

ceprohart s.a. braila

SEDIUL CENTRAL: B-dul Al. I. Cuza nr. 3, 810019 Brăila,
ROMANIA,

Tel: +40 239 619741; Fax: +40 239 680280

PUNCT DE LUCRU: Șoseaua Vizirului km. 10, 810560
Brăila, ROMANIA,

Tel/Fax: +40 239 691192; +40 239 619707



Raportul Consiliului de Administrație 2021

Conf. Regulamentului 5/2018

Denumirea societății comerciale: CEPROHART S.A.
Sediul societății: Brăila, B-dul Al. I. Cuza nr.3
Numărul de telefon / fax/ e-mail : 0239-619741 / 0239-680280/ office@ceprohart.ro
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 2269251
Numărul de ordine in Registrul Comertului: J09/649/1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Piața AeRO – BVB Bucuresti
Capitalul social subscris și vărsat: 697.347,50 RON
Data raportului : 31.12.2021

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII CEPROHART SA BRAILA

1.1.1. Informatii generale:

a) Infiintarea societatii comerciale:

Societatea comerciala CEPROHART SA BRAILA provine din fosta intreprindere de stat "I.C.P.C.H." (Institutul de cercetare si proiectare pentru celuloza si hartie) Braila infiintata in anul 1956 in Bucuresti si transferata la Braila in anul 1975 ca urmare a construirii noului sediu in locatia actuala.

Temeiul juridic de constituire a societatii CEPROHART SA BRAILA, il reprezinta Hotararea Guvernului nr. 227 / 29.03.1991, emisa în baza prevederilor din Legea nr. 15/1990 privind organizarea ca societati comerciale a unitatilor economice de stat, cu preluarea integrala a activului si a pasivului intreprinderii de stat "ICPCH (Institutul de cercetare si proiectare pentru celuloza si hartie) – Braila".

b) Descrierea activitatii societatii Ceprohart SA Braila

Sectorul de activitate: Cercetare – Dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie (industria de celuloza si hartie) - Cod CAEN 7219.

Obiect de activitate: Obiectul principal de activitate este: CERCETARE – DEZVOLTARE IN ALTE STIINTE NATURALE– cod CAEN 7219.

Activitățile principale desfășurate în companie sunt: cercetare – dezvoltare – consultanță în domeniul producției de celuloză, papetărie, proiectare industrială și microproducție de produse din gama hârtii speciale, tehnice și securizate.

c) Capitalul social (RON):

- la infiintarea Societatii Comerciale: 96.100 mii lei RON
- conform Hotararii Guvernului nr. 500/1994: 6.673.575 mii lei RON
- majorat in anul 1996 cu valoarea terenurilor: 6.973.450 mii lei RON
- inregistrat la Oficiul Registrului Comertului conform ultimului certificat de inscriere mentiuni la data de 27.03.1997: 6.973.475 mii lei RON
- inregistrat la Oficiul Registrului Comertului dupa denominare conf. Legea nr. 348/2004 este de: 697.347,50 lei RON

Terenurile (reevaluate conform HG 500/1994) detinute de societate sunt incluse in capitalul social.

d) Structura actionariatului

Conform ultimelor inregistrari la SC DEPOZITARUL CENTRAL S.A. București si a registrului consolidat valabil la data 31.12.2021, structura acționariatului este următoarea :

Nr. crt	Actionari	Numar actiuni	Valoare Capital social	% in capitalul social
1	DAC AIR Bucuresti	163.920	409.800,00	58,76554
2	CASA SA Bacau	84.385	210.962,50	30,25213
3	Persoane juridice	1.199	2.997,50	0,42984
4	Persoane fizice	29.435	73.587,50	10,55249
	Total	278.939	697.347,50	100,00

Elemente de evaluare generala:

- a) **Profit:** CEPROHART SA Braila a incheiat anul 2021 cu un profit de **10.547 lei**.
În anul 2021 profitabilitatea a fost influentata de criza economica globală generata de pandemia cu virusul SARS-COV2 , aceasta conducând atat la reducerea nivelului de productie pentru clientii traditionali cat si la dificultati in privinta identificarii si contactarii de clienti noi .
- b) **Costuri:** Costurile aferente veniturilor realizate au avut un ritm de crestere mai mic decat cel al veniturilor, ducand astfel la incheierea anului fiscal cu un rezultat pozitiv.
- c) **Cifra de afaceri:**In anul 2021 Ceprohart SA Braila a realizat o cifra de afaceri de **6.033.522 lei**
- c) **Export:** In anul 2021 nu au fost tranzactii comerciale la export .
- d) **% din piata detinuta:**
 - Cota de piata/grad de acoperire:
 - Servicii de proiectare si consultanta in sectorul agricultura-irigatii: 15%;
 - Servicii de proiectare si consultanta in sectorul celuloza si hartie: 10%;
 - Servicii de proiectare si consultanta in domeniul protectiei mediului: 3%;
 - Servicii de proiectare si consultanta in domeniul gospodarii apelor: 3%.
 - Cota de piata/grad de acoperire a pietei interne:
 - Hartii securizate: 60%;
 - Activitati de cercetare dezvoltare: 20%;
- e) **Lichiditate (disponibil in cont):** soldul contului de disponibilitati (casa, conturi bancare), a înregistrat la finele anului 2021 o scadere valorica de **46.116 lei** comparativ cu anul 2020, avand la 31.12.2021 o pondere în totalul „activelor circulante” de 5,46%, față 6,73% la 31.12.2020.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

Activitatile de baza ale Ceprohart SA Braila sunt organizate pe trei domenii de afaceri distincte care realizeaza produse si servicii pentru piata:

- ✓ productie de hartii tehnice si securizate
- ✓ lucrari si servicii de cercetare - dezvoltare
- ✓ lucrari si servicii de inginerie si consultanta tehnica

In tabelul de mai jos este prezentată evolutia principalilor indicatori sintetici realizati de CEPROHART in ultimii 5 ani:

Indicatorul	UM	2017	2018	2019	2020	2021
Venituri totale	mii RON	8.445,6	7.588,7	6.170,1	5.746,0	5.964,0
Profitul brut	mii RON	269,8	265,6	110,6	-103,9	28,6
Profitul net	mii RON	224,5	231,2	82,2	-103,9	10,5
Nr. mediu salariati	nr.	52	52	49	56	50

Veniturile totale realizate in ultimii 5 ani se prezintă astfel:

Activitati	Productie realizata (mii RON/ an)				
	2017	2018	2019	2020	2021
Cercetare-dezvoltare, inginerie- consultanta si microproductie pe instalatii experimentale	7.383,2	6.848,2	5.533,8	5.204,0	5.359,5
Venituri din imobilizari	104,0	210,0	32,0	115,0	65,0
Venituri din vanzarea activelor si alte op. de capital	0	0	0	0	0
Alte activitati (inchirieri, activ.com.etc.)	958,4	530,5	604,3	427,0	539,5
TOTAL VENITURI	8.445,6	7.588,7	6.170,1	5.746,0	5.964,0

Evolutia productiei de hartii si cartoane realizata de CEPROHART in ultimii 5 ani.

Sortimentul	2017	2018	2019	2020	2021
Hartii de scris, tipar, ambalaj	8,24	4,52	5,25	4,88	0,70
Hartii si cartoane speciale, tehnice	248,27	267,25	198,69	166,87	148,80
Carton filtrant si placi	6,27	3,76	0	6,05	0
Total	262,78	275,53	203,94	177,80	149,50

Dotarile principale pentru activitatile de baza ale societatii sunt următoarele:

➤ **ACTIVITATEA DE CERCETARE – DEZVOLTARE**

Dotarea laboratoarelor si instalatiilor experimentale este adecvata activitatii de cercetare experimentala in industria de celuloza si hartie si este organizată în 7 laboratoare pe următoarele domenii de expertiză:

1. Laborator "Protecția mediului și analize Fizico – Chimice"
2. Laborator "Analiză calitativă microfie magnetice "
3. Laborator "Microscopie & Spectroscopie"
4. Laborator "Preparare paste de tratare hartie& aditivi chimici"
5. Laborator "Fierbere & albire"
6. Laborator "Încercari fizico- mecanice" pentru celuloze, hârtii si cartoane - acreditat RENAR conform SR EN ISO/IEC 17025:2018
7. Laborator "Preparare paste fibroase și dozare aditivi chimici"

Aparatura de laborator si instalatiile pilot, afrenta activitatilor desfasurate in laboratoarele nominalizate mai sus, cuprind atat echipamente achizitionate sau construite anterior anului 1989, cu o uzură tehnica si morala avansata, precum si echipamente moderne si fiabile achizitionata in ultimii 13 ani.

Laboratoarele cele mai reprezentative sunt prezentate pe platforma de colaborare europeana pe teme de cercetare ERRIS :

LABORATOR PENTRU PREPARARE PASTE FIBROASE ȘI DOZARE ADITIVI CHIMICI

<https://erris.gov.ro/LABORATORY-FOR-STOCK-PREPARATION>

LABORATOR DE INCERCARI FIZICO MECANICE PENTRU CELULOZE, HARTII SI CARTOANE - acreditat RENAR conform ISO 17025 : 2005

<https://erris.gov.ro/LABORATOR-DE-INCERCARI-FIZIC>

LABORATOR ANALIZE FIZICO - CHIMICE

<https://erris.gov.ro/CEPROHART---PHYSICAL--CHEMIC>

➤ **ACTIVITATEA DE MICROPRODUCȚIE**

In 1989, a fost pus in functiune cea mai importantă instalație pilot pentru validarea tehnologiilor elaborate la nivel laborator și verificarea fezabilității lor, atât la nivel pilot precum si la nivel microproductie de produse speciale din dotarea ICPCH, respectiv masina de hârtie, achizitionata de la producătorii Fampa – Beloit Polonia , proiectată pentru fabricarea a cca. 1500 t/an hartii si cartoane, cu gramaje diferite, de la 45 g/mp de 1300-1500 g/mp , prelucrate sib formă de bobine (role) cât si sub formă de coli .

Pe această masină de hârtie s-au efectuat în ultimii 12 ani lucrari de modernizare si de adaptare pentru producerea de hartii speciale: plăci filtrante pentru lichide alimentare, hârtii de filtru cu diferite caracteristici tehnice , hartii speciale și securizate pentru documente de valoare și tipar de securitate.

Prin activitati de cercetare proprii au fost elaborate noi tehnologii și poi produse , au validate și , cu ajutorul masinii de hartie, transferate la nivel de productie industrială o gama largă de tehnici de securizare a hartiilor destinate documentelor de valoare și tiparului de securitate.

Comparativ cu alte masini similare de fabricare hartii tehnice si securizate, masina din dotarea SIEP CEPROHART SA are o capacitate de producție medie și un grad de automatizare scazut ceea ce se reflectă în costuri mai ridicate de exploatare si o productivitate redusă

Capacitatea de productie poate creste până la 2000 t/an prin functionarea continua (4 schimburi), respectiv de la 220 ore de functionare pe an(proiectată) la peste 300 ore de functionare pe an și prin investitii in echipamante moderne si lucrări de modernizare a celor existente .

➤ **ACTIVITATEA DE INGINERIE – CONSULTANȚĂ**

Avand in vedere specificul activitatii de inginerie -consultanta, echipamentele din dotare constau in principal din: calculatoare, imprimante, periferice, aparate de multiplicat, aparate pentru legatorie si mobilier.

In prezent societatea detine un sistem informatic si echipamente hardware si software upgrdate în timp cerintelor actuale.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala:

Aprovizionarea cu materii prime, materiale, auxiliare se realizeaza conform necesarului structurat pe capacitatile de productie: cercetare-dezvoltare, inginerie -consultanta, microproductie, administrativ - logistica.

Sunt accesate proceduri de achizitii directe, licitatii publice coordonate de catre structurile de conducere a capacitatilor de productie cu viza conducerii executive.

Din punct de vedere cantitativ si calitativ societatea se aprovizioneaza cu materii prime, materiale si auxiliare prin intermediul parteneriatelor traditionale, la cel mai bun raport calitate/ pret si numai in limita necesarului rezultat din perspectiva realizarii obligatiilor contractuale asumate catre clienti.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare:

Societatea CEPROHART SA BRAILA isi desfășoară activitatea pe teritoriul judetului Braila furnizand servicii de cercetare-dezvoltare, inginerie-consultanta si produse pe baza de celuloză constand din hartii și cartoane tehnice, securizate si speciale.

