in proportie de 52,24%
- cheltuieli aferente cifrei de afaceri:93,47%
- venituri financiare:35,31%

1.1.1. Elemente de evaluare generala :	2020	2021
a) profit brut/pierdere bruta	52153 lei	35522 lei
b) impozit pe profit	21292 lei	22620 lei
c) profit net/pierdere neta	30861 lei	12902 lei
d) cifra de afaceri	6060309 lei	5395662 lei
e) export	45465 lei	112637 lei
f) venituri		
- totale, din care :	5884811 lei	5815241 lei
- activ de exploatare :	5836235 lei	5789523 lei
g) costuri - totale, din care	5832658 lei	5779719 lei
- activ de exploatare	5823648 lei	5772497 lei
h) cota de piata detinuta (in domeniu) :	10%	6%
i) lichiditate (disponibil in cont, etc) :	1944904 lei	2397292 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Principalele produse realizate sau servicii prestate:

- audituri tehnice
- monitorizarea si evaluarea poluarii mediului
- lucrari in cadrul programelor nationale de cercetare-dezvoltare
- efectuarea de analize/incercari in laboratoare
- studii de fezabilitate

a) Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distribuire

- piata principala de desfacere a serviciilor societatii este piata de cercetare-engineering in domeniul industriei cimentului si a altor materiale de constructii
- serviciile se presteaza contractual
- distribuirea se face prin ofertare si contractare

b) Ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii 3 ani

	2019	2020	2021
Total (%)	100,00	100,00	100,00
programe nationale de CDI	12,52	17,97	17,28
servicii ptr. agenti economici	82,55	77,30	80,34
alte venituri:	4,93	4,73	2,38

c) Produse noi pentru care se vor afecta un volum substantial de active in viitorul an financiar

- nu se are in vedere realizarea de produse noi

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Aprovizionarea se realizeaza la preturile pietei fara dificultati, avand in vedere ca :

- societatea utilizeaza consumabile specifice biroticii, procurate prin magazinele de desfacere ale diversilor comercianti
- energia electrica, gazele, apa se asigura din retelele urbane la care societatea este racordata

Stocurile de materii prime si materiale sunt mici, la nivelul consumului curent.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung (echiv.lei) :

- evolutie vanzari

Piata	2019	2020	2021
Interna	6312894	6014844	5285025
Externa	34732	45465	112637
Total	6347626	6060309	5395662

- perspective

Piata	termen mediu	termen lung
Interna	5.700.000 lei/an	7.000.000 lei/an
Externa	100.000 lei/an	200.000 lei/an
Total	5.800.000 lei/an	7.200.000 lei/an

b) Situatiua concurentiala in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori.

- concurenta in domeniul serviciilor de cercetare
 - ponderea pe piata: cca 6% societatea comerciala, cca 94% competitorii

c) Dependenta semnificativa a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a caror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii :

- programele nationale de cercetare/dezvoltare derulate prin Ministerul Cercetarii si alte programe de finantare cu scop similar; societatea are in

derulare 6 (sase) contracte incheiate in baza unor programe, cu o valoare totala de 2.234.083 lei, din care in anul 2021 a realizat suma totala de 932.481 lei, care a fost inclusa in cifra de afaceri

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale.

a) Numarul si nivelul de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si gradul de sindicalizare a fortei de munca existent la 31.12.2021

Calificare	Studii superioare	Studii medii	Muncitori	Total
Numar salariat	38	10	5	53

Gradul de sindicalizare: 0 %

b) Raporturile dintre manager si angajati precum si orice elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi

- intre conducere si salariat exista raporturi normale angajator/angajati
- nu exista aspecte conflictuale

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.

- nu exista probleme privind incalcare legislatiei privind protectia mediului inconjurator, avand in vedere activitatile desfasurate in spatiile de lucru. Societatea detine certificate IQNet si SRAC RO 4375, privind implementarea si mentinerea Sistemului de Management de Mediu conform ISO 14001:2015.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare/dezvoltare.

- in exercitiul financiar raportat s-au alocat pentru cofinantarea activitatilor de cercetare dezvoltare : 354.258 lei
- in exercitiul financiar urmat se are in vedere alocarea a 198.000 lei.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

- expunerea fata de riscuri

- riscul de pret

Acesta este destul de redus, deoarece la stabilirea valorii contractelor are loc o evaluare a lucrarii, stabilindu-se si un deviz antecalcul astfel incat pretul final al lucrarii sa acopere eforturile societatii

- riscul de credit

$$Rd = \frac{\text{profit brut} + \text{cheltuieli cu dobanzi}}{\text{cheltuieli cu dobanzi}} \times 100$$

unde Rd = cota de acoperire a dobanzilor

$$Rd = \frac{35522+0}{0} \times 100 = \text{nu se poate calcula}$$

Riscul de credit la CEPROCIM S.A. n-a existat avand in vedere disponibilitatile de care a dispus societatea.

$$\text{riscul de lichiditate} = \frac{\text{active circulante}}{\text{datoriile pe termen scurt}} = \frac{5.694.318}{442.418} = 12,87\%$$

Lichiditatea societatii este de 12,87%. Valoarea recomandata si acceptata este in jur de 2. Deci, cu cat valoarea acesteia este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

- riscul de cash flow

Societatea lucreaza pe baza de contracte economice cu clauza de incasare a serviciilor prestate al caror termen este cuprins intre 10 - 45 zile si societatea inregistreaza in general creante de incasat restante a caror pondere este foarte mica, circa 1%. Apreciem ca si acest risc este destul de redus avand in vedere faptul ca partenerii de afaceri sunt societati puternice si solvabile si o parte din creantele restante se incaseaza pana la urma.

- politicile si obiectivele societatii comerciale privind managementul riscului
 - se vor presta servicii numai clientilor cu bonitate
 - nu se vor contracta credite decat pentru derulare lucrari contractate pentru care exista posibilitati certe de restituire

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeaasi perioada a anului anterior.