Principali concurenți pe piata specifică :

Nr Crt	Produsul sau grupa de produse (servicii)	Concurentul	
		Intern	Extern
1.	Servicii de inginerie --consultanta pentru: - Proiecte Tehnice pentru investitii noi - Proiecte /Documentatii de specialitate necesare pentru obtinere avize, acorduri si autorizatii	Firme private romanesti ce desfasoara activitati de proiectare, inginerie si consultanta	Nu e cazul.
2.	Hârtii securizate Hârtii filtru Plăci filtrante	Nu exista producatori interni de hartii securizate Nu exista producatori interni de hartii de filtru Nu exista producatori interni de placi filtrante	SPM Cehia Fedrigoni Italia DIPA Ungaria SODINAL ROVER (Firme importatoare si distribuitoare de placi filtrante)

Nr crt	Produsul sau grupa de produse (servicii)	Concurentul	
		Intern	Extern
3.	Activitati de cercetare – dezvoltare	<p>*Prin prisma domeniului de expertiză singurul concurent este Catedra de Celuloză și Hârtie din cadrul Facultății de Chimie și Protecția Mediului - Universitatea Tehnică "Gh Asachi" Iași .</p> <p>*Ceprohart este însă singurul IMM din țară cu o echipă de specialiști în domeniul celuloză – hârtie – carton deci nu are concurenți pe sectorul proiectelor depuse pentru IMM sau care includ consorții Universități & Institute Naționale & Academia Română</p>	<p>Nu este cazul</p> <p>Echipa Departamentului Cercetare a derulat cu succes, în parteneriat cu universități sau firme externe, proiecte finanțate din fonduri externe la parametri de calitate impuși de finanțator.</p>

Principalii clienți pentru produsele societății:

Nr crt	CLIENTUL	Pondere în Cifra de afaceri in valoare de 6.033.522 lei (%)
Pe piața internă		
1.	Hartii si componente securizate: CN Imprimeria Nationala RA Monetaria Statului SA Paper Print	69,74 63,73 4,14 0,41
	Hartii tehnice: Antibiotice ICD Apicultura Barbix	0,23 0,75 0,48
2.	Servicii de inginerie-consultanta: OUAI Agri Saveni OUAI Facaieni OUAI SPP 1-ISG OUAI SPP 13 Lunca OUAI Vladeni Alti clienti	16,96 2,33 3,32 2,00 2,00 1,94 5,37
3.	Servicii de cercetare- dezvoltare/ analize laborator clienti externi:	6,90
4.	Alti clienti	6,40
TOTAL		100

Evoluția pieței la principalele produse, servicii, activități :

Nr crt	Produs, serviciu, activitate	Evoluția pieței (↓, ↑, =)		Gradul de acoperire al cererii interne (%)	
		Intern	Extern	Actual	Perspectivă
1.	Servicii de inginerie --consultanta pentru: - Proiecte Tehnice pentru investitii noi - Proiecte /Documentatii de specialitate necesare pentru obtinere avize, acorduri si autorizatii	= =	Nu este cazul	20 3	15* 5**
2.	Harti securizate	↑	Nu este cazul	65	75
	Hartii filtru	=	Nu este cazul	37	55
	Placi filtrante	↓		4	4
	Altele	=		-	-
3.	Activitati de formare profesionala		Nu este cazul		
4.	Activitati de cercetare - dezvoltare	↓	Nu este cazul	20	40

(*) Perspectiva desfășurării activităților de proiectare, inginerie și consultanță pentru investiții noi este în scădere în contextul în care:

- anul 2020 a reprezentat finalul perioadei de desfășurare a Programului Național de Dezvoltare Rurală PNDR 2013 – 2020 prin care s-au acordat fonduri nerambursabile pentru investiții în domeniul agriculturii – irigații,
- în sectorul de celuloză și hartie, societățile existente nu au prezentat propuneri de realizare a unor investiții noi sau de modernizare a instalațiilor existente.

(**) Perspectiva desfășurării activităților de proiectare, inginerie și consultanță pentru obținerea de avize, acorduri și autorizatii este în creștere în contextul în care:

- actele de reglementare, obținute de beneficiarii serviciilor oferite anterior de Ceprohart SA, sunt aproape de expirare a termenului de valabilitate sau necesită revizuirii/modificări;
- au fost identificate noi firme / societăți posibil a deveni beneficiarii serviciilor oferite de Ceprohart SA.

CEPROHART SA Braila este o unitate de cercetare și transfer tehnologic în producție a rezultatelor cercetării, care se axează în principal pe producerea hârtiei, în special a celei de securitate și care oferă produse și servicii superioare prin excelență, clienților și publicului din domeniul producției, inovației tehnologice și domeniului inginerie – consultanță.

Societatea CEPROHART SA Braila își propune să implementeze în următoarea perioadă o strategie de dominare prin diferențiere, focalizându-se pe furnizarea de servicii și produse speciale cu grad înalt de competitivitate sub aspectul calitate/preț, în felul acesta menținându-și cotele de piață castigate și penetrarea pe alte piețe specifice.

CEPROHART SA Braila este unul din furnizorii naționali importanți de hartii speciale securizate pentru CNIN București. **Ceprohart este singurul producător român de hârtii speciale și securizate.**

In anul 2021, hartiile speciale, tehnice/securizate detin un procent de 82,6% din portofoliul de produse realizate de societate .

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii

a) Precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca.

PROFESIA / CATEGORIA	EFFECTIV LA		(+ / -)
	01.01.2021	31.12.2021	
1. Ingineri și subingineri	25	21	-4
2. Economişti	1	1	0
3. Alt personal studii superioare	2	2	0
4. Personal cu studii medii	13	23	+10
5. Maiştri	3	3	0
6. Muncitori	4	4	0
TOTAL PERSONAL	48	54	+6

În structura pe categorii de vârstă ponderea principala o deține personalul cu vârste cuprinse între 51-55 ani .

Angajatii nu sunt organizati in structuri sindicale. Acestia si-au desemnat reprezentanti in Comisia paritara ce functioneaza la nivelul Ceprohart SA Braila

.Impreuna cu reprezentantii societatii acestia au negociat si semnat pana la data de 03.02.2022 Contractul Colectiv de Munca la nivel de societate. Incepand cu data de 04.02.2022 a intrat in vigoare noul contract Colectiv de Munca, valabil pentru perioada 2022-2024.

b) Descrierea raporturilor dintre management si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi.

NU au existat raporturi sau situatii conflictuale intre managementul societatii si angajati.

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

Impactul activitatilor desfasurate de societate asupra mediului, este urmarit permanent prin implementarea Sistemului de Management de Mediu si implicit prin conformarea cu prevederile legale si de reglementare aplicabile .

Toate activitatile desfasurate in cadrul CEPROHART SA Braila sunt autorizate, atestate, certificate de autoritatile competente in conformitate cu prevederile legale in vigoare.

Activitatea de productie detine autorizatiile de functionare impuse de cerintele legale in vigoare, Autorizatie de Mediu, Autorizatie de Gospodarire a Apelor.

Sistemul de Management Integrat Calitate - Mediu (SICM) este implementat in cadrul CEPROHART SA Braila din anul 2004, certificat de catre Organismul National de Certificare SRAC Cert Bucuresti in conformitate cu standardele SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015, mentinut și imbunatatit continuu. In anul 2021 s-a recertificat Sistemul Integrat Calitate –Mediu pentru perioada 2021-2024 .

Certificarile ISO arata angajamentul permanent fata de imbunatatirea continua a activitatilor si proceselor desfasurate si fata de practicile de management recunoscute.

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare.

Anul 2021 a fost un an atipic pentru Departamentul Cercetare datorită lipsei unui proiect de cercetare derulat prin programele de finanțare naționale sau internaționale.

Cu excepția a 2 ani de activitate (2016 și 2021), departamentul Cercetare a derulat în fiecare an cel puțin un proiect de cercetare.

Pentru a suplini acest aspect negativ, angajații din cadrul Departamentului Cercetare au avut ca preocupări principale:

- identificarea de parteneri, consorții valoroase împreună cu care să depunem / implementăm proiecte care să asigure resursele necesare susținerii activității și depunerea de cereri de finanțare la fiecare competiție la care CEPROHART a fost eligibil;

- colaborarea cu echipa SIEP pe perioada de fabricație precum și în procesul de asimilare de produse noi competitive pe piața hârtiilor securizate;

- execuția de analize fizico – mecanice pentru clienții interni și externi ai Laboratorului de încercări fizico – mecanice acreditat RENAR

- identificarea de produse noi rentabile care să mărească portofoliul de produse, de clienți ai firmei și de volum al vânzărilor.

Activitatea de cercetare desfășurată în anul 2021 s-a axat în principal pe următoarele direcții:

1. PARTICIPARE LA COMPETITIILE DE PROIECTE NAȚIONALE ȘI INTERNAȚIONALE

Membrii Departamentului Cercetare au urmărit permanent sursele de finanțare pe care CEPROHART le-ar putea accesa prin intermediul unor cereri de finanțare nerambursabilă. Din păcate, statutul de întreprindere legată, IMM cu capital 100% privat dar și rezultatul financiar al ultimului an ne-au limitat accesul la sursele de finanțare disponibile (Subprogramul 2.1. Competitivitate prin cercetare, dezvoltare și inovare – Transfer la operatorul economic – PTE – unde bugetele erau mari dar la care nu eram eligibili datorită pierderii cu care am încheiat anul 2020). Din aceste motive a fost depus un singur proiect în parteneriat cu Universitatea "Dunărea de Jos" din Galați.

Program de finanțare: PLANUL NAȚIONAL DE CERCETARE – DEZVOLTARE – PN III - Programul 2 - Creșterea competitivității economiei românești prin cercetare, dezvoltare și inovare, Subprogramul 2.1. Competitivitate prin cercetare, dezvoltare și inovare - "Proiect experimental demonstrativ"

Proiect: "BIOPOLYMERS FROM AGRO WASTE FOR SUSTAINABLE ACTIVE FOOD PACKAGING PAPERS - BioAgroFoodPack"

Proiectul **BioAgroFoodPack** are drept obiectiv principal identificarea de polimeri extrași din deșeurile agricole.

Prin aplicarea la suprafața hârtiei, conferă proprietăți de suprafață superioare în condiții de siguranță alimentară.

Buget alocat CEPROHART = 260.000 lei

În vederea intensificării vizibilității CEPROHART și a șanselor de a forma parteneriate valoroase pentru a accesa cu succes sursele de finanțare externe, a fost semnat un Protocol de colaborare cu unul partenerii noștri tradiționali **INSTITUTUL NAȚIONAL DE CERCETARE DEZVOLTARE PENTRU BIORESURSE ALIMENTARE – IBA BUCUREȘTI.**

Obiectul Protocolului constă în:

Activități aferente scrierii de proiecte de finanțare din cadrul proiectelor de cercetare

- ✓ Sprijin în găsirea de parteneri în vederea depunerii unei propuneri de proiect în cadrul apelurilor pentru Programul cadru al UE Orizont 2020, Orizont Europa sau alte programe de cercetare din cadrul UE;

- ✓ Consultanță în vederea completării cererii de finanțare pentru proiectul ce va fi depus în cadrul apelurilor pentru Programul cadru al UE Orizont 2020, Orizont Europa sau alte programe de cercetare din cadrul UE;
- ✓ Sprijinirea cu template-uri generale sau specifice pentru activități legate de management, impact, diseminare etc. pentru proiectul ce va fi depus în cadrul apelurilor pentru Programul cadru al UE Orizont 2020, Orizont Europa sau alte programe de cercetare din cadrul UE;
- ✓ Sprijinirea în activitățile administrative pentru proiectul ce va fi depus în cadrul apelurilor pentru Programul cadru al UE Orizont 2020, Orizont Europa sau alte programe de cercetare din cadrul UE.

Activități aferente proceselor de transfer tehnologic

- ✓ Identificarea capacității tehnologice a Beneficiarului, în perspectiva identificării celei mai potrivite soluții de transfer tehnologic a unui nou produs finalizat la nivel de pilot de laborator (TRL 4);
- ✓ Asistență în validarea tehnologiei și transferul la scară de pilot industrial (TRL 5) a produsului ales;
- ✓ Asistență în dezvoltarea studiului de fezabilitate tehnico-economic;
- ✓ Asistență în dezvoltarea planului de afaceri;
- ✓ Sprijin în identificarea și accesarea unor potențiale surse de finanțare necesare investiției;
- ✓ Asistență în demonstrarea tehnologiei la nivel industrial (TRL 6).

2. PRESTARI SERVICII DE CATRE LABORATORUL ACREDITAT RENAR

Activitatea Laboratorului de Incercari Fizico-mecanice (LIFM) in anul 2021:

- număr comenzi: **53**
- număr clienti externi: **19 din care 1 client nou**
- rapoarte de încercare emise: **88** din care **68** pentru clienți externi și **20** pentru produsele papetare obținute pe mașina de hârtie SIEP.

În 2021 veniturile au cunoscut o creștere semnificativă comparativ cu anii anteriori.

Acestea au putut acoperi costurile celor două audituri (de supraveghere 3 și de recertificare) care au fost pregătite de echipa laboratorului și care s-au încheiat cu succes, a etalonărilor, achiziției de standarde noi, instruirile externe, asigurarea și taxele de redevență.

Total venituri obtinute din activitatea LIFM in anul 2021: 72025,49 lei

3. PROGRAME DE CERCETARE DE FIRMĂ

Urmare a solicitarilor interne primite de la SIEP si Departamentul Comercial Marketing s-au efectuat:

- Optimizări rețete de fabricație
- Evaluare calitate / caracteristici mostre hârtii de la potențiali clienți / de pe piața concurentă.

În perioadele de producție pe mașina de hârtie personalul din cadrul Departamentului cercetare – dezvoltare a participat la:

- Analizarea materiilor prime fibroase utilizate în procesul de fabricație;
- Recepția loturilor de microfibre feromagnetice;
- Program experimental de testare a MFFM furnizate sub formă de bobine lipite cu adeziv , având caracteristici tehnice și tehnologii de lipire diferite necesare pentru fabricația din luna noiembrie 2021;
- Au fost realizate analize multiple pe produsele finite în funcție de cerințele solicitate de SIEP;
- Analize de laborator: analize apă de cazan, monitorizare ape uzate;
- Pregătirea loturilor de carton diplome pentru livrare (sortare manuala);
- Testare pigmenți de securizare (Luminochem 601 și UNIVECT) în compoziția hârtiei în vederea identificării unei noi metode de securizare a hârtiilor , mai profitabilă.

4. VENITURI REALIZATE DIN MICROPRODUCTIE CERNELURI SECURIZATE

Au fost produse și livrate două loturi de cerneala securizata care au totalizat 120 kg de produs care s-a comportat foarte bine in procesul de tipar la beneficiar.

A fost testată utilizarea pigmentilor de securizare și în cerneala pentru instrumente de scris. Primele teste de rezistență în timp și de menținere a densității și emisiei în contact cu cerneala sunt încurajatoare , avandu-se in planificare reluarea testelor pentru validare.

Au fost dezvoltate un număr de produse din gama cernelurilor speciale pentru tipar de securitate , produse care comercializa oricând și o serie de produse în dezvoltare.

Aceste produse intră pe lista de priorități ale strategiei de dezvoltare de produse noi a CEPROHART.

Total venituri realizate din productia si vanzarea de cerneluri securizate : 339391 lei

5. SERVICII DE DEZVOLTARE SI VALIDARE PRODUSE NOI / PRODUSE NOI ÎN CERCETARE /ASIMILARE / OMOLOGARE – produse din categoria CERCETARE DE FIRMĂ

Începand cu anul 2015 a fost demarată activitatea internă de dezvoltare și validare produse noi prin înființarea unei Comisii speciale , dedicată acestei activități. An de an membrii acestei comisii au identificat noi produse, au rezolvat probleme tehnice, au creat un mediu competitiv de mărire a gamei de produse securizate marca CEPROHART.