- Intarzierea contractarii proiectelor derulate prin Ministerul Cercetarii

b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut (lei)

Cheltuieli de capital	Cheltuieli de capital
in 2020	in 2021
310531	13205

c) Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

- Proiectele derulate prin programele nationale de cercetare-dezvoltare nu sunt generatoare de profit, avand caracterul de proiecte de finantare, insa acestea contribuie la perfectionarea si dezvoltarea activitatii de cercetare. Din pacate, numarul acestora este redus, ca urmare a incapacitatii Ministerului Cercetarii Inovarii si Digitalizarii de a gasi si implementa solutii pentru dezvoltarea acestui sistem de sustinere a activitatii de cercetare la nivel national, cu tratament egal pentru participanti, institutii de cercetare din domeniul public sau privat cum este cazul CEPROCIM, in scopul unui sistem cu adevarat competitiv.
- Pandemia COVID 19 a afectat puternic intreaga activitate economica, si desi suntem la finalul acestei maladii si ar parea ca problemele s-au terminat, activitatea economica intra intr-o perioada si mai dificila avand in vedere razboiul Rusia-Ucraina. Efectele acestei confruntari fara precedent in epoca moderna, vor fi devastatoare pentru intreaga economie. Nu doar cresterea alarmanta a preturilor va constitui o problema ci si lipsa de interes a agentilor economici pentru activitatile pe care le desfasoara societatea noastra, avand in vedere prioritatile generate de noua criza la nivel european si mondial.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1. Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie din proprietatea societatii comerciale:

- Bucuresti, Sector 6, B-dul Preciziei nr.6
- tehnologia de lucru este birotica si lucrul specific laboratoarelor pentru determinarea caracteristicilor fizice si chimice ale unor materiale sau parametri tehnologici de proces si de mediu

2.2. Gradul de uzura a proprietatilor societatii comerciale

Denumire	Valoare inventar	Amortizare calculata	Uzura scriptica
Terenuri :	2007327	0	0
Amenajari de terenuri:	258278	196245	75,98 %
Cladiri:	2638296	297371	11,27 %
Echipamente tehnologice :	778850	635602	81,60 %
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare :	3893464	3842274	98,68 %
Mijloace de transport :	445737	415349	93,18 %
Mobilier, aparatura birotica :	194433	187078	96,21 %
TOTAL	10216385	5573919	54,56 %

Societatea dispune de cladiri construite inainte de anii 1990 a caror valoare a fost reevaluată la nivelul lunii Decembrie 2019 (unele au fost modernizate in cursul anilor 2008-2009, 2019-2020).

Restul mijloacelor fixe reprezintă echipamente tehnologice, aparatura de birotica, mijloace de transport auto și mobilier.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale

- nu sunt astfel de probleme

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piețele din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială

- acțiunile emise de societate se tranzacționează pe piața AeRO din România

3.2. Politica societății cu privire la dividende/lei

• Dividende nete	2019	2020	2021
Cuvenite	-	-	-
Platite	10000	-	-
Acumulate	361822	361822	-

3.3. Activitățile de achiziționare a propriilor acțiuni.

Prin Hotărârea AGEA nr.7/27.04.2022, a fost adoptat un Program de rascumpărare de acțiuni în scopul distribuirii lor către angajații și membrii conducerii societății, însă până la această dată nu a fost începută derularea acestui program.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

- Societatea nu are filiale

3.5. În cazul în care societatea a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea își achită obligațiile față de detinatorii de astfel de valori mobiliare.

- Societatea nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Administratorii societății comerciale (Consiliul de Administrație):

a) CV.:

▶ Puscasu Doru Vladimir, 73 ani, dr.ing., experiența profesională (cercetător principal gr.I, director proiecte, director științific, director general),

- membru CA din dec.2011, Președinte CA din 01.05.2021;

▶ Predescu Hariton George, 73 ani, inginer, experiența profesională (proiectant, șef proiecte, consilier minister, director general),

- membru CA din mai 1991, Presedinte CA pana la 30.04.2021.

► Niculescu Madalina, 53 de ani, jurist, experienta profesionala (consilier juridic),

- membru CA din apr. 2017.

Evaluarea activitatii Consiliului a avut loc sub conducerea Presedintelui in sedinta CA din 07.02.2022.

In cursul anului 2021 au avut loc 7 sedinte ale Consiliului de Administratie.

- Orice acord, intelegeri sau legaturi de familie intre administratorii respectivi si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva a fost numita
 - nu exista astfel de intelegeri sau legaturi de familie
- Participarea administratorilor la capitalul social al societatii comerciale.
 - Predescu Hariton George - 18,23%
 - Puscasu Doru Vladimir - 9,28%
 - Niculescu Madalina - 0,21%
- Lista persoanelor afiliate societatii comerciale
 - Predescu Hariton George
- Veniturile membrilor Consiliului si ale Directorilor societatii

Veniturile membrilor CA si Directorilor sunt reglementate prin Hot. AGOA nr.4/2021 (indemnizatii fixe lunare functie de valoarea salariului mediu pe societate si participare la profit functie de gradul de realizare al profitului si al altori indicatori de performanta). Nu sunt prevazute bonificatii si compensatii variabile. Valoarea totala acordata este prevazuta in situatiile financiare anuale.

4.2. Membrii conducerii executive a societatii comerciale

Numele si prenumele	Functia	Termenul de exercitare a functiei	Acord sau intelegere (*)	Participare la capitalul social
Paceagiu Jenica	Director General	nelimitat	nu	1,57 %
Ignat Constantin	Director General Adj. Economic	nelimitat	nu	2,38 %

(*) acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca director al conducerii executive.

4.3. Litigiile sau procedurile administrative in care au fost implicate in ultimii 5 ani persoanele prezentate la pct.4.1. si 4.2.

- nu au fost implicate in astfel de evenimente

4.4. Guvernanta corporativa

Actiunile emise de societate sunt tranzactionate incepand cu data de 29.07.2015 pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, administrat de BVB - Bursa de Valori Bucuresti. "Declaratia privind Guvernanta Corporativa" a societatii in forma aprobata prin Hot. AGOA nr.1/2016, nu a suferit modificari intrucat nu au aparut elemente noi relevante. Se ataseaza prezentului raport.

5. Situatia financiar-contabila

a)	elemente de bilant			
	▪ active care reprezinta cel putin 10% din			
	total active :	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
	- active imobilizate	4945654	4953187	4708998
	- active circulante, din care	5893846	6034280	5694318
	- stocuri	781627	435766	403285
	- creante totale	3359554	3647392	2884624
	- numerar si alte disponibilitati			
	lichide, din care :	1752665	1951122	2406409
	- disponibilitati banesti	1748337	1944904	2397292
	- alte valori (bonuri,			
	benzina, actiuni)	4328	6218	9117
	▪ profituri neinvestite, din care :	1922043	1924650	1926426
	rezerve legale	413820	416427	418203
	alte rezerve	1508223	1508223	1508223
	▪ total active curente	5893846	6034280	5694318
	▪ total pasive curente	937891	1024569	442418
	▪ garantii retinute	23087	3487	3491
b)	contul de profit si pierderi			
	▪ vanzari nete	6347626	6060309	5395662
	▪ venituri brute	6534205	5884811	5815241
	▪ venituri financiare	60654	48576	25718
	▪ elemente de costuri si cheltuieli			
	cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile			
	nete sau in veniturile nete			
	- cheltuieli cu personalul :	3969304	4095020	3393778
	- alte lucrari si servicii terti:	1336430	890584	1580903
	▪ ajustari de valoare privind active			
	circulante :		1557	-

- referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata in ultimul an sau care urmeaza a se efectua in urmatorul an
 - nu au fost astfel de evenimente
- dividende declarate si platite

	2019	2020	2021
- declarate	-	-	
- platite :	10000	-	-

c) cash-flow

- schimbarile intervenite in nivelul numerarului

Numerar (lei)	2019	2020	2021
activitate de baza	+125982	+424717	+439860
investitii	-1040570	-228150	+12528
activitati de finantare :		-10000	-
Numerar sf.an.	1748337	1944904	2397292

Presedinte CA

dr. ing. Doru Puscasu



Director General

dr. ing. Jenica Paceagiu

Anexe

- a) Actele constitutive ale societatii daca au fost modificate
 - nu s-au facut modificari
- b) Contractele importante incheiate de societatea comerciala in anul raportat
 - nu s-au incheiat astfel de contracte
- c) Actele de demisie/demitere, daca au existat astfel de situatii in randul membrilor administratiei, conducerii executive, cenzorilor
 - nu au existat astfel de situatii.
- d) Lista filialelor societatii comerciale si a societatilor controlate de aceasta
 - societatea nu are filiale si nu controleaza alte societati.
- e) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale
 - structura sintetica a registrului consolidat din 14.04.2022 (se va atasa dupa primirea de la Depozitarul Central).
- f) Declaratia privind Guvernanta Corporativa
 - se ataseaza.

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a prevederilor precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB".

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

	Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Obs /Motivul neconformitatii
	I	2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa define un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporativa.	X		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertie parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o seciune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		

D.1	<p>Suplimentar fata de informatiile prevazu in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p> <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p> <p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice</p> <p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale</p> <p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni</p> <p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker</p> <p>D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile</p>	<p>X</p> <p>X</p> <p>X</p> <p>X</p>	<p>Este suficienta traducerea regulamentelor si CV-urilor pentru investitori straini aflati in faza exploratorie a oportunitatilor investitionale.</p> <p>Investitorii straini seriosi, pentru a-si proteja investitia trebuie sa cunoasca lb. oficiala a tarii sau sa-si organizeze posibilitati de traducere corecta.</p> <p>Pentru o firma din domeniul IMM este oneros sa foloseasca resurse importante pentru traducerea unor astfel de documente (unele de un volum apreciabil).</p>	<p>X</p>	<p>In prezent, proiectele de cercetare finantate din fonduri publice (sursa importanta de venituri) impun ca o conditie de eligibilitate, cofinantarea acestora de catre contractori. In consecinta, societatea va duce o politica de acumulare de resurse financiare prin repartizarea cu precadere la rezerve a profitului, astfel incat sa poata participa la competititiile publice si derula proiectele adjudecate.</p> <p>Principiile care vor sta la baza politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet la data elaborarii acesteia. Actionarii societatii vor hotara modalitatea de impartire/distribuire a profiturilor viitoare.</p>	<p>Societatea isi efectueaza propriile prognoze pe perioade de 3-5 ani cu evaluarea si revizuirea anuala a acestora si fundamentarea corespunzatoare a programelor si planurilor de afaceri (bugete, investitii, cooperari, etc), functie de conditiile concrete/predictibile ale pietei.</p> <p>Prognozele nu vor fi facute publice intrucat contin analize si concluzii privitoare la clienti, competitori si politici de personal.</p> <p>In Raportul anual se prezinta elementele relevante pentru investitori privind perspectivele, situatia generala concurentiala precum si expunerea la diferitele riscuri.</p>
D.2	<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>	<p>X</p>		<p>X</p>		
D.3	<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>	<p>X</p>				

D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si loc. unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5	Raportele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Raportele vor fi intocmite in limba romana.
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	Societatea nu are in vedere organizarea de astfel de intalniri/conferinte. In perioada premergatoare adunarilor generale, actionarii au dreptul de a cere explicatii si chiar propune spre dezbateri puncte noi pe ordinea de zi. In rest toate informatiile publice vor fi disponibile la sedul societatii si pe internet, fara a fi dezbateri/discutate in cadrul restrans (nestatutar).