În toata aceasta perioada au fost lansate produse noi sau au fost trecute în conservare cele pentru care nu s-au identificat până în prezent soluții optime de transfer la nivel industrial, nu s-au obținut rezultatele dorite la momentul transferului industrial sau a dispărut interesul pieței pentru ele. În anul 2021 produsele mature sau aflate în dezvoltare sunt:

- Hârtie securizată cu densitate ridicata de microfibre magnetice si inalbitor optic
- Cerneala securizată cu pigmenti UV-IR
- Sistem integrat de protectie a documentelor „SAFEDOC SOLUTION”
- Hartie securizata cu microfibre magnetice pentru camere cu atmosfera controlata („CLEAN ROOM PAPER „)
- Hârtie cu elemente de securizare vizibile
- Hartie securizata cu microfibre multiple
- Hartie tip „biblie” cu dioxid de titan si microfibre magnetice
- Hartie pentru tipar ink-jet rezistent in mediu umed
- Hârtie suport pentru dispozitive antigriindină
- Carton biodegradabil pentru cutii de pizza cu conținut de borhot de bere

În anul 2021 au continuat atât activitățile de documentare bazate pe ideile de produse noi cât și studiile la nivel de laborator în scopul identificare a unor noi produse profitabile, cu consum ridicat pe piață în contextul pandemiei COVID 19, respectiv în cel al eliminării unor ambalaje din plastic de pe piața ambalajelor alimentare :

- Hârtii de ambalaj cu proprietăți antimicrobiene
- Hârtie impermeabilă la grăsimi
- suport papetar cu activitate antimicrobiană pentru măști de unică folosință (în colaborare cu UGAL și Stațiunea de Cercetare- Dezvoltare pentru Legumicultură Buzău)

În anul 2022 se va stabili stabili în funcție de priorități, un program de cercetare pentru fiecare produs în parte cu obiective și termene prin:

- depunerea de CERERI DE FINANȚARE pe programele naționale sau europene dedicate cercetării;
- finanțare din resurse proprii în parteneriat cu colaboratorii noștri pe fiecare tip de produs.

6. ACTIVITATI DE DOCUMENTARE STIINTIFICA SI DE MARKETING IN DOMENIUL TEHNICILOR SI PRODUSELOR DESTINATE COMBATERII CONTRAFACERILOR SI SECURITATII INFORMATIILOR SCRISE

Activitățile desfășurate au fost :

- studiu de brevete internationale (newsletter Honorat, etc.)
 - studiu reviste si publicatii de specialitate
 - studiu manifestari stiintifice si expozitionale in domeniu .
-
- ✓ Activitățile complexe de studiu au fost realizate de către fiecare responsabil de produs în parte.
 - ✓ Activitatea de documentare este o activitate laborioasă dar și consumatoare de timp pentru că sursele de documentare disponibile sunt reduse , domeniul produselor securizate fiind un domeniu de nișă aflat sub incidența protecției datelor.
 - ✓ Abonarea la reviste internationale de specialitate sau achiziția de cărți sunt utile activității de dezvoltare produse noi.
 - ✓ Creșterea nivelului de cunoaștere a limbii engleze de catre personalul implicat poate îmbunătăți eficiența în parcurgerea documentației, solicitate de mostre pentru testare, etc.
 - ✓ Echipele mixte marketing-cercetare- productie pot face ca timpul de reacție de la identificarea nevoii în piață până la primele teste să fie unul scurt.
 - ✓

6. ACTIVITĂȚI DE MARKETING A ACTIVITĂȚII DE CERCETARE

Activitățile desfășurate au fost :

- actualizare bază de date potențiali clienți
- reclamă în sectorul românesc de hârtie și carton
- actualizare oferte pe site-ul CEPROHART și SECURITY PAPERS
- actualizare cont platforma de colaborare europeană pe teme de cercetare ERRIS pentru facilitățile CEPROHART

LABORATOR PENTRU PREPARARE PASTE FIBROASE ȘI DOZARE ADITIVI CHIMICI

<https://erris.gov.ro/LABORATORY-FOR-STOCK-PREPARATION>

LABORATOR DE INCERCARI FIZICO MECANICE PENTRU CELULOZE, HARTII SI CARTOANE - acreditat RENAR conform ISO 17025 : 2005

<https://erris.gov.ro/LABORATOR-DE-INCERCARI-FIZIC>

LABORATOR ANALIZE FIZICO - CHIMICE

<https://erris.gov.ro/CEPROHART---PHYSICAL--CHEMIC>

Pentru anul 2022 munca continua în echipe comune Desfacere SIEP – Mk – Departament Cercetare va contribui la promovarea produselor din gama CEPROHART prin discutii directe cu importatorii de hârtii, tipografii, fabricanți de confecții din hârtie de ambalaj cu scopul de prezenta si demonstra capacitatea și expertiza în domeniul caracterizării produselor papetare.

VENITURI REALIZATE ÎN ANUL 2021

Denumire proiect/lucrare	Valoare, lei
Prestări servicii de către Laboratorul acreditat RENAR	72.025
Microproducție cerneluri securizate	339.391
Contracte directe	4.881
Total venituri Departament Cercetare –Dezvoltare	416.297

Anul 2021 a fost un alt an dificil fiind influențat din toate punctele de vedere de epidemia de SARS- CoV2. O parte din finanțări au fost blocate, licitațiile întârziate, clienții au avut reduceri sau și-au închis activitatea ceea ce a influențat în mod semnificativ și rezultatele Departamentului Cercetare-Dezvoltare .

Expertiza și spiritul inovativ de care a dat dovadă Departamentul Cercetare-Dezvoltare sunt premize bune pentru continuarea activității și dezvoltarea de produse cu plus valoare mare. Activitatea cu cea mai importanta valoare si care sustine strategia de dezvoltare pe termen mediu si lung a CEPROHART rămâne în continuare cea de cercetare-inovare proprie, de punere la punct si de validare tehnici si produse noi în domeniul de nisa al combaterii contrafacerilor si securitatii informatiilor scrise unde CEPROHART este unicul furnizor de astfel de produse personalizate pe piața națională.

De asemenea, sunt în dezvoltare împreună cu parteneri valoroși din mediul academic produse cu activități antimicrobiene sau de barieră care să contribuie la reducerea fenomenului de risipă alimentară.

Se acorda o atentie deosebita cercetarii produselor noi din domeniul securitatii alimentare, respectiv ambalaje speciale, a produselor noi cu proprietati antimicrobiene în contextul înlocuirii ambalajelor de plastic cu cele pe bază de fibre celulozice primare sau secundare, a valorificării deșeurilor din agricultură și nu numai ca și componente a compozitelor inovative pe bază de fibre celulozice, dezvoltarea continuă a produselor speciale din gama produselor securizate.

1.1.8 Evaluarea activitatii de Inginerie – Consultanță

Pe parcursul anul 2021, în cadrul Departamentului Inginerie – Consultanță au fost încheiate contracte noi pentru prestarea de servicii de proiectare în diverse domenii, după cum urmează:

- Servicii de proiectare si consultanta în sectorul agricultură - irigații: 60%;
- Servicii de proiectare si consultanta în domeniul protecției mediului: 30%
- Servicii de proiectare si consultanta în domeniul gospodăririi apelor: 10%.

Totodată, au fost finalizate proiectele contractate în anul 2020 și a fost acordată asistență tehnică proiectelor aflate în diverse stadii de execuție.

Calitatea proiectelor si documentațiilor executate a fost recunoscută atât în procesele de evaluare a autorităților competente cât și în procesele de implementare a lor.

În anul 2021 din cadrul echipei departamentului, 2 persoane din totalul de 7 angajați (personal cu program normal) au parasit departamentul , prin pensionare , si a fost cooptat în echipa un angajat din cadrul departamentului marketing –comercial . Deasemenea, 2 dintre colaboratorii pe specialitatile pentru care Ceprohart nu mai are specialisti angajati (constructii / arhitectura) au incetat colaborarea, din motive obiective(vârsta înaintată) .

Si in in aceste conditii planul de productie al departamentului a fost realizat, reusindu-se suplinirea lipsei acute de personal, majoritatea lucrarilor fiind în continuare cele din cadrul programului Investitii prin PNDR, sub-masura 4.3 „Investitii pentru dezvoltarea, modernizarea sau adaptarea infrastructurii agricole si silvice - Componenta infrastructura de IRIGATII”.

În anul 2021 s-a obtinut prelungirea **Atestatului pentru elaborarea de proiecte si alte documentatii tehnico economice aferente lucrarilor din domeniul imbunatatilor funciare**, emis de MADR.

În anul 2021 s-a obtinut prelungirea **Atestatului (nivel principal) pentru elaborarea studiilor de mediu**, emis de Asociatia Romana de Mediu 1998.

Inflatia ridicata la nivelul anului 2021 de aproape 8% pe an a dus la cresteri substantiale de preturi la materiale si echipamente, ceea ce a necesitat de multe ori refacerea documentatiilor economice pentru proiectele cu finantare europeana. Acest lucru se va amplifica la nivelul anului 2022, cand inflatia prognozata la nivelul lunii iunie va fi de 11,2%.

În multe cazuri bugetele proiectelor aprobate (elaborate la nivel de DALI de catre Ceprohart in anii 2018-2020) au crescut cu 20-50% la nivelul anilor 2021-2022, data cand se face achizitia, depasind plafonul maxim si necesitand defalcarea cheltuielilor pe doua categorii: eligibile si neeligibile (care vor fi suportate de beneficiari).

Aceste refaceri succesive ale documentatiilor afecteaza si vor afecta in mod negativ timpul de lucru preconizat pentru aceste lucrari.

1.1.9 Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului.

Politicele societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel incat sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea acestora si luarea de masuri in vederea incadrarii in limitele acceptabile.

Politicele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificarile survenite in conditiile de piata si in activitatile societatii.

Societatea prin standardele si procedurile operationale implementate, procedurile sale de instruire si conducere isi propune sa dezvolte un mediu de control ordonat si constructiv, in cadrul caruia toti angajatii isi inteleg rolurile si obligatiile.

Societatea este expusa la urmatoarele riscuri din utilizarea instrumentelor financiare:

- **riscul de credit;**
- **riscul de lichiditate;**
- **riscul de piata.**

Riscul de credit

Este riscul datorita caruia societatea poate să înregistreze o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale asumate de catre partenerii sai.

Expunerea maxima la riscul de credit a fost:

Valoarea contabila	31.12.2020	31.12.2021
Creante comerciale	377.130	347.404
Numerar si echivalente de numerar	210.260	164.144
Total	587.390	511.548

Societatea acopera riscul de credit prin elaborarea si implementarea unor politici de credit relevante (analiza pertinenta a bonitatii fiecarui client inainte de se negocia relatia contractuala, stabilirea unor limite de vanzari), clientii care nu indeplinesc conditiile stabilite de societate pot efectua tranzactii cu aceasta numai cu plata in avans.

Riscul de lichiditate

Societatea se asigura ca dispune de numerar suficient pentru acoperirea cheltuielilor operationale.

Tabelul urmatoar prezinta soldurile la 31.12.2021 ale datoriilor financiare inclusiv platile estimate a dobanzilor si a datoriilor nefinanciare:

Sold la 31.12.2021	Valoarea Contabila	< 1 an	1-5 ani	>5 ani
Imprumuturi	1.326.911	-	1.326.911	-
Datorii comerciale si alte datorii	255.487	255.487	-	-
Total	1.582.398	255.487	1.326.911	-

Din totalul expunerii bancare si non-bancare de 1.582.398 lei existenta in sold la 31.12.2021, suma de 1.326.911 lei , ce reprezinta linia de credit capital de lucru care este reinnoita anual.

Societatea intentioneaza sa reinnoiasca aceasta facilitate si in perioada urmatoare.

Conducerea CEPROHART SA Braila se preocupa permanent pentru asigurarea resurselor si lichiditatilor necesare sustinerii durabilitatii afacerii si dezvoltarii acesteia, prin:

- monitorizarea in mod constant a nivelului lichiditatilor;
- realizarea de prognoze pe termen scurt privind lichiditatea neta;
- monitorizarea fluxurilor de intrare si de iesire (zilnic);
- evaluarea efectelor asupra debitorilor,
- evaluarea accesului la finantare si a mediului economic existent in Romania si in spatiul european.

Obiectivele monitorizarii celor doua riscuri prezentate anterior este acela de a mentine in parametri acceptabili expunerile privind cursul valutar, rata dobanzii si pretul instrumentelor de capitaluri proprii

Riscul de piață

Riscul de piata este riscul ca variatia preturilor pietii, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobanzii sa afecteze veniturile societatii. Este indus de dependenta de un singur partener important - CNIN Bucuresti, a realizarii a cca 70 % din volumul total al veniturilor realizate de societate intr-un an financiar din contractele derulate cu acesta.

Obiectivul gestionarii riscului de piata este gestionarea si controlarea expunerii la riscul de piata in cadrul unor parametri acceptabili.

1.1.10 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii:

Consiliul de Administratie va stabili o noua strategie de dezvoltare a societatii pe termen scurt si mediu si programul de investitii care are ca principale linii directoare:

- realizarea unor investitii de anvergura care vor crea premisele eficientizarii si cresterii atat a capacitatii de productie, a diversificarii și lărgirii portofoliului de produse si creșterea calitatii produselor fabricate în condiții de rentabilitate economică (cresc șansele de a face față concurenței);
- pătrunderea produselor Ceprohart pe piete externe.
- lansarea de produse noi cu grad ridicat de complexitate si unicitate

Pentru realizarea obiectivelor sursa semnificativa va fi efortul investitional. Acesta se va constitui din surse proprii si atrase (finantare din fonduri naționale și europene), societatea asteptandu-se ca rezultatele activitatilor sale sa inregistreze o crestere semnificativa, implicit cresterea cifrei de afaceri si a profitului estimat.