STRUCTURA SINTETICA CONSOLIDATA
A DETINATORILOR DE INSTRUMENTE FINANCIARE



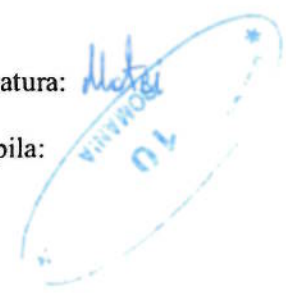
care detin cel putin 10% din capitalul social la data: 14 Aprilie 2022

Emitent: CEPROCIM S.A., BUCURESTI SECTOR 6
C.U.I. (C.I.F.): 449620
ISIN: ROCEPOACNOR5
Sediu social: B-DUL. PRECIZIEI NR. 6 Loc. BUCURESTI Jud. SECTOR 6

Simbol: CEPO **Numar detinatori:** 642
Capital social: 3,611,235.00 RON **Valoare nominala:** 2.5000 RON

Denumire detinator	Numar detineri	Procent (%)
PREDESCU HARITON - GEORGE	263,342	18.2307
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI loc. BUCURESTI jud. SECTOR 1	9,480	0.6563
Pers.Fizice	1,037,092	71.7962
Pers.Juridice	134,580	9.3168
Total	1,444,494	100

Semnatura: 

Stampila: 

Data emiterii: 15.04.2022

Adresa: Bd. Carol I, nr. 34-36, et. 3, 8 și 9 Sector 2 București România RC: J40/5890/1997 CUI: RO9638020
 Tel.: +4021 408 58 00 Fax: +4021 408 58 14 E-mail: contact@depozitarulcentral.ro www.depozitarulcentral.ro
 Autorizația ASF conform CSDR nr. 176/ 19.12.2019 Capital social subscris și vărsat: 25.291.952,60 Lei

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2021**
Suma de control **3.611.235**Entitatea **CEPROCIM SA**

Adresa

Județ **București** Sector **Sector 6** Localitate **București**

Strada **Preciziei** Nr. **6** Bloc Scara Ap. Telefon **0213188884**

Număr din registrul comerțului **J40/250/1991** Cod unic de înregistrare **4 4 9 6 2 0**

Forma de proprietate

23--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale și Inginerie

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale și Inginerie

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

9.970.874

Capital subscris

3.611.235

Profit/ pierdere

12.902

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUSCASU DORU VLADIMIR

Numele si prenumele

NICULESCU SIMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

RTS CONSILIER SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

576/2005

CIF/ CUI

17071979

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	18.959	12.212
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	18.959	12.212
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.572.581	4.410.284
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	300.723	224.828
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.609	7.355
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	4.879.913	4.642.467
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	50.828	50.828
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.487	3.491
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	54.315	54.319
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.953.187	4.708.998
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	54.599	30.468
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	381.167	372.817
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	435.766	403.285
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	3.194.559	2.406.884
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	452.833	477.740
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	3.647.392	2.884.624
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	518.597	515.340
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	518.597	515.340
IV. CASA ȘI CONTURILE LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.432.525	1.891.069
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.034.280	5.694.318
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	13.690	26.141
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DĂTORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	76.631	58.667
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	947.938	383.751
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.024.569	442.418
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.014.199	5.266.880
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	9.967.386	9.975.878
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	18.616	16.165
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	9.202	11.161
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	9.414	5.004
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	18.616	16.165
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.611.235	3.611.235

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.611.235	3.611.235
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.612.280	2.612.280
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	416.427	418.203
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	1.508.223	1.508.223
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.924.650	1.926.426
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	1.781.553	1.809.807
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	30.861	12.902
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.607	1.776
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	9.957.972	9.970.874
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	9.957.972	9.970.874

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PUSCASU DORU VLADIMIR

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

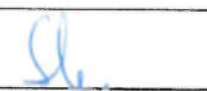
Numele și prenumele

NICULESCU SIMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMP nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.060.309	5.395.662
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.060.309	4.334.939
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.060.309	5.395.662
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile răscălate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	310.320	8.350
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09		1
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	30.939	29.244
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	55.307	372.966
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	26.910	10.377
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.836.235	5.789.523
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	170.538	209.880
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	32.638	29.481
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	194.145	150.268
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		138.452
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	4.095.020	3.393.778
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	3.941.426	3.208.622
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	153.594	185.156
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	312.503	255.734

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	312.503	255.734
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	1.557	275
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	1.630	275
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	73	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.017.247	1.733.081
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	890.584	1.580.903
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	126.660	151.573
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	3	605
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	5.823.648	5.772.497
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	12.587	17.026
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	5.551	5.400
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	2.364	3.080
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	40.661	17.238
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	48.576	25.718
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	9.010	7.222
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	9.010	7.222
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	39.566	18.496
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	5.884.811	5.815.241
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	5.832.658	5.779.719
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	52.153	35.522
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	21.292	22.620
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	30.861	12.902
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUSCASU DORU VLADIMIR

Numele si prenumele

NICULESCU SIMONA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume					
A			B	1		2					
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		12.902					
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02								
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03								
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta		Pentru activitatea de investitii			
A			B	1=2+3		2		3			
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04								
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05								
- peste 30 de zile		06	06								
- peste 90 de zile		07	07								
- peste 1 an		08	08								
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09								
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10								
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11								
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12								
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13								
- alte datorii sociale		14	14								
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15								
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16								
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17								
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)								
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18								
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021					
A			B	1		2					
Numar mediu de salariatii		20	19	58		54					
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	61		53					
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.		Sume (lei)					
A				B		1					
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22		21					
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23		22					
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24		23					

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri r)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		27.911
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		27.911
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		27.911
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		83.160
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	1.126.756	1.286.701
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	1.126.756	1.286.701
- din fonduri publice	45	40	913.687	932.443
- din fonduri private	46	41	213.069	354.258
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	1.126.756	1.286.701
- cheltuieli curente	48	43	1.126.756	1.286.701
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	50.828	50.828
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	50.828	50.828
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	50.828	50.828
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.194.559	2.428.018
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	3.753	18.556
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	30.284	52.048
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	452.833	476.669
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	90.630	151.006
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	345.378	321.806
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	16.825	3.857
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	417.828	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	13.690	27.212
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	13.690	27.212
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	518.597	515.340
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	518.597	515.340
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.821	13.217
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.746	13.141
- în valută (ct. 5314)	100	86	75	76
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.421.486	1.868.735
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	836.903	1.195.875
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	584.583	672.860
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.024.569	442.418
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	76.631	58.667
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	76.631	58.667
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	94.688	78.436
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481) (rd.112 la 115)	127	111	491.164	305.315
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	114.995	101.728
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	372.980	198.734
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	3.189	4.853
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 458) + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:						139	122	362.086			
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)						140	123	360.876			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)						141	124	1.210			
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)						142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)						143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)						144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186); din care:						145	128				
- către nerezidenți						146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)						147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)						148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:						149	130	3.611.235	3.611.235		
- acțiuni cotate 4)						150	131	3.611.235	3.611.235		
+ acțiuni necotate 5)						151	132				
- părți sociale						152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)						153	134				
Brevete si licențe (din ct.205)						154	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii							Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A							B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)						155	136	11.500	2.000		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului							Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A							B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare						156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune						157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate						158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014							Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A							B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)						159	140				
XII. Capital social vărsat							Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A							B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
								Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)						160	141	3.611.235	X	3.611.235	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	23.700	0,66	23.700	0,66
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	23.700	0,66	23.700	0,66
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat:	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	372.700	10,32	372.700	10,32
- deținut de persoane fizice	170	151	3.214.835	89,02	3.214.835	89,02
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (31?)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUSCASU DORU VLADIMIR

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

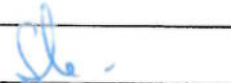
Numele si prenumele

NICULESCU SIMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ; stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri în treținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de "persoane juridice afiliate" se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. d) și e) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente...

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori cu entități afiliate nerezidente (din ct.45.1), din care' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datori comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.45.1)';

3) În categoria 'Aste datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt aplicabile prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03	241.983			X	241.983
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	241.983			X	241.983
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	2.265.605			X	2.265.605
Constructii	07	2.638.296				2.638.296
Instalatii tehnice si masini	08	5.208.923	6.503	97.375		5.118.051
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	192.066	5.268	2.901		194.433
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	10.304.890	11.771	100.276		10.216.385
III.Imobilizari financiare	17	54.315	4		X	54.319
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.601.188	11.775	100.276		10.512.687

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	223.024	6.747		229.771
TOTAL (rd.19+20+21)	22	223.024	6.747		229.771
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	173.875	22.370		196.245
Constructii	24	157.445	139.926		297.371
Instalatii tehnice si masini	25	4.908.200	82.399	97.375	4.893.224
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	185.457	4.293	2.672	187.078
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.424.977	248.988	100.047	5.573.918
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.648.001	255.735	100.047	5.803.689

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUSCASU DORU VLADIMIR

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NICULESCU SIMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul cu extensia zip, va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Informare raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entitățile care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituție până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMF nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMF nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționar/ asociați – se efectuează în contul 455³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăstate temporar de către acționar/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționar/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționar/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Ruiaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! - Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+) F10L R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		



Salt

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

La data de 31 decembrie 2021

Explicatia	2020	2021
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti si alte incasari aferente activitatii de exploatare	6,920,929	7,066,002
Plati catre furnizori si angajati si alte plati aferente activitatii de exploatare	5,838,306	5,789,441
Impozit pe profit platit, TVA	657,906	836,701
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor, taxa mediu	0	0
<i>Numerar net din activitati de exploatare</i>	<i>424,717</i>	<i>439,860</i>
Fluxuri de numerar din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	310,530	13,205
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	33,792	0
Dobanzi incasate si diferente curs valutar favorabile	43,037	20,333
Dividende incasate	5,551	5,400
<i>Numerar net din activitati de investitie</i>	<i>-228,150</i>	<i>12,528</i>
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar si rambursare credit	0	0
Dividende platite	0	0
<i>Numerar net din activitati de finantare</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	196,567	452,388
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	1,748,337	1,944,904
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1,944,904	2,397,292

Administrator,
PUSCASU Doru Vladimir

Contabil sef,
NICULESCU Simona

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

La data de 31 decembrie 2021

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2021
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	3,611,235					3,611,235
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	2,612,280					2,612,280
Rezerve legale 1061	416,427	1,776				418,203
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezeve din reevaluare	2,163,391					2,163,391
Alte rezerve	1,508,223					1,508,223
Actiuni proprii - Sold D						
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	Sold C					
	Sold D					
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	Sold C					
	Sold D					
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	184,170	28,254			212,425
	Sold D					
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D	566,008				566,008
Rezultat reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	30,861	5,815,242		5,833,201	12,902
	Sold D					
Repartizarea profitului	Sold D	2,607	1,776		2,607	1,776
Total capitaluri proprii	Sold C	9,957,972				9,970,874

Administrator,
PUSCASU Doru Vladimir

Contabil sef,
NICULESCU Simona

CEPROCIM SA

B-dul Preciziei nr.6, sect.6, Bucuresti

Nr.ord. ORCB J40/250/1991, C.U.I 449620

Capital social subseris si varsat 3.611.235 lei

Tel. 021318.88.84; Fax:318.88.76

NOTELE EXPLICATIVE
LA
SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2021

NOTA 1

Active imobilizate

-LEI-

Denum. Elem. de imobiliz.	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de val.)			
	Sold la 01.01.2021	Cresteri	Cedari, transf. si alte reduceri	Sold la 31.12.2021	Sold la 01.01.2021	Ajustari inreg. in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobiliz. necorporale	241.983	0	0	241.983	223.024	6.747	0	229.771
Terenuri si amenajari teren	2.265.605	0	0	2.265.605	173.875	22.370	0	196.245
Cladiri	2.638.296	0	0	2.638.296	157.445	139.926	0	297.371
Instalatii tehnice si masini	5.208.923	6.503	97.375	5.118.051	4.908.200	82.399	97.375	4.893.224
Alte inst. si mobilier	192.066	5.268	2.901	194.433	185.457	4.293	2.672	187.078
Imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri si imobiliz. corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobiliz. financiare	54.315	4	0	54.319	0	0	0	0
Total	10.601.188	11.775	100.276	10.512.687	5.648.001	255.735	100.047	5.803.689

Duratele de viata ale activelor imobilizate au fost apreciate la nivelul duratelor normale de functionare prevazute in H.G. 2.139/2004 si sunt urmatoarele:

- Imobilizari necorporale: 3 ani
- Cladiri: 50 ani
- Instalatii tehnice si masini: 4-12 ani
- Alte instalatii si mobilier: 3-5 ani.