1.1.11 Autorizatii de functionare si certificari deținute

Pentru activitatile desfasurate, CEPROHART S.A. Braila detine urmatoarele Autorizatii și Certificate:

1. Certificat de Autorizare a Sistemului pentru Managementul Calității ISO 9001:2008, emis de SRAC CERT SRL București, nr. 7154/1/30.06.2021– valabil 17.06.2024
2. Certificat de conformitate a sistemului de management al calitatii cu cerintele ISO 9001:2008 emis de IQNet nr. RO 7154/1/30.06.2021– valabil 17.06.2024
3. Certificat de Autorizare a Sistemului pentru Managementul Mediului SR EN ISO 14001:2005, emis de SRAC CERT SRL București, nr. 2489/1/30.06.2021– valabil 17.06.2024
4. Certificat de conformitate a sistemului de management al calitatii cu cerintele ISO 14001:2004 emis de IQNet nr. RO 2489/1/30.06.2021– valabil 17.06.2024
5. Autorizația de mediu nr. 97/03.06.2013 emisă de APM Brăila – valabilă 03.06.2023
6. Autorizația de gospodărire a apelor nr. 12/09.03.2022 emisă de SGA Brăila – valabilă 09.03.2026
7. AA 1/nr.139/21.01.2022 la certificatul de atestare conform contractului nr. 1BR0054821 privind gestionarea ambalajelor in vederea indeplinirii obligatiilor de valorificare si reciclare a deseurilor de ambalaje generate de agentii economici in vederea realizarii obiectivelor anuale conform Legii 249/2015 emis de Ecologic 3R Ambalaje Brăila - valabil 01.01.2022 - 31.12.2022
8. Certificat de Acreditare nr. LI 196/14.12.2020 conform SR EN ISO/IEC 17025:2018 pentru Laboratorul de Încercări Fizico - Mecanice, emis de RENAR România; valabil 24.11.2024
9. Membru al Technical Association of Pulp and Paper Industry TAPPI - *the leading association for the pulp, paper, packaging and converting industries;*
10. Certificat de Atestare nr. 37/ 24.11.2021, valabil până la data de 24.11.2024, emis de Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor, prin care se certifică faptul că CEPROHART S.A. Brăila are competența tehnică și profesională de a efectua lucrări în următoarele domenii: d) elaborarea documentațiilor pentru obținerea avizului/ autorizației de gospodărire a apelor;
11. Certificat de securitate industrială emis de Oficiul Registrului National al Informatiilor Secrete de stat ORNISS pentru nivelul "Strict secret".
12. Certificat de Acreditare pentru prestarea serviciilor de informare și consiliere, servicii de mediere a muncii pe piața internă, emis de AJOFM Brăila, seria C, nr. 0000585/ 2010.
13. Certificat de Atestare seria RGX nr. 060/ 11.11.2021, valabil până la data de 11.11.2024, prin care se certifică de către Asociația Română de Mediu 1998, faptul că CEPROHART S.A. Brăila este înscrisă în Registrul experților atestați pentru elaborarea de studii de mediu ca expert atestat – nivel principal pentru elaborarea: RIM1, RIM11b, RA9;
14. Certificat de Atestare Seria Ff nr. 262 din 27.05.2013, valabil până la 27.05.2022, prin care se certifică faptul că CEPROHART S.A. Brăila este atestată pentru a desfășura activități de îmbunătățiri funciare pe terenuri din domeniul agricol, pentru următoarele niveluri de competență și pentru categoria/categoriile de lucrări de îmbunătățiri funciare prevăzute la art. 4 și în anexa nr. 2 la Normele metodologice privind atestarea persoanelor fizice și juridice care își manifestă intenția de a desfășura, pe terenuri din domeniul agricol, activități de îmbunătățiri funciare, studii, proiectare, executare de lucrări

și servicii și/sau de fabricare a instalațiilor de irigații, aprobate prin Ordinul Ministrului Agriculturii, Pădurilor și Dezvoltării Rurale nr. 182/2009:

Nivelul de competență:

b) Elaborarea de proiecte și alte documentații tehnico-economice.

Categoria de competență:

- Punctele 2, 3 și 4 din Anexa 2 la Normele metodologice aprobate prin Ord. Nr. 182/2009.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea Societății.

Societatea CEPROHART S.A. Braila este situată în municipiul Braila, sediul social fiind situat în B-dul A. I. Cuza nr. 3. Amplasamentele sediului social și a punctelor de lucru sunt:

1. **Sediul administrativ**, în Braila, B-dul A. I. Cuza nr. 3
2. **Sectia Microproductie + Cercetare – Dezvoltare Braila + Inginerie consultanta**, sos. Vizirului km. 10, pentru activitatea de cercetare – dezvoltare, microproductie hartii speciale si tehnice, inginerie - consultanta
3. **Sectia Cercetare Suceava**, Calea Unirii nr. 24, în incinta societății comerciale AMBRO S.A. Suceava.
4. **Sectia Cercetare Braila**, pe platforma industrială CELHART-DONARIS, sos. Vizirului km. 10, în incinta S.C. CELHART-DONARIS Braila. Activ dezafectat din 1990.

Terenurile

Societatea detine la 31.12.2021 următoarele terenuri:

Amplasare	Suprafata (mp)	Destinatie	Certificat de proprietate
Braila. B-dul A.I.Cuza, nr.3	1.821,18	Sediu + Atelier proiectare	M03.nr.2450/22.11.1995
Braila, Sos. Vizirului,km.10	5.715	Sectia Cercetare	M03 nr.2507/14.12.1995
Braila, Sos. Vizirului,km.10	8.159	Sectia Microproductie	M03 nr.2473/29.11.1995
Suceava, Calea Unirii, nr 24	456	Sectia Cercetare	M03 nr.2434/19.12.1995

Cladiri principale/Active

CEPROHART S.A. Braila detine cladiri avand o suprafata totala construita de 5.623 mp utilizate conform destinațiilor pe activitățile productive și auxiliare. Ultima reevaluare a cladirilor s-a efectuat la data de 31.12.2013 de un evaluator independent, membru ANEVAR

Amplasare	An PIF	Destinatie	Valoare ramasa la 31.12.2021
Braila. B-dul A.I.Cuza, nr.3	1976	Sediu + Atelier proiectare	360.699,11
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1989	Microproductie- Instalatie tratare si laboratoare	89.512,50
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1989	Microproductie- Instalatie de preparare a materialelor	32.689,11
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1989	Microproductie- Instalatie de fabricat hartie	105.857,10

Braila, Sos. Vizirului, km.10	1992	Microproductie- Cladire Instalatie mercerizare	75.617,55
Braila, Sos. Vizirului, km.10	2004	Cladire centrala termica	158.291,40
Braila, Sos. Vizirului, km.10	1967	Statie pilot epurare ape	0
Braila, Sos. Vizirului, km.10	1977	Statie pilot fabricare hartie	5.202,06
Suceava, Calea Unirii, nr. 24	1987	Sectia Cercetare	216.953,80
TOTAL			1.044.822,63

2.2 Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor Societatii.

Imobilizarile corporale (mai putin terenurile si imobilizarile in curs) sunt supuse regimului de amortizare de la momentul receptionarii si punerii in functiune.

Amortizarea este calculata folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a acestora, respectiv:

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

Starea tehnica a instalatiilor productive este mentinuta prin efectuarea lucrarilor de mentenanta predictiva si curenta.

Gradul de uzura scriptica la 31.12.2021, este urmatorul:

Grad de uzura	Cost sau valoare reevaluată	Amortizare si depreciere	Uzura (%)
Cladiri si constructii speciale	1.937.900	893.078	46,08
Echipeamente si mijloace fixe	4.104.255	3.136.221	76,41

Investitii

Avand in vedere specificul activitatii, infrastructura Ceprohart constă în principal din: instalații pilot și industriale pentru fabricarea sortimentelor papetare speciale, aparatură specifică de laborator pentru evaluarea, testarea și analiza produselor, completată de echipamente IT și periferice.

In fiecare an, se acordă atenție deosebită pentru modernizarea infrastructurii de cercetare si producție, în scopul obținerii unor sortimente papetare de calitate și asigurării unui control riguros al caracteristicilor funcționale și de calitate pentru aceste produse precum și a dezvoltării unor produse noi, inovative care să conducă la lărgirea gamei de produse și la creșterea numărului de clienți din portofoliul CEPROHART SA.

In activitatea de investitii pentru instalatia de fabricat hârtii speciale resursele de care dispunem au fost orientate spre imbunatatirea calitatii, uniformitatii si formei de prezentare a hartiilor speciale, largirea gamei de tehnici speciale de securizare in masa si la suprafata a hartiei, imbunatatirea sistemului de securitate si control, imbunatatirea conditiilor de stocare si livrare a produsului fint, asigurarea independentei energetice, toate acestea fiind corelate și adaptate la nevoile clienților.

2.3 Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale Societatii.

O parte din imobiliarile corporale ale Societatii sunt ipotecate sau gajate pentru a garanta imprumuturile luate de la banci.

La 31 decembrie 2021, Ceprohart SA Braila are constituite următoarele garanții/ ipoteci :

- pentru linia de credit capital de lucru in valoare de 1.900.000 lei, in favoarea Bancii Transilvania Sucursala Braila, s-a instituit ipoteca asupra activelor:
 - Clădire aferenta instalației de mercerizare, Soseaua Vizirului, km.10, Braila
 - Etajele II si III ale imobilului situat in B-dul Al.I.Cuza nr.3 Braila .

2.4 Litigii in care CEPROHART SA Braila a avut calitatea de „reclamanta/creditoare”:

Nr. crt.	Partea din proces si calitatea procesuala	Obiectul dosarului	Stadiul dosarului (fond/apel/recus/ executare)	Detalii despre dosar
1	FRUVIMED SA Medgidia	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
2	PHOENIX GAMES SRL Bistrita	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
3	LETEA SA Bacau	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
4	SOMES SA Dej	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
5	SEINEANA SRL Sieni	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
6	CASHNET SA Bucuresti	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
7	PETROCART SA Piatra Neamt	Insolventa	Fond	Declaratie creanta
8	SECURITY CONSULTING SRL	Infiintare poprire	Executare silita	Pe rol

1. Dosarele mentionate in tabelul de mai sus la nr. 1 - 7 sunt pe rolul instantelor de judecata și au ca obiect procedura insolventei (reorganizare sau faliment). Ceprohart SA a depus in instanta cerere de declaratie de creanta si a in scris creanta in tabelul creditorilor. Procedura de insolventa este in desfasurare pentru valorificarea tuturor bunurilor debitoarelor.
2. Dosarul nr. 8 este in executare silita pe rolul executorului judecatoresc și are ca obiect infiintare poprire.

Litigii in care CEPROHART SA a avut calitatea de „tert poprit”:

Nr. Crt	Partile in proces si calitatea procesuala	Obiectul dosarului	Stadiul dosarului	Detalii despre dosar
1	AAAS – debitoare COMREP SA - creditoare	Infiintare poprire	Executare silita	Pe rol
2	AAAS – debitoare BECHIS I. - creditoare	Infiintare poprire	Executare silita	Pe rol
3	AAAS – debitoare BECHIS I. - creditoare	Infiintare poprire	Executare silita	Pe rol
4	TOADER MARIANA – debitoare PROSPERCAPITAL – creditoare	Validare poprire	Executare silita	Pe rol
5	TOADER MARIANA – debitoare PROSPERCAPITAL – creditoare	Infiintare poprire	Executare silita	Pe rol

- Dosarele nr. 1 - 3 au ca obiect **infiintare poprire** si ca parti: AAAS - debitoare; persoana fizica si juridica - creditoare, si Ceprohart SA - tert poprit. Dosarele sunt pe rolul executorilor judecătorești. Ceprohart SA a ridicat exceptia lipsei calitatii procesuale pasive a tertului poprit facand dovada că debitoarea AAAS nu mai este proprietara actiunilor si nu datoram acesteia nici o suma de bani.
- Dosarele nr. 4 - 5 au ca obiect **infiintare/validare poprire** si ca parti: Toader Mariana - debitoare; Prospercapital - creditoare, si Ceprohart SA - tert poprit. Dosarele sunt pe rolul instantei de judecata, respectiv, pe rolul executorului judecătoreesc.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de Societate

Actiunile emise de CEPROHART SA BRAILA sunt inscrise incepand cu august 2015 la cota - BVB BUCURESTI - segmentul de piata AeRO, categorie AeRO Standard, simbol tranzactionare CPHA, cod ISIN ROCPHAACNOR7.

Capitalul social subscris și vărsat: 697.347,50 lei, corespunzator unui numar total de 278.939 actiuni de valoare nominala 2,5 lei, cu urmatoarea structura de actionariat la data de 31.12.2021 :

Nr. Crt	Actionari	Numar actiuni	Valoare Capital social	% in capitalul social
1	DAC AIR Bucuresti	163.920	409.800,00	58,76554
2	CASA SA BACAU	84.385	210.962,50	30,25213
3	Persoane juridice	1.199	2.997,50	0,42984
4	Persoane fizice	29.435	73.587,50	10,55249
	Total	278.939	697.347,50	100,00

3.2. Descrierea politicii Societatii cu privire la dividende

Politica Societatii CEPROHART SA Braila cu privire la dividende este stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor. Conform acesteia, in ultimii trei ani (2019 - 2021), societatea nu a distribuit din Profitul net anual realizat in perioada amintita anterior, sume cu titlu de dividende cuvenite actionarilor societatii:

Anul	Profit net (lei)	Dividende ce se cuvin actionarilor	Dividend/ actiune (lei)
2019	-	-	-
2020	-	-	-
2021	-	-	-

In anul financiar 2021, Ceprohart SA Braila a inregistrat profit, in suma de 10.547 lei.

Profitul ramas dupa repartizarea sumei de 932 lei la rezerve legale este de 9.615 lei.

Propunerea Consiliului de Administratie al societatii privind recuperarea partiala a sumei de 9.615 lei din pierderea inregistrata in anul 2020 in suma de 103.863 lei, va fi supusa aprobarii actionarilor societatii in cadrul sedintei AGOA care aproba situatiile financiare anuale ale anului 2021, convocata in 27/28 aprilie 2022.

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni

De la infiintarea sa Societatea CEPROHART SA Braila nu a achizitionat si nu a detinut nici un moment actiuni proprii.

3.4. In cazul in care societatea comerciala are filiale, precizarea numarului si valorilor nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale.

NU ESTE CAZUL.

3.5. In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si / sau alte titluri de creante, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare.

NU ESTE CAZUL.

4. CONDUCEREA SOCIETATII

4.1. Administratorii societatii

Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie)

a) Conducerea administrativa si executiva a societatii CEPROHART SA, in cursul anului 2021 a fost asigurata astfel:

In perioada 01.01.2021 - 18.01.2021:

Consiliul de Administratie, constituit in baza HOT. AGOA nr. 2 din 25.02.2020 a avut urmatoarea componenta:

- ✓ **Lixăndroiu Mihail, Presedintele Consiliului de Administratie**
- ✓ **Bădălan Valentin Eugen, membru al Consiliului de Administratie - administrator neexecutiv.**

Conform Hotararii AGOA nr.1 din 19.01.2021 noua componență a Consiliului de Administratie al societatii este următoarea :

- ✓ **Lixăndroiu Mihail - Presedinte al Consiliului de Administratie**
- ✓ **Bădălan Valentin Eugen - membru al Consiliului de Administratie - administrator neexecutiv**
- ✓ **CASA SA Bacau - reprezentata prin Apostica Constantin Daniel. membru al Consiliului de Administratie - administrator neexecutiv.**

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

NU ESTE CAZUL.

c) Participarea administratorilor la capitalul societatii comerciale

La 31.12.2021, administratorul persoana juridica CASA S.A. al CEPROHART SA Braila detinea 84.385 actiuni, reprezentand 30,25213% din capitalul social al societatii.

d) Lista persoanelor afiliate societatii.

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti are posibilitatea de a controla in mod direct sau indirect, sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte prin detinere sau in baza unor drepturi contractuale.

Partile afiliate sunt considerate persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie al Ceprohart SA Braila si Dac Air SA Bucuresti care este actionar majoritar.

4.2 Conducerea executiva a societatii

a) Conducerea executivă a Societatii CEPROHART SA Braila in anul 2021, conform organigramei aprobate în CA a fost asigurată de:

- ✓ Mirela Iana-Roman - Director General – contract de mandat pe o perioada de doi ani, incepand cu data de 01.04.2020
- ✓ Gina Pirlog - Director Economic

b) Comisia de cenzori a avut urmatoarea componenta:

- ✓ ec. Mariana Popescu Craiova
- ✓ ec. Sorina Andreea Podaru
- ✓ ec. Mihaela Lilica Coman

c) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive;
NU ESTE CAZUL.

d) Participarea membrilor conducerii executive la capitalul societatii comerciale

La 31.12.2021, membrii conducerii executive care detin actiuni din capitalul social al societatii, sunt:

Gina Pirlog - Director economic, detine un numar de 40 actiuni.

4.3. Eventualele litigii sau proceduri administrative

Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul societatii, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii.

NU ESTE CAZUL.

5. GUVERNANTA CORPORATIVA

5.1. Conformare la Principiile Guvernantei Corporative aplicabile societatilor listate pe segmentul de piata AeRO din BVB Bucuresti.

Avand in vedere faptul ca in anul 2015, Ceprohart SA Braila a fost admisa in baza decizei ASF nr. 1626 din 16.07.2015 pe piata alternativa AeRO din cadrul BVB Bucuresti, Consiliul de Administratie al Societatii Ceprohart SA Braila:

- a decis conformarea voluntara la Principiile Guvernantei Corporative aplicabile societatilor listate pe segmentul de piata AeRO din BVB Bucuresti, respectarea si implementarea acestora in activitatea Societatii;
- a manifestat o preocupare continua in vederea asigurarii unui cadru propice implementarii si dezvoltarii principiilor de guvernanta corporativa precum si a practicilor de afaceri responsabile si transparente, constientizand ca aceasta reprezinta o necesitate in fundamentarea si aplicarea strategiei de dezvoltare a societatii si a mentinerii acesteia in piata de capital.

Implementarea conform recomandarilor pietei AeRO- BVB Bucuresti a principiilor de guvernanta corporativa creeaza premisele:

- ✓ obtinerii unei cresteri a performantei Ceprohart, in scopul creerii si distribuirii de profit, armonizarii intereselor tuturor partilor implicate in relatia cu societatea (actionari, administratori, manageri, salariati, auditori),
- ✓ asigurarii unei protectii imbunatatite a actionarilor societatii,
- ✓ cresterii transparente actului managerial, comunicarii sustinute cu actionarii societatii
- ✓ realizarii unui echilibru intre conformitate si performanta.

Consiliul de Administratie a initiat actiuni ce vizeaza conformarea activitatii societatii in acord atat cu recomandarile pietei AeRO- BVB Bucuresti cat si cu coordonatele strategiei de dezvoltare a activitatilor societatii.

Pe web-site-ul societatii sunt diseminate informatii cu privire la Actul constitutiv actualizat, hotararile actionarilor si administratorilor societatii referitoare la activitatile societatii:

- ✓ <http://ceprohart.ro/actionariat>
- ✓ http://ceprohart.ro/consiliul_de_administratie1.php.

Responsabilitatea Consiliului de Administratie al Societatii de a tine Registrul de evidenta a actiunilor si actionarilor Societatii Ceprohart SA Braila se realizeaza de catre Depozitarul Central SA Bucuresti cu care societatea are incheiat contractul de prestari servicii nr. 22545/08.05.2007.

5.2. Conducerea societatii

CEPROHART SA Braila este administrata in sistem unitar, de catre un Consiliu de Administratie ce a avut in anul 2021, in componenta sa trei membri neexecutivi alesi de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din data de 25.02.2020, prin HOT. AGOA nr. 2 din 25.02.2020, pentru un mandat de patru ani (2020-2024) si prin Hotararea AGOA nr.1 din 19.01.2021.

Consiliul de Administratie are competente decizionale privind administrarea societatii in intervalul dintre doua adunari generale, cu exceptia deciziilor pe care legea sau Actul constitutiv al societatii le prevad exclusiv pentru Adunarea Generala a actionarilor. Consiliul de Administratie alege dintre membrii sai un presedinte.

Conform prevederilor Legii nr.31/90 republicata, modificata si completata ulterior, anual, Adunarea Generala a Actionarilor societatii aproba politica de remunerare pentru administratorii societatii. Acestia la randul lor aproba politica de remunerare a conducerii executive a societatii.

Conform prevederilor statutare, Consiliul se intruneste cel putin o data la trei luni pentru monitorizarea desfasurarii activitatii societatii.

Ceprohart SA Braila respecta regulile referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile emise de societate efectuate pe cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate, aceste reguli fiind respectate de catre cei in cauza, in conformitate cu regulamentele ASF.

S-a actualizat lista persoanelor cu acces la informatii clasificate, iar obligatia de notificare a tranzactiilor efectuate de către persoanele initiate este atat personala precum si a intermediarilor, informatia fiind diseminata prin intermediul website-ului Bursei de Valori Bucuresti.

Activitatea Consiliului de Administratie

In cursul anului 2021, Consiliul de Administratie al Ceprohart SA Braila s-a intrunit in baza convocarii facute conform prevederilor statutare, in cadrul a 8 sedinte de Consiliu de Administratie. Prezenta membrilor Consiliului de Administratie la sedintele convocate in cursul anului 2021 a fost in conformitate cu prevederile legale. Presedintele Consiliului de Administratie a prezidat toate sedintele din anul 2021.

Au fost emise, ca rezultat al analizei si dezbaterilor in cadrul sedintelor de Consiliu de Administratie un numar de 8 hotarari, acestea fiind luate fie cu majoritate de voturi, fiind implementate in totalitate atat prin grija administratorilor cat si prin grija conducerii executive a societatii reprezentata de catre Directorul general al societatii.

Hotararile adoptate de catre Consiliul de Administratie au asigurat functionarea societatii in anul financiar 2021 in conformitate cu planul de administrare si strategia de dezvoltare a societatii.

5.3. Respectarea drepturilor actionarilor

CEPROHART SA Braila respecta drepturile actionarilor asigurandu-le acestora un tratament echitabil. Pentru adunarile Generale ale Actionarilor desfasurate in anul 2021, s-au publicat pe web site-ul societatii in sectiunea "ACTIONARIAT" (<http://ceprohart.ro/actionariat>), detalii privind adunarile generale ale actionarilor societatii: convocator, materialele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele de pe ordinea de zi, formularele de exercitare a votului prin procura speciala si buletin de vot prin corespondenta, procedurile de participare si de vot, deciziile luate in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor si rezultatul votului. Acestea asigura atat desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor Adunarii Generale cat si dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbateri si de a participa la luarea deciziilor in cunostinta de cauza.

5.4 Transparenta in comunicare

CEPROHART SA Braila acorda o importanta deosebita transparentei in comunicare, avand in vedere asigurarea unei raportari continue si periodice, care sa cuprinda toate aspectele importante legate de activitatea societatii, performantele inregistrate, etc. Deasemenea, prin site-ul societatii, este prezentata societatea atat in ceea ce priveste activitatile desfasurate cat si in ceea ce priveste relatia cu actionarii si investitorii. In sectiunea ACTIONARIAT sunt diseminate informatii de interes pentru actionari si investitori si sunt prezentate rapoartele curente si periodice referitoare la activitatea societatii.

5.5 Raportare financiara

Situatiile financiare anuale aferente anului 2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului MFP nr 1802/2014 actualizat si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind situatia activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contul de profit si pierderi al CEPROHART SA Braila.

In conformitate cu prevederile actului constitutiv, acestea au fost certificate de catre comisia de cenzori, numita de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii .

5.6 Conflictul de interese si tranzactiile cu persoanele implicate

In scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese, care prevede ca toate investitiile sau vanzarile de valori mobiliare vor fi facute numai in interesul actionarilor si nu pentru alte motive, Consiliul de Administratie a adoptat in cadrul Regulamentului intern al Consiliului de Administratie care se afla in curs de actualizare o procedura standard de solutionare a unor eventuale astfel de situatii, respectiv, in cazul unui conflict de interese intre interesul companiei si interesul personal al unui decident (membru CA) sau angajat decident (conducerea executiva) solutia este retragerea celui in cauza din acel proces de decizie.

In Regulamentului intern al societatii este mentionata si interdictia salariatilor de a nu se angaja in tranzactii afiliate care sa incalce regulamentele ASF.

Cand apare un conflict de interese in randul administratorilor acestia informeaza Consiliul de Administratie asupra acestora si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente, aceste situatii sunt consemnate in procesul verbal de sedinta al Consiliului de Administratie.

5.7 Regimul informatiei corporative

Procedura standard privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent/societate, care poate influenta evolutia pretului de piata a valorilor mobiliare emise de acesta este continuta atat in Regulamentul intern al Consiliului de Administratie care se afla in curs de actualizare cat si in Regulamentul intern al societatii.

Persoanele desemnate cu atributii in acest domeniu intocmesc periodic informari supuse analizei si aprobarii Consiliului de Administratie cu privire la implicatiile prevederilor normative privind gestionarea informatiilor privilegiate (definite in art.244 din Legea nr. 297/2004 actualizată) in cadrul CEPROHART SA Braila, precum si in ceea ce priveste obligatiile persoanelor initiate .

5.8 Responsabilitatea sociala

CEPROHART SA Braila desfasoara permanent activitati privind responsabilitatea sociala a companiei, in fiecare an sprijinind in mod direct sau prin intermediul fundatiilor/asociatilor specializate, atat categoriile defavorizate cat si alte activitati sociale din cadrul comunitatii locale unde isi desfasoara activitatea. Responsabilitatea Socială este parte integrantă din cultura de afaceri si cuprinde:

- Echitatea economică;
- Echitatea socială;
- Comportament corect;
- Relații transparente;
- Integritate;
- Principii morale;
- Protectia mediului inconjurator ;
- Investiții în comunitate.

6.SITUATIA FINANCIAR CONTABILA / ANALIZA SITUATIEI FINANCIAR – PATRIMONIALE

6.1. Pozitia financiara a societatii in ultimii trei ani

lei	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ACTIVE			
Imobilizari corporale	4.419.591	4.351.448	4.246.588
Imobilizari necorporale	2.759	2.792	2.675
Imobilizari financiare			
Total active imobilizate	4.422.350	4.354.240	4.249.263
Stocuri	2.836.846	2.535.467	2.495.690
Creante	487.732	377.130	347.404
Investitii pe termen scurt			
Casa si conturi la banci	67.719	210.260	164.144
Total active circulante	3.392.297	3.122.857	3.007.238
Cheltuieli in avans	1.101	1.492	0
Datorii ce trebuie platite intr.-o perioada de pana la un an	168.260	123.020	255.487
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	3.225.138	3.001.329	2.751.751
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	7.647.488	7.355.569	7.001.014
Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	1.879.189	1.692.013	1.326.911
Provizioane			
Venituri in avans, din care:	879	0	0
Subventii pentru investitii	879	0	0
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	697.348	697.348	697.348
Rezerve din reevaluare	3.959.527	3.959.527	3.959.527
Rezerve	1.033.874	1.110.544	1.111.476
Rezultatul reportat			-103.863
Repartizarea profitului	-5531		-932
Profitul sau pierderea exercitiului	82.202	-103.863	10.547
Total capitaluri proprii	5.767.420	5.663.556	5.674.103

Analiza mijloacelor economice

Analiza evoluției mijloacelor economice (active imobilizate, active circulante) în dinamica pe bază de indici pentru anul 2021 și analiza comparativă 2021 / 2020, sintetic, este redată în anexa următoare:

Nr. crt.	Denumirea grupei de activ	Solduri		Diferente 2021/2020 (lei)	2021/2020 (%)	Structura	
		2020 (lei)	2021 (lei)			2020 (%)	2021 (%)
1	Active imobilizate (AI)	4.354.240	4.249.263	-104.977	97,59	58,22	58,56
	din care;					100	100
	- imob.necorp.	2.792	2.675	-117	95,89	0,06	0,06
	- imob.corp, (IC) din care:	4.351.448	4.246.588	-104.860	97,59	99,94	99,94
	- mj.fixe	3.714.026	4.246.588	+532.562			
	- inv. în curs	637.422	0	-637.422			
	- imob.financiare	0	0	0			
2	Active circulante (AC)	3.122.857	3.007.238	-115.619	96,30	41,76	41,44
	din care:					100	100
	- stocuri	2.535.467	2.495.690	-39.777	98,43	81,19	82,99
	- creante	377.130	347.404	-29.726	92,12	12,08	11,55
	-inv.fin.pe termen scurt			-	-		
	- casa și ct.la banci	210.260	164.144	-46.116	78,07	6,73	5,46
3	Chelt. în avans	1.492	0	-1.492		0,02	
4	Active totale (AT)	7.478.589	7.256.501	-222.088	97,03	100,00	100,00
5	Cifra de afaceri	5.655.992	6.033.522	+377.530	106,67		
6	Capital social(CS)	697.348	697.348	0	100,00		
7	Raport AC/AI	0,72	0,71	-0,01			
8	Rata de imobilizare AI/AT	0,58	0,59	+0,01			
9	Nr.rotatii amijl.circ.CA/AC	1,81	2,01	+0,20			
10	Gr.utiliz. CS AT/CS	10,72	10,41	-0,31			
11	IC/AT*100	58,18	58,52	+0,34			

Analiza activelor circulante se corelează cu analiza activelor imobilizate. Analizând comparativ situația anului 2021 cu cea a anului 2020 se constată :

- scăderea **activelor totale** în anul 2021, cu 222.088 lei, pe seama scaderii valorice a activelor circulante cu 115.619 lei, a scaderii activelor imobilizate cu 104.977 lei și scderea cheltuielilor în avans cu 1.492 lei;

În ceea ce privește modificarea ponderii activelor imobilizate și circulante în structura activelor totale, aceasta a fost determinată de ritmurile diferite de creștere a acestora.