Pentru amortizarea activelor imobilizate s-a folosit metoda de amortizare liniara, rezultand o amortizare inclusa pe costuri in valoare de 255.735 lei, din care suma de 31518 lei reprezinta amortizare aferenta diferentelor din reevaluarea cladirilor si care se adauga la calculul impozitului pe profit, ca o cheltuiala nedeductibila. In cursul anului s-au casat mijloace fixe in valoare de 100.276 lei.

NOTA 2

Provizioane

Societatea nu are și nu a constituit provizioane în 2021.

NOTA 3

Repartizarea profitului

-LEI-

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	12.902
-rezerva legala	1.776
-acoperirea pierderii contabile	
-dividende	
Profit nerepartizat	11.126

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

-LEI-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	6.060.309	5.395.662
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4.285.483	4.208.646
3.Cheltuielile activitatii de baza	3.399.822	3.366.917
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5.Cheltuielile indirecte de productie	885.661	841.729
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.774.26	1.187.016
7.Cheltuielile de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	1.538.165	1.563.851
9.Alte venituri din exploatare	-224.074	393.861
10.Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	12.587	17.026

Situatia creanțelor si datoriiilor

-LEI-

Creante	Sold la 31.12.2021 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	2.884.624	2.884.624	
-Clienti	2.406.326	2.406.326	
-Avans furnizori	558	558	
-Debitori diversi	1.071	1.071	
-Avans personal	0	0	
-TVA neexigibil	3.378	3.378	
-Fond F.N.U.A.S. de recuperate	151.006	151.006	
- Creante cu bug. statului	318.428	318.428	
-Subventii	3.857	3.857	

Datorii	Sold la 31.12.2021 (col 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	442.418	442.418		
Personal-salarii datorate	62.784	62.784		
Personal-indemnizatii CM datorate	13.419	13.419		
Retineri din salarii	409	409		
CAS angajati	73.622	73.622		
CAM	6.428	6.428		
Contrib. angajati pt. asig. sociale de sanatate	28.106	28.106		
TVA de plata	99.034	99.034		
Impozit pe salarii	17.431	17.431		
Impozit profit	0	0		
Fond risc	4.853	4.853		
Furnizori	58.667	58.667		
Avansuri clienti	0	0		
Creditori	0	0		
Alte dat.,crean.pers	1.824	1.824		
Alte impozite si taxe	0	0		
TVA neexigibil	75.841	75.841		
Credit pe termen scurt	0	0		
Dividende de plata	0	0		

1. Creantele inregistrate de societate la 31.12.2021, in valoare totala de 2.844.624 lei, sunt compuse predominant din: 2.406.326 lei, facturi emise clientilor, suma de 151.006 lei reprezentand concedii medicale platite de societate si care trebuie recuperate de la Casa de Sanatate a Municipiului Bucuresti si suma de recuperat de la bugetul statului de 318.428 lei, reprezentand impozit pe profit platit in plus.

La sfarsitul anului 2021 societatea inregistreaza creante neincasate la termen, in valoare 18.556 lei, pentru clienti straini si 52.048 lei, pentru clienti romani. Dintre acesti clienti specificati, in trimestrul I 2022 au mai ramas neincasati 15.251,50 lei, pentru care se vor continua demersurilor pentru recuperarea sumelor. De asemenea, sunt incluse creante care au un grad mare de neincasare, in valoare de 21.133,47 lei, pentru care s-au constituit ajustari pentru depreciere creante, prezentate mai jos.

Ajustari pentru deprecierea creantelor

-LEI-

Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
	in cont	din cont	
1	2	3	4=1+2-3
21.133,47	0	0	21.133,47

In cursul anului 2021 nu au fost constituite ajustari pentru deprecierea creantelor, soldul de la 31.12.2021 fiind acelasi cu cel de la 01.01.2021, in valoare de 21.133,47 lei. Acestea au fost constituite la sfarsitul anului 2019 si se compun din:

-CET GOVORA	5.990,94 lei
-Govora SA	8.829,34 lei
-Prescon Group	6.313,19 lei
TOTAL	21.133,47 lei

2. Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul anului 2021 sunt catre salariatii societatii, bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale si contributia asiguratorie pentru munca, aferente lunii decembrie si achitate in cursul lunii ianuarie 2022, la termenele legale. De asemenea, mai sunt datorii catre diversi furnizori a caror plata s-a efectuat la termenele scadente, intre 10 si 45 zile, de la data facturarii.

In cursul anului 2021 s-a constatat indeplinirea termenului de prescriptie pentru dividende repartizate in suma de 361.822 lei, care au fost trecute pe venituri, urmand ca aceasta operatiune sa fie supusa aprobarii AGA.

-Nota 6-

Principii, politici si metode contabile

- Societatea a aplicat reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr.1802/2014.
- Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile. Costul de productie al activelor circulante cu ciclu lung de productie nu include dobanzi.
- Politicile contabile aplicate de societate sunt conforme cu prevederile legale si au fost aplicate in mod consecvent.

La sfarsitul anului 2021 diferentele din reevaluare sunt in suma de 2.612.280 lei. Valorile contabile si valorile fiscale ale activelor imobilizate la 31.12.2021 sunt urmatoarele:

- Imobilizari necorporate: valoare contabila 241.983 lei, valoare fiscala 241.983 lei;
- Cladiri: valoare contabila 2.638.296 lei, valoare fiscala 2.638.296 lei;
- Instalatii tehnice si masini: valoare contabila 5.118.051 lei, valoare fiscala 5.118.051 lei;
- Alte instalatii si mobilier: valoare contabila 194.433 lei, valoare fiscala 194.433 lei;

• In cursul anului 2021 nu s-au transferat diferente din reevaluare in contul "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare", soldul acestuia fiind 2.163.391 lei.

• Pentru scoaterea din gestiune a materialelor si obiectelor de inventar se aplica metoda LIFO.