Astfel ca la 31.12.2021 s-a înregistrat :

- scăderea ponderii activelor circulante cu 0,32 % față de ponderea detinută în anul 2020, în structura activelor totale. La 31.12.2021, acestea detin o pondere de 41,44 % în totalul activelor;
- ponderea activelor imobilizate au crescut cu 0,34 % în anul 2021 față de ponderea detinută în 2020. La 31.12.2021, acestea detin o pondere de 58,56 % în totalul activelor, constituind un factor favorabil, întrucât imobilizarea unei părți importante din active în mijloace fixe, investiții în curs și titluri de participare, reflectă o sursă de dezvoltare viitoare a societății.

Indicatorii care arata situatia disponibilitatilor banesti asigurate pe parcursul anului 2021 comparativ cu anul 2020, sunt:

Gradul net de asigurare a firmei cu disponibilități bănești

$$\text{Gr. Net 2020} = \frac{\text{disponibil itati.banesti}}{\text{active.circulante}} = \frac{210.260}{3.122.857} \times 100 = 6,73\%$$

$$\text{Gr. Net 2021} = \frac{\text{disponibil itati.banesti}}{\text{active.circulante}} = \frac{164.144}{3.007.238} \times 100 = 5,46\%$$

Sau în funcție de total active:

$$\text{Gr. Net 2020} = \frac{\text{disponibilit.banesti}}{\text{activetotale}} = \frac{210.260}{7.478.589} \times 100 = 2,81\%$$

$$\text{Gr. Net 2021} = \frac{\text{disponibilit.banesti}}{\text{activetotale}} = \frac{164.144}{7.256.501} \times 100 = 2,26\%$$

Mentiuni: In acord cu liniile strategice de dezvoltare a activitatilor societatii, cu obiectivele tinta privitoare la cresterea profitabilitatii afacerii, a cresterii segmentului de piata in urmatorii ani atat pe plan intern cat si pe plan extern se mentin nevoile si necesitatea asigurarii unui volum foarte mare de cash / disponibilitati banesti in asa masura incat, in vederea asigurarii finantarii activitatilor societatii si in anul 2022, este necesară mentinerea liniei de credit capital de lucru in suma de 1.900.000 lei.

O altă latură, a analizei situației mijloacelor economice și a cunoașterii situației sintetice a acestora, o constituie analiza evoluției și structurii surselor financiare de acoperire a patrimoniului. Sintetic, **situația surselor proprii de acoperire a mijloacelor economice, în cadrul exercițiului financiar 2021 comparativ cu 2020** este prezentată în anexa următoare:

Nr. crt	Denumirea grupei	Anul		Diferente	%	Structura	
		2020	2021			2020	2021
1	Capitaluri proprii	5.663.556	5.674.103	10.547	100,19	75,73	78,19
2	Provizioane	-	-	-	-	-	-
3	Subventii pt.inv.	-	-	-	0	-	-
4	Venituri in avans	-	-	-	-	-	-
5	Datorii - din care;	1.815.033	1.582.398	-232.635	87,18	24,27	21,81
	-datorii financ.	1.692.013	1.326.911	-365.102	78,42	22,62	18,29
	-datorii nefinanc.	123.020	255.487	132.467	207,68	1,65	3,52
	TOTAL SURSE	7.478.589	7.256.501	-222.088	97,03	100	100

Din analiza datelor la 31.12.2021 prezentate in anexa, se constată:

- **scaderea surselor societății** cu 222.088 lei, s-a datorat in primul rand reducerii datoriilor prin achitarea lor la scadenta si a cresterii capitalurilor proprii datorita incheierii anului cu un rezultat pozitiv.

- **scaderera datoriilor totale ale societatii** cu 232.635 lei in anul 2021, inregistrand in acelasi timp si o scadere a ponderii acestora in totalul surselor. Putem spune ca, reducerea datoriilor privită ca fenomen independent, prezinta o situație favorabilă a activității societatii.

Ceprohart SA Braila nu inregistreaza datorii restante catre bugetul consolidat al statului la 31.12.2021, credite sau dobânzi restante, in sold regasindu-se datoriile curente ce se achita pînă la data de 25 ale lunii urmatoare.

Cealaltă componentă a datoriilor, respectiv „**datoriile financiare**” a inregistrat o scadere a soldului față de anul precedent cu 365.102 lei, soldul fiind reprezentat de:

- linia de credit pentru completare capital de lucru contractata de la Banca Transilvania Sucursala Brăila in suma de 1.950.000 lei din care in cursul anului a fost rambursata suma de 50.000 lei. La data de 31.12.2021 soldul acesteia este de 1.326.911 lei;

Capitalurile proprii la 31.12.2021, au înregistrat o creștere de 10.547 lei.

Aceasta s-a datorat incheierii exercitiului financiar cu un rezultat pozitiv. Ponderea capitalului propriu in totalul surselor reprezinta 78,19 %.

Pentru o edificare mai riguroasă a argumentelor si detalierea acestora, analiza poate fi aprofundata prin calculul unor indicatori, respectiv:

Cota de Capital propriu sau securitatea financiară reflectă gradul de asigurare cu capitaluri proprii a finanțării activității societății:

$$C_c P_{2020} = \frac{\text{capital.propriu}}{\text{capital.atras}} \times 100 = \frac{5.663.556}{1.815.033} \times 100 = 312,04\%$$

$$C_c P_{2021} = \frac{\text{capital.propriu}}{\text{capital.atras}} \times 100 = \frac{5.674.103}{1.582.398} \times 100 = 358,58\%$$

În anul 2021 securitatea financiara a crescut cu 46,54% fata de anul 2020, creștere ce se datoreaza in cea mai mare parte reducerii capitalurilor atrase.

$$\text{Gradul de acoperire a activelor imobilizate} = \frac{\text{capital.propriu}}{\text{active.imobilizate}} \times 100$$

$$Gr a 2020 = \frac{5.663.556}{4.354.240} \times 100 = 130,07\%$$

$$Gr a 2021 = \frac{5.674.103}{4.249.263} \times 100 = 133,53\%$$

In anul 2021 precum si in anul 2020, gradul de acoperire al activelor imobilizate a fost bun.

Trebuie precizat faptul că valoarea activelor imobilizate din grupele: instalatii, aparatura birotica la 31.12.2021 este inregistrata la valorile stabilite conform HG 500/1994, indicatorul nefiind prea concludent.

De asemenea, în ultimii ani, societatea a realizat achiziții de mijloace fixe importante, investiții receptionate care au fost înregistrate la valori actuale, ele făcând parte din această grupă.

Analiza randamentului capitalului propriu

Sintetic, situația pentru anii în analiză se prezintă astfel:

Factori	2020	2021
a) rotația activului = venituri/activ total	0,77	0,82
b) structura finanțării = activ total/capital propriu	1,32	1,28

Se constată că randamentul capitalului propriu este rezultatul:

- unei rotații a activelor care a crescut cu 0,05 în 2021 față de anul precedent și care exprimă un volum mai mare de venituri față de mărimea capitalului mobilizat.

Cu cât valoarea acestui indicator este mai mare, cu atât semnifică o utilizare mai bună a activelor totale și o creștere a rentabilității activității firmei.

- unei structuri financiare echilibrate, ceea ce conduce la concluzia că, societatea are încă resurse pentru continuarea și dezvoltarea activității, având ca parhizie, folosirea cât mai eficientă a activelor pentru îmbunătățirea randamentului capitalului propriu și a asigurării unui grad sporit de rentabilitate pentru activitățile societății.

Lichiditate globală (generală): reflectă posibilitățile componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un termen scurt în lichidități pentru a satisface obligațiile exigibile

$$Lg = \frac{\text{active.circulante}}{\text{datorii.curente}}$$

$$Lg \text{ 2020} = \frac{3.122.857}{123.020} = 25,38$$

$$Lg \text{ 2021} = \frac{3.007.238}{255.487} = 11,77$$

Cu toate acestea la data de 31.12.2021, indicatorul a fost în scădere față de 2020, indică totuși o activitate favorabilă a societății, satisfacerea obligațiilor exigibile făcându-se în parametrii programati.

În ceea ce privește **gradul de îndatorare** pentru cei doi ani în analiză, situația se prezintă astfel:

$$\text{Rata globală de îndatorare} = \frac{\text{datorii.totale}}{\text{total.pasive}} \times 100$$

$$Rg \text{ 2020} = \frac{1.815.033}{7.478.589} \times 100 = 24,27\%$$

$$Rg \text{ 2021} = \frac{1.582.398}{7.256.501} \times 100 = 21,81\%$$

Se constată **scăderea nivelului acestui indicator cu 2,46%** în anul 2021, ceea ce reflectă utilizarea surselor atrase într-o măsură mai mare în anul 2021.

Este recomandat ca acest indicator să fie mai mic de 30%.

$$\text{Gradul sau rata netă de îndatorare față de capitalul propriu} = \frac{\text{capital.imprumutat}}{\text{capital.propriu}} \times 100$$

$$Rni \text{ 2020} = \frac{1.692.013}{5.663.556} \times 100 = 29,88\%$$

$$Rni \text{ 2021} = \frac{1.326.911}{5.674.103} \times 100 = 23,39\%$$

Se observă că, acesta a înregistrat o **scădere de 6,49%** față de 2020 ceea ce indică o scădere a capitalurilor împrumutate în raport cu capitalul propriu.

$$\text{Gradul autonomiei financiare} = \frac{\text{capitaluri proprii}}{\text{cap. propriu} + \text{cap. împrumutat}} \times 100$$

$$\text{Graf 2020} = \frac{5.663.556}{5.663.556 + 1.692.013} \times 100 = 77,00\%$$

$$\text{Graf 2021} = \frac{5.674.103}{5.674.103 + 1.326.911} \times 100 = 81,05\%$$

Aceasta indică un grad de autofinanțare oarecum corespunzător, dar destul de fragil, care a crescut în anul 2021 cu 4,05 %.

Ponderea capitalului împrumutat și atras în cifra de afaceri, pentru 2021 comparativ cu 2020, se prezintă astfel:

$$P_{ci} = \frac{\text{capitalatras}}{CA} \times 100$$

$$P_{ci} 2020 = \frac{1.815.033}{5.655.992} \times 100 = 32,09\%$$

$$P_{ci} 2021 = \frac{1.582.398}{6.033.522} \times 100 = 26,23\%$$

Se observă o scădere de 5,96% a indicatorului influențat fiind de creșterea cifrei de afaceri față de anul precedent și scăderea capitalului atras.

Ca o concluzie față de valorile indicatorilor calculați se constată că, societatea nu dispune încă de capitaluri proprii suficiente atât pentru finanțarea activității cât și pentru satisfacerea obligațiilor exigibile.

6.2. Situația înregistrată în ultimii 3 ani a Contului de Profit și Pierderi:

Indicatori	2019	2020	2021
Cifra de afaceri neta	6.216.701	5.655.992	6.033.522
Venituri totale	6.170.052	5.745.991	5.964.220
Venituri din exploatare	6.168.678	5.745.313	5.962.364
Venituri financiare	1.374	678	1.856
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli totale	6.059.431	5.849.854	5.935.643
Cheltuieli din exploatare	5.912.719	5.743.724	5.839.559
Cheltuieli financiare	146.712	106.130	96.084
Cheltuieli extraordinare			
Rezultatul din exploatare	255.959	1.589	122.805
Rezultatul financiar	-145.338	-105.452	-94.228
Rezultatul extraordinar			
Rezultatul brut	110.621	-103.863	28.577
Impozitul pe profit	28.419	0	18.030
Rezultatul net	82.202	-103.863	10.547

Analiza financiară. Analiza rezultatelor economice ale activității

În contextul situației generate de virusul COVID 19, societatea a realizat propria evaluare cu privire la efectul pe care acesta le poate avea asupra activității desfășurate, analiza incertitudinii și riscurilor la care este supusă societatea.

Ariile majore care au fost analizate și asupra cărora s-au luat măsuri pentru reducerea impactului asupra derulării activității societății au fost: analiza cererii de produse și servicii, contracte de onorat, contracte de aprovizionare, angajați, angajamente financiare. În această perioadă dificilă, societatea a reușit să-și gestioneze resursele financiare fără dificultăți în onorarea obligațiilor scadente.

În vederea prezentării analizei indicatorilor de rentabilitate economici – financiare, comparativ 2021/2020, și comparativ cu proiecțiile din BVC-ul pe anul 2021, datele continute în contul de profit și pierderi prezentate comparativ : 2020 și 2021 și respectiv BVC 2021, sunt următoarele:

Nr. crt.	Indicatori	Realizat	BVC 2021		2021/2020	Diferența față de 2020
		2020	Programat	Realizat		
1	Venituri totale	5.745.991	7.149.000	5.964.220	103,80	218.229
a	venituri din expl.	5.745.313	7.148.000	5.962.364	103,78	217.051
b	venituri financiare	678	1.000	1.856	273,75	1178
2	Cheltuieli totale	5.849.854	6.949.000	5.935.643	101,47	85.789
a	chelt.de expl.	5.743.724	6.843.000	5.839.559	101,67	95.835
b	chelt.financiare	106.130	106.000	96.084	90,53	-10.046
3	Rezultatul din expl.	1.589	305.000	122.805	7728,45	121.216
4	Rezultatul financiar	-105.452	-105.000	-94.228	89,36	11.224
5	Rezultatul brut	-103.863	200.000	28.577		132.440
6	Impozit pe profit	0	48.000	18.030	0	18.030
7	Profit net	-103.863	152.000	10.547		114.410
8	Cifra de afaceri	5.655.992	6.886.000	6.033.522	106,67	377.530

Din datele prezentate în anexă, se constată că:

- **Veniturile totale în 2021** au înregistrat o **creștere de 3,80%** față de anul precedent (în volum valoric 218.229 lei).
- **Veniturile din exploatare la 31.12.2021**, au înregistrat o **creștere de 3,78 %** față de 2020.
- **Veniturile financiare** au crescut față de anul precedent, aceasta datorându-se exclusiv pe seama diferenței de curs valutar, aferente veniturilor din derularea contractelor comerciale cu partenerii externi.
- **Cheltuielile totale în 2021** au înregistrat o **creștere** față de anul precedent de **1,47 %**.
- **Cheltuielile financiare în anul 2021**, au scăzut față de cele realizate în anul precedent. Acest lucru a influențat rezultatul financiar, pierderea financiară înregistrată la 31.12.2021, având un nivel mai mic față de anul precedent.
- **Rezultatul brut al exercițiului financiar**, a fost pozitiv.
- **Cifra de afaceri** a înregistrat o **creștere de 6,67%** față de anul precedent.

Analiza aprofundată a rezultatelor economice se realizează prin calculul indicatorilor de eficiență, care se prezintă astfel:

$$\text{Rata profitului} = \frac{\text{Rezultat brut}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100$$

$$\text{Rp 2020 realiz.} = \frac{-103.863}{5.655.992} \times 100 = -1,84\%$$

$$\text{Rp 2021 realiz.} = \frac{28577}{6.033.522} \times 100 = 0,47\%$$

Rata rentabilității financiare a capitalului propriu:

$$\text{Rrf} = \frac{\text{profit net}}{\text{capital propriu}} \times 100$$

$$\text{Rrf 2020} = \frac{-103.863}{5.663.556} \times 100 = -1,83\%$$

$$\text{Rrf 2021} = \frac{10.547}{5.674.103} \times 100 = 0,19\%$$

Rata rentabilității capitalului propriu este considerată ca fiind cel mai important dintre indicatorii de rentabilitate, deoarece măsoară profitul ce rezultă din investiția făcută de acționari. Aceasta rată este un indicator important în aprecierea poziției societății pe piață.

O renumerare în creștere a capitalurilor investite dă încredere acționarilor de a reinvesti în societate.

Rata rentabilității resurselor consumate:

$$\text{Rc} = \frac{\text{EBE}}{\text{chelt de expl - amortizare}} \times 100$$

$$\text{Rc. 2020 realiz.} = \frac{1.589}{5.557.383} \times 100 = 0,03\%$$

$$\text{Rc. 2021 realiz.} = \frac{122.805}{5.667.062} \times 100 = 2,17\%$$

Creșterea ratei rentabilității resurselor consumate a avut loc prin îmbunătățirea structurii produselor vândute, respectiv creșterea ponderii produselor a căror rată a rentabilității resurselor consumate este superioară ratei medii pe societate.

7. EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR

Ca urmare a renuntarii din motive personale, in cursul lunii ianuarie 2022 la mandatul de cenzor de catre doamna Popescu-Craiova Mariana, a ramas un loc vacant in componenta comisiei de cenzori a societatii.

In conformitate cu convocatorul AGOA din 27.04.2022 actionarii vor decide asupra propunerii Consiliului de Administratie de incetare a calitatii de cenzori a membrilor comisiei de cenzori a Ceprohart SA Braila, respectiv doamna Popescu-Craiova Mariana, Podaru Sorina Andreea și Coman Mihaela Lilica si numirea în calitatea de auditor financiar a firmei AUDIT TAX MANAGEMENT S.R.L. București pentru anul 2022.



CEPROHART SA BRAILA

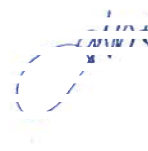
PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

LIXANDROIU MIHAIL

DIRECTOR GENERAL
Drd. ing. IANA-ROMAN MIRELA



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. PIRLOG GINA



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 697.348

Entitatea CEPROHART SA

Adresa

Județ Braila Sector Localitate BRAILA

Strada B-DUL ALICUZA Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon 0239619741

Număr din registrul comerțului J09/649/1991 Cod unic de inregistrare 2 2 6 9 2 5 1

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

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)

1712 Fabricarea hârtiei și cartonului

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

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 prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	5.674.103
Capital subscris	697.348
Profit/ pierdere	10.547

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IANA-ROMAN MIRELA

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

Bifati numai
dacă
este cazul :

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An
 Semestru
Anul **2021**

Suma de control 697.348

Entitatea CEPROHART SA

Adresa

Județ Braila	Sector	Localitate BRAILA
Strada B-DUL AL I CUZA	Nr. 3	Bloc
	Scara	Ap.
		Telefon 0239619741

Număr din registrul comerțului J09/649/1991

Cod unic de inregistrare 2 2 6 9 2 5 1

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1712 Fabricarea hârtiei și cartonului

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si 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 prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 5.674.103

Capital subscris 697.348

Profit/ pierdere 10.547

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IANA-ROMAN MIRELA

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Entitatea **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

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Florina-
Cristiana Filote

Semnat digital de
Florina-Cristiana Filote
Data: 2022.04.27
20:50:13 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.792	2.675
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.351.448	4.246.588
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.354.240	4.249.263
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.535.467	2.495.690
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	377.130	347.404
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	377.130	347.404
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	210.260	164.144
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.122.857	3.007.238
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.492	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.492	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	123.020	255.487
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.001.329	2.751.751
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.355.569	7.001.014
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	1.692.013	1.326.911
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	697.348	697.348
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	697.348	697.348
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	3.959.527	3.959.527
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.110.544	1.111.476
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				0
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42		103.863
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	10.547
SOLD D (ct. 121)	46	44	103.863	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		932
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.663.556	5.674.103
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.663.556	5.674.103

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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 si prenumele

IANA-ROMAN MIRELA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.85/ 2022</small>	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.655.992	6.033.522
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.827.436	4.054.606
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.655.053	6.032.112
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	939	1.410
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate 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	37.908	138.294
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	114.886	64.950
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	12.343	2.186
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-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	5.745.313	5.962.364
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.345.096	1.120.261
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.705	5.488
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	627.468	912.556
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	390.557	708.766
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		338
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.703.425	2.473.704
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.544.102	2.308.197
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	159.323	165.507
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	186.341	172.497

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	186.341	172.497
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		552
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		552
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	877.689	1.154.163
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	738.551	1.053.975
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	134.942	98.799
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	4.196	1.389
— 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	5.743.724	5.839.559
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.589	122.805
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	121	1.442
- 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	557	414
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	678	1.856
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	103.226	92.902
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	2.904	3.182
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	106.130	96.084
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	105.452	94.228
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	5.745.991	5.964.220
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	5.849.854	5.935.643
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	28.577
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	103.863	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		18.030
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate 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	0	10.547
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	103.863	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

IANA-ROMAN MIRELA

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		10.547
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat 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	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	56		50
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	48		54
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 1)	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		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- 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	50.320	
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	97.940	0
- 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)	97.940	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	97.940	0
- din fonduri publice	45	40	97.940	0
- din fonduri private	46	41		0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	97.940	0
- cheltuieli curente	48	43	97.940	0
- cheltuieli de capital	49	44		0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
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		0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura 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	181.870	164.485
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura 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		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	113.028	104.119
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		0
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	190.056	174.791
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	74.802	67.783
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	115.254	107.008
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		0
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.452	42.994
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	7.452	16.591
- 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 nerezidenti	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		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	7.413	11.135
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.413	11.135
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	198.110	145.686
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	197.353	135.351
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	757	10.335
- 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	123.020	255.487
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 si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie 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	68.335	158.225
- 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		
- 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	13.252	23.426
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	22.507	55.057
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	22.507	50.503
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	4.554
- alte datorii in legatura 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	18.926	18.779		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	18.779	18.779		
-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	147	0		
- 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 în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (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	697.348	697.348		
- acțiuni cotate 4)	150	131	697.348	697.348		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	269.570	272.780		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
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		0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		0		
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		0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	697.348	X	697.348	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- 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 regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	412.798	59,20	623.760	89,45
- deținut de persoane fizice	170	151	73.588	10,55	73.588	10,55
- deținut de alte entități	171	152	210.962	30,25		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite 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		0	0	
- către instituții publice centrale;	173	154		0	0	
- către instituții publice locale;	174	155		0	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0	0	
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0	0	
- către instituții publice centrale	178	159		0	0	
- către instituții publice locale	179	160		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0	0	
- către instituții publice centrale	182	163		0	0	
- către instituții publice locale	183	164		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		0	0	
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		0	0	

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)	0	0	
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	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0	
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	0	0	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)		
	192		170a (322)	0	0
- inundații	193		170b (323)	0	0
- secetă	194		170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IANA-ROMAN MIRELA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 absolvenților 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 întreținători 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 capitolelor 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. c) și d) 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte 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 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.

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	269.570	3.210		X	272.780
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	269.570	3.210		X	272.780
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	2.233.732			X	2.233.732
Constructii	07	1.937.900				1.937.900
Instalatii tehnice si masini	08	3.176.139	702.372	58.296	58.296	3.820.215
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	284.040				284.040
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	637.422	64.950	702.372		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.269.233	767.322	760.668	58.296	8.275.887
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	8.538.803	770.532	760.668	58.296	8.548.667

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	266.778	3.327		270.105
TOTAL (rd.19+20+21)	22	266.778	3.327		270.105
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	785.394	107.684		893.078
Instalatii tehnice si masini	25	2.984.560	60.123	57.656	2.987.027
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	147.831	1.363		149.194
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.917.785	169.170	57.656	4.029.299
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.184.563	172.497	57.656	4.299.404

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 reluata 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

IANA-ROMAN MIRELA

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

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 exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul 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. Întocmire 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;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP 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 OMFP 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 constituire 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 OMFP 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 OMFP 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 financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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 lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

Situatii financiare 2021
 Politici financiare si note contabile
 CEPROHART SA BRAILA

NOTA 1. - ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizările au evoluat după cum urmează :

Elemente de imobilizări	Nr.	- lei												
		VALOARE BRUTĂ					AJUSTARI							
		Sold 01.01.2021	Creșteri	Vanzari, transferuri si alte reduceri	Sold 31.12.2021	Sold 01.01.2021	Creșteri	Reduceri sau reluari	Sold 31.12.2021	(amortizare și ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				
1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7							
A	B													
Imobilizări necorporale	1													
Cheltuieli de constituire și dezvoltare														
Alte imobilizări	2	269.570	3.210		272.780			266.778	3.327				270.105	
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	3				0								0	
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	269.570	3.210		272.780			266.778	3.327				270.105	
Imobilizări corporale	5				0								0	
Terenuri		2.233.732			2.233.732								0	
Construcții	6	1.937.900			1.937.900			785.394	107.684				893.078	
Instalații tehnice și mașini	7	3.176.139	702.372	58.296	3.820.215			2.984.560	60.123			57.656	2.987.027	
Alte instalații, utilaje și mobilier	8	284.040	0	0	284.040			147.831	1.363				149.194	
Imobilizări corporale în curs de executie	9	637.422	64.950	702.372	0								0	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	8.269.233	767.322	760.668	8.275.887			3.917.785	169.170			57.656	4.029.299	
Imobilizări financiare	11		0	0	0								0	
ACTIVE IMOBILIZATE	12	8.538.803	770.532	760.668	8.548.667			4.184.563	172.497			57.656	4.299.404	

La începutul exercițiului financiar 2021 unitatea are înregistrate în patrimoniu imobilizări necorporale de 269.570 lei, care se referă la programe informatice și licențe. În cursul anului au fost cumparate licențe antivirus în suma de 3.210 lei.

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

Imobilizările corporale înscrise în situațiile financiare ale anului 2021 îndeplinesc criteriile de recunoaștere ca active, așa cum sunt ele definite în Standardul Internațional de Contabilitate IAS 16 „Imobilizări corporale”.

Valoarea amortizabilă a imobilizărilor corporale a fost alocată sistematic pe parcursul duratei de viață a activelor, metoda de amortizare folosită fiind cea liniară. Valoarea amortizării corespunzătoare anului 2021 a fost recunoscută în contul de profit și pierdere.

DIRECTOR GENERAL,

Drd.ing. Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2021

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 2. - PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În bilanțul întocmit la 31.12.2021 nu s-au constituit provizioane .

- lei -

NATURA PROVIZIONULUI	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		în cont	din cont	
pentru litigii	0	0	0	0
pentru garanții acordate clienților	0	0	0	0
pentru cheltuieli de repartizat pe mai multe exerciții	0	0	0	0
pentru pierderi din schimb valutar	0	0	0	0
pentru alte riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Total provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL,

Drd.ing. Mirela Iana-Roman

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog



Situatii financiare 2021

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 3. - REPARTIZAREA PROFITULUI

Ceprohart SA Braila a incheiat exercitiul financiar 2021 cu un profit net de 10.547 lei.

Din profitul net se repartizeaza la rezerve legale suma de 932 lei.