-Nota 7-

Participatii si surse de finantare

- capital social subscris si varsat: 3.611.235 lei
- numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise: 1.444.494 x 2,5 lei/actiune
- in cursul anului 2021 valoarea capitalului social nu a suferit modificari ramaniand la valoarea de 3.611.235 lei
- actiuni rascumparate: 0
- actiuni emise in timpul exercitiului financiar: 0
- obligatiuni emise: nu e cazul
- actiuni detinute la alte societati:

	Cost cumparare	Pret piata 31.12.2021
-SN NUCLEARELECTRICA SA -2658 actiuni	27388,03 lei	118.015,20 lei
-SNGN ROMGAZ SA - 376 actiuni	10716,00 lei	14.006,00 lei
-ELECTRICA -1165 actiuni	12724,25 lei	11.626,70 lei
TOTAL	50828,28 lei	143.647.90 lei

-Nota 8-

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Conducerea societatii CEPROCIM S.A. a fost asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3 persoane, a caror indemnizatie a fost in suma de 504.043 lei, iar drepturile salariale acordate conducerii executive si de supraveghere a fost in suma de 454.224 lei.

Nu s-au inregistrat obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori.

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar si nici garantii in favoarea acestora.

Informatii referitoare la salariatii:

- numar mediu aferent exercitiului financiar: 54
- numar mediu (fiecare categorie):
 - studii superioare 38
 - studii medii 10
 - muncitori 6
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului financiar 2021 : 2.671.238 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale si protectie sociala: 102.792 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: NU.
- tichete de masa 83.160 lei
- contributie asiguratorie pentru munca (CAM) 82.364 lei

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

Denumire	Mod de calcul	31.12.2020	31.12.2021
Lichiditatea curenta	active curente/datorii curente	5,89	12,87
Lichiditatea imediata	(active curente- stocuri) /datorii curente	5,46	11,96
Gradul de îndatorare	capital imprumutat/capital propriu x100	0	0
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / cheltuieli cu dobanda	n/c	n/c
Rotatia stocurilor	Chet.materiale / stoc mediu	3,3	4,90
Numarul de zile de stocare	stoc mediu / costul vanzarilor x 365	108,78	74,43
Viteza de rotatie a debitelor clienti	sold mediu clienti / cifra.de afaceri x365	50,53	60,13
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	sold mediu furnizori / cifra de afaceri x365	11,77	3,81
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	1,22	1,15
Viteza de rotatie a activelor totale	cifra de afaceri / total active	0,56	0,52
Rentabilitatea capitalului angajat	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / capital angajat	0,52	0,36
Marja bruta din vanzari	profit brut din vanzari / cifra de afaceri x 100	0,86	0,66

1. Indicatori de lichiditate:

$$a) \text{ Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}} = \frac{5.694.318}{442.418} = 12,87$$

Valoarea calculata a indicatorului arata ca lichiditatea patrimoniala este buna (>2) ceea ce inseamna ca societatea este capabila sa faca fata obligatiilor curente, din resursele proprii.

$$b) \text{ Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii exigibile pe termen scurt}} = \frac{5.694.318 - 403.285}{442.418} = 11,96$$

(test acid)

Valoarea recomandata este in jur de 1 si, cu cat testul acid este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

2. Indicatori de risc:

a) indicatorul gradul de îndatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{9.970.874} \times 100 = 0\%$$

Avand în vedere faptul ca societatea nu are capital imprumutat, gradul de îndatorare este 0.

b) indicatorul privind acoperirea dobanzilor –determina de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{35.522+0}{0} = \text{nu se poate calcula}$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) – furnizeaza informatii cu privire la:

-viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) –aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar:

$$\frac{\text{Chelt.materiale}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{239.361}{48.810} = 4,90 \text{ ori}$$

- nr. zile de stocare indica nr. de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} = \frac{48.810}{239.361} \times 365 \text{ zile} = 74,43 \text{ zile}$$

Valoarea rotatiei stocurilor a crescut in 2021, de la 3,31 ori la 4,90 ori , iar numarul zilelor de stocare a scazut, de la 108,78 zile , la 74,43 zile.

-viteza de rotatie a debitelor- clienti, a creditelor- furnizori si a activelor imobilizate:

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{911.393}{5.395.662} \times 365 \text{ zile} = 60,13 \text{ zile}$$

-exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{56.287}{5.395.662} \times 365 \text{ zile} = 3,81 \text{ zile}$$

Indicatorul exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{5.395.662}{4.708.998} = 1,15 \text{ ori}$$

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri.

-viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{5.395.662}{10.359.629} = 0,52 \text{ ori}$$

4. Indicatori de profitabilitate -eficienta societatii in realizarea de profit din resurse disponibile
- Rentabilitatea capitalului angajat-reprezinta profitul pe care il obtine societatea avandu-se in vedere capitalul investit

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{35.552}{9.970.874} \times 100 = 0,36\%$$

-Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{35.552}{5.395.662} \times 100 = 0,66\%$$

Avand in vedere ca proiectele de cercetare derulate de societate din fonduri publice nu sunt purtatoare de profit, societatea inregistreaza valori mai mici ale indicatorilor de profitabilitate in 2021, fata de 2020.

Nota 10-

Alte informații

- a) CEPROCIM este organizata ca societate pe actiuni si are sediul in Bucuresti sector 6, B-dul Preciziei nr. 6, România
- b) CEPROCIM S.A. nu detine filiale sau sucursale
- c) Conversia elementelor patrimoniale a veniturilor si cheltuielilor evidentiata in valuta s-a facut la cursul de referinta BNR.
- 1 EURO = 4,9481 lei
1 USD = 4,3707 lei
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara: 100%
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit:

-pierdere fiscala de recuperat	0 lei
-profit contabil 2021	35.522 lei
-elemente similare veniturilor	0 lei
-elemente similare cheltuielilor	0 lei
-total rezultat	35.522 lei
-sume deductibile din care:	225.993 lei
-rezerve legale:	1.776 lei
-amortizare fiscala	224.217 lei
-venit din provizioane impozitate anterior	0 lei
-venit din dividende	5.400 lei
-venit din reevaluare titluri particip.	0 lei
-sume nedeductibile din care:	331.843 lei
-cheltuieli amenzi	375 lei
-diferenta, protocol	10.345 lei
-amortizare contabila:	255.735 lei
-chelt cu combustibilii si intretinere auto	40.349 lei
-alte cheltuieli nedeductibile	25.039 lei
-profit fiscal pentru anul 2021 inainte de raportarea pierderii	141.372 lei
-pierdere fiscala de recuperat	0 lei
-profit/pierdere fiscala dupa rap pierdere	141.372 lei
-impozit profit:	22.620 lei
-sponsorizari deductibile:	0 lei
-impozit profit datorat:	22.620 lei

- e) Structura cifrei de afaceri pe pietele de desfacere: total 5.395.662 lei, din care:
 - piata interna 5.285.025 lei
 - piata externa 112.637 lei

- f) Structura cifrei de afaceri pe sectoare economice: 5.395.662 lei din care:
 - programul national de cercetare-dezvoltare 932.481 lei
 - agenti ec din domeniul mat-constructii 4.334.939 lei
 - alti beneficiari 128.242 lei

- g) Structura cifrei de afaceri pe activitati: total 5.393.662 lei din care:
 - activitati de prest.servicii 4.334.939 lei
 - activitati de cercetare dezvoltare 932.939 lei
 - activitati de inchiriere spatii 128.242 lei

- h) Societatea in anul 2021 nu a avut contracte de leasing.
- i) Nu exista alte angajamente acordate
- j) La sfarsitul anului nu existau bilete la ordin emise
- k) Efectele pandemiei COVID 19 si ale razboiului RUSIA – UCRAINA

Pandemia COVID 19 a afectat puternic intreaga activitate economica, si desi ar parea ca problemele s-au terminat, activitatea economica intra intr-o perioada si mai dificila avand in vedere razboiul Rusia-Ucraina. Efectele acestei confruntari fara precedent in epoca moderna, vor fi devastatoare pentru intreaga economie. Nu doar cresterea alarmanta a preturilor va constitui o problema ci si lipsa de interes a agentilor economici pentru activitatile pe care le desfasoara societatea noastra, avand in vedere prioritatile generate de noua criza la nivel european si mondial.

PRESEDINTE
Dr.ing. Puscasu Doru, Vladimir



Contabil Sef,
Ec.Niculescu Simona

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 pentru :

Entitate: CEPROCIM SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 6, str. PRECIZIEI, nr. 6, tel. 0213188889

Numar din registrul comertului: J40/250/1991

Forma de proprietate: 23--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (stat<50%)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7219--Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

Cod unic de inregistrare: 449620

Presedinte CA, dr.ing. D.V.Puscasu si Contabil Sef, S.Niculescu,

isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 si confirma urmatoarele:

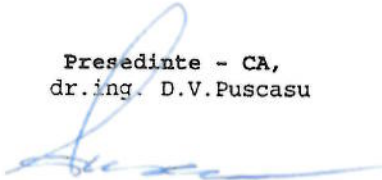
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

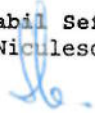
c) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte - CA,
dr.ing. D.V.Puscasu



Contabil Sef,
ec.S.Niculescu



Nr. 537 / 21.03.2022

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII CEPROCIM SA**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății CEPROCIM S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative numerotate de la 1 la 10. Situațiile financiare menționate se referă la:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 9.970.874 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 12.902 lei.
- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și cu prevederile Legii nr. 162/2017 cu modificările ulterioare ("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*" din raportul nostru. Atât firma de audit, cât și partenerul cheie de audit (responsabilul de misiune) suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

- 4 Fără a modifica opinia prezentată mai sus, am dori să atragem atenția asupra posibilului impact pe care pandemia provocată de coronavirus și războiul din Ucraina l-ar putea avea asupra activității societății și performanțelor sale. Astfel cum este prezentat și la paragraful k) din Nota 10 -Alte informații, la data prezentării situațiilor financiare conducerea Societății apreciază că "*Pandemia COVID 19 a afectat puternic întreaga activitate economică*" și că "*activitatea economică intra într-o perioadă și mai dificilă având în vedere războiul Rusia-Ucraina*". Astfel, conducerea apreciază: "*Efectele acestei confruntări fără precedent în epoca modernă, vor fi devastatoare pentru întreaga economie. Nu doar creșterea alarmantă a prețurilor va constitui o problemă ci și lipsa de interes a agenților economici pentru activitățile pe care le desfășoară societatea noastră (CEPROCIM -n.n), având în vedere prioritățile generate de noua criză la nivel european și mondial.*"

Alte informații – Raportul administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.
- 6 Raportul administratorilor cuprinde 10 pagini și nu face parte din situațiile financiare.
- 7 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.
- 8 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în

RTS CONSILIER S.R.L.

Piata Alba Iulia nr. 7, bl. I6, ap.6, sector 3, Bucuresti

J 40/ 21729/ 2004; C.U.I. RO 17071979

Tel /fax: 021-323.17.98

acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situatiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate și dacă, în baza cunostintelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informatiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situatiile financiare anexate;
 - b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate.
- 9 În plus, în baza cunostintelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 10 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situatiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 11 În întocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 12 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatile auditorului într-un audit al situatiilor financiare

- 13 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situatiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 14 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situatiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

RTS CONSILIER S.R.L.

Piata Alba Iulia nr. 7, bl. I6, ap.6, sector 3, Bucuresti

J.40/ 21729/ 2004; C.U.I. RO 17071979

Tel /fax: 021-323.17.98

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 15 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Pentru si in numele
RTS CONSILIER S.R.L.
Certificat CAFR nr. 576/2000
Nr. Inreg. ASPAAS FA576

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firmă de audit: RTS CONSILIER S.R.L.
.....
Registrul Public Electronic: FA576

Danila IVANEL
Legit. CAFR nr. 265 / 2001
Nr. Inreg. ASPAAS AF265

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: IVĂNEL DĂNILĂ
.....
Registrul Public Electronic: AF265

Danila Semnat digital
de Danila Ivanel
Ivanel Data: 2022.03.21
17:53:02 +02'00'

Bucuresti, 21.03.2022