Diferenta de 9.615 lei se repartizeaza la acoperirea partiala a pierderii inregistrata in anul 2020

Structura rezultatului net obtinut si repartizarea acestuia este următoarea :

STRUCTURA	NATURA REZULTATULUI	
	PROFIT	PIERDERE
Rezultatul din exploatare	122.805	
Rezultatul financiar		94.228
Rezultatul extraordinar		
Rezultatul brut	28.577	
Impozit pe profit curent	18.030	
Profit net de repartizat	10.547	
-rezerva legala	932	
-acoperirea pierderii contabile	9.615	
- dividende ,din care;	0	
DAC AIR	0	
SIF Moldova	0	
PPM	0	
-surse proprii de finantare(investitii)	0	

DIRECTOR GENERAL

Drd. ing.Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2021

Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 4. - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	Nr rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		2020	2021
0	1	3	3
Cifra de afaceri	1	5.655.992	6.033.522
Variatia stocurilor	2	-37.908	-138.294
Venituri din productia imobilizata	3	114.886	64.950
Alte venituri din exploatare	3	12.343	2.186
Total venituri din exploatare	4	5.745.313	5.962.364
Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (rd. 06 + rd. 08 + rd. 09)	5	5.743.724	5.839.559
Cheltuielile activitatii de baza	6	3.847.865	4.121.841
Cheltuielile activitatilor auxiliare	7		
Cheltuielile indirecte de productie	8	1.233.910	1.094.875
Cheltuieli generale de administratie	9	661.949	622.843
Rezultatul brut (rd. 04 – rd. 05)	10	1.589	122.805
Cheltuieli de desfacere	11		
Rezultatul din exploatare (rd. 04 – rd. 05 + rd. 11)	12	1.589	122.805

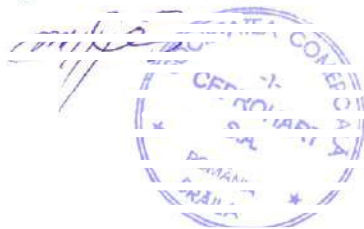
In anul 2021 cifra de afaceri a crescut cu 6,67 % fata de anul 2020 .

Ponderea cheltuielilor de administratie este de 10,67 % raportat la costul bunurilor vandute si serviciilor prestate.

Cu toate ca, in anul 2021 societatea s-a confruntat cu multe probleme, printr-un management riguros , a reusit totusi sa obtina profit din activitatea de exploatare.

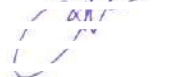
DIRECTOR GENERAL,

Drd. ing. Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog



Situatii financiare 2021
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 5 - SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Situația creanțelor la 31.12.2021 este următoarea :

CREANȚE	RD	SOLD LA 31.12.2021	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Creanțe din active imobilizate	1	0	0	0
Clienți	2	129.618	129.618	0
Creanțe personal și asigurări sociale	3	10.949	10.949	0
Impozit pe profit	4	11.928	11.928	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice	5	151.915	151.915	0
Debitori diverși	6	42.994	42.994	0
TOTAL CREANȚE (rd.01 la rd.06)	8	347.404	347.404	0

In anul 2021 s-a inregistrat o scadere a volumului creanțelor cu 7,88%. Ponderea in total creante o reprezinta clientii. Pentru lucrarile de proiectare care necesita un ciclu lung de productie, constituit din etape de proiectare, asistenta , conform contractelor incheiate au ca termen de plata intre 90 de zile si 360 de zile. Pentru contractele aferente vanzarilor productiei de la sectia -instalatii experimentale si pilot , a temelor de cercetare incheiate cu beneficiarii directi, termenele de incasare conform contractelor sunt prevazute a se incadra in scadenta de 30-90 zile.

Creante	An 2020	An 2021
Total creante comerciale din care:	377.130	347.404
1.Clienți – total din care:	179.622	129.618
CASHNET	16.598	16.598
SOMES DEJ	10.019	10.019
UNIV TEHNICA CLUJ	4.059	4.059
SEIMEANA SEIN	14.521	14.521
PETROCARD P.NEAMT	6.287	6.287
FRUVIMED MEDGIDIA	10.944	10.944
PHOENIX GAMES	31.450	31.450
ALTI CLIENTI	85.744	35.740

DIRECTOR GENERAL,
Drd. ing. Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog



Situatii financiare 2021
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

Situația datoriilor la 31.12.2021 era următoarea :

DATORII	RD	SOLD LA 31.12.2021	TERMEN DE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Furnizori - facturi nesosite	1	115.996	115.996	
Furnizori	2	32.174	32.174	
Clienți creditori	3	10.055	10.055	
Datorii cu personalul și asigurările sociale	5	28.020	28.020	
TVA, impozit profit, impozit sal, fd handicap	6	50.463	50.463	
Alte datorii ct.457	8	18.779	18.779	
Creditori diverși	9	0	0	
Datorii către instituțiile de credit	10	1.326.911	0	1.326.911
TOTAL DATORII (rd. 01 la rd. 10)		1.582.398	255.487	1.326.911

Din categoria furnizorilor importanți cu sume de achitat la 31.12.2021 se rețin :

	An 2020 (lei)	An 2021 (lei)
Total datorii din care:	1.815.033	1.582.398
Furnizori – din care:	26.187	32.174
ENGIE	13.471	20.391
COMP UTIL.PUBLICE BRAILA	970	1.998
BRAICAR	3.759	3.816
ALTI FURNIZORI	7.987	5.969

Fata de anul 2020, volumul datoriilor a scazut. Furnizorii au fost platiti la termenele scadente, neexistand situatii conflictuale cu acestia . Datoriile catre instituțiile de credit reprezinta utilizarea liniei de credit pentru completare capital de lucru contractat cu BANCA TRANSILVANIA cu un sold de 1.326.911 lei la data de 31.12.2021.

DIRECTOR GENERAL,

Drd. ing. Mirela Iana-Roman

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog



Situații financiare 2021

POLITICI FINANCIARE SI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

A. PRINCIPII CONTABILE

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

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

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

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

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

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

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

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

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

B. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

a) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei .

b) Bazele contabilitatii

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

Situatiile financiare cuprind:

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

c) Moneda de referinta

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

d) Tranzactii in moneda straina

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

e) Imobilizari corporale

Active proprii

Terenurile si cladirile sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. Costul istoric a fost reevaluat în conformitate cu Hotararile de Guvern: 945/1990, 26/1992, 500/1994, adoptate de ANEVAR, în baza unor indici stabiliți prin respectivele acte normative. În anul 2013 au fost reevaluate grupa Terenuri și grupa Cladiri.

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

Situații financiare 2021

POLITICI FINANCIARE SI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

Amortizarea

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

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

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

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza.

f) Imobilizari necorporale

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

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

g) Stocuri

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

h) Terti

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

i) Numerar si echivalente de numerar

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

j) Provizioane

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

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

k) Capital social

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

l) Imprumuturi

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

m) Venituri

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

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

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

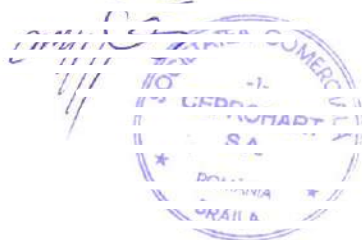
n) Cheltuieli

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

o) Rezultatul exercitiului

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

DIRECTOR GENERAL,
Drd. ing. Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog

Situatii financiare 2021
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 7 - PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

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

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

Structura actionariatului la 31.12.2021 se prezinta astfel:

Acționar	Număr acțiuni	Participarea la capitalul social	
		lei	%
DAC AIR BUCURESTI	163.920	409.800,0	58,7656
CASA SA BACAU	84.385	210.962,5	30,2521
Persoane juridice	1.199	2.997,5	0,4298
Persoane fizice	29.435	73.587,5	10,5525
TOTAL	278.939	697.347,5	100

Incepand cu data de 27.08.2015 Ceprohart SA Braila si-a schimbat statul juridic devenind societate tip „DESCHIS” cu capital privat 100%, actionarul majoritar al societatii fiind o entitate privata.

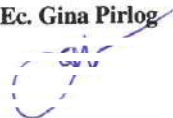
DIRECTOR GENERAL,

Drd. ing. Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gina Pirlog



Situații financiare 2021

POLITICI FINANCIARE SI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Structura și evoluția efectivului de salariați a fost următoarea:

PROFESIA / CATEGORIA	EFFECTIV LA		(+ / -)
	31.12.2020	31.12.2021	
1. Ingineri și subingineri	25	21	-4
2. Economisți	1	1	0
3. Alt personal studii superioare	2	2	0
4. Personal cu studii medii	13	23	+10
5. Maiștri	3	3	0
6. Muncitori	4	4	0
TOTAL PERSONAL	48	54	+6

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

CONDUCEREA SOCIETATII

a) Conducerea administrativa si executiva a societatii CEPROHART SA, in cursul anului 2021 a fost asigurata astfel:

In perioada 01.01.2021 - 18.01.2021:

Consiliul de Administratie, constituit in baza HOT. AGOA nr. 2 din 25.02.2020 a avut urmatoarea componenta:

- ✓ **Lixândroiu Mihail, Presedintele Consiliului de Administratie**
- ✓ **Badalan Valentin Eugen, membru al Consiliului de Administratie--administrator neexecutiv.**

Conform Hotararii AGOA nr.1 din 19.01.2021 noua componentă a Consiliului de Administratie al societatii este următoarea :

- ✓ **Lixândroiu Mihail - Presedinte al Consiliului de Administratie**
- ✓ **Bădălan Valentin Eugen - membru al Consiliului de Administratie - administrator neexecutiv**
- ✓ **CASA SA Bacau - reprezentata prin Apostica Constantin Daniel. membru al Consiliului de Administratie - administrator neexecutiv.**

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

c). Participarea administratorilor la capitalul societatii comerciale

La 31.12.2021, administratorul persoana juridica CASA S.A. al CEPROHART SA Braila detinea 84.385 actiuni, reprezentand 30,25213% din capitalul social al societatii.

d). Lista persoanelor afiliate societatii.

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti are posibilitatea de a controla in mod direct sau indirect, sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte prin detinere sau in baza unor drepturi contractuale.

Partile afiliate sunt considerate persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie al Ceprohart SA Braila, precum si Dac Air SA Bucuresti care este actionar majoritar.

Conducerea executiva a societatii

a) Conducerea executivă a Societatii CEPROHART SA Braila in anul 2021, conform organigramei aprobate în CA a fost asigurată de:

- Mirela Iana-Roman - director general – contract de mandat pe o perioada de doi ani incepand cu data de 01.04.2020
- Gina Pirlog - director economic

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

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

Nu s-au acordat credite directorilor si administratorilor pe timpul exercitiului financiar 2021.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2021 au fost urmatoarele:

Cheltuieli cu salariile personalului	2.257.877 lei
Indemnizatii CA, cenzori	121.136 lei
Contributia asiguratorie pentru munca	52.757 lei
Contributia unitatii la fd persoanelor cu handicap neincadrate	32.476 lei
Cheltuieli cu avantaje in natura si tichete	50.320 lei
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	112.750 lei
TOTAL	2.627.316 lei

DIRECTOR GENERAL,

Drd. ing. MIRELA IANA-ROMAN



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec GINA PIRLOG

Situatii financiare 2021
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 9 - CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI

Denumire		2020 an curent	2021 an curent	Variatie
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curentă	$\frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}}$	25,38	11,77	-13,61
Lichiditatea imediată (Test acid)	$\frac{\text{active curente - stocuri}}{\text{datorii curente}}$	4,77	2,00	-2,77
2. INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	$\frac{\text{capital împrumutat} \times 100}{\text{capital propriu}}$	29,88	23,39	-6,49
Gradul autonomiei fin	$\frac{\text{capitaluri proprii} * 100}{\text{cap propriu} + \text{cap împrumutat}}$	77,00	81,05	4,05
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)				
Viteza de rotatie stocuri	$\frac{\text{stoc mediu} \times 365}{\text{costul vânzărilor}}$	170,70	157,24	-13,46
Viteza de rotatie debite clienti	$\frac{\text{sold mediu clienți} \times 365}{\text{cifra de afaceri}}$	17,79	9,35	-8,44
Viteza de rotatie active imobilizate	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$	1,30	1,42	0,12
Viteza de rotatie total active	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$	0,76	0,83	0,07
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Solvabilitatea pe termen lung	$\frac{\text{total datorii}}{\text{capital propriu}}$	0,32	0,28	-0,04
Marja brută din vânzări	$\frac{\text{profit brut din vânzări} \times 100}{\text{cifra de afaceri}}$	0,03	2,04	2,01

Indicatorii lichiditatea curentă și lichiditatea imediată au înregistrat scăderi față de anul precedent, înregistrând un nivel acceptabil. Ambii indicatori au fost influențați de scăderea activelor circulante și creșterea datoriilor curente. O valoare ridicată oferă mai multă protecție împotriva pierderilor potențiale. Acest indicator ne arată o activitate favorabilă a societății. Satisfacerea obligațiilor exigibile s-a făcut în parametrii programați. Indicatorul lichiditate curentă arată suma cu care activele circulante depășesc datoriile pe termen scurt și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată este de 2. Indicatorul lichiditate imediată ne arată capacitatea societății de a-și plăti datoriile curente din valorile de trezorerie existente și din creanțele care se vor încasa la scadență. Valoarea recomandată este în jur de 1. În cadrul societății acesta are valoarea 2 rezultând garanția acoperirii datoriilor curente.

gradul de îndatorare a scăzut cu 6,49% față de anul 2020 ceea ce indică o scădere a capitalurilor împrumutate în raport cu capitalul propriu.

Indicatorii de gestiune au înregistrat variații după cum urmează:

Numărul mediu de zile în care bunurile sunt stocate în unitate a scăzut, de la 170,70 zile la 157,24 zile, influența ce vine din scăderea stocurilor față de anul precedent.

Numarul de zile in care s-au incasat clientii s-a redus fata de anul trecut , societatea ducand o politica agresiva de urmarire si incasare a clientilor.

Din calculul solvabilitatii pe termen lung reiese ca societatea nu si-a consumat intreaga capacitate de indatorare si dispune de o marja de manevra in cazul unor evenimente viitoare nefavorabile.Evolutia este descendenta de unde rezulta ca societatea este intr-o situatie favorabila si este in masura sa aiba o expansiune viitoare.

DIRECTOR GENERAL,
Drd.ing. Iana-Roman Mirela



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Pirlog Gina

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Gina Pirlog', is written over a faint circular stamp.

NOTA 10 - ALTE INFORMATII

0.1. PREZENTAREA SOCIETATII

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

Sediul societatii se afla amplasat in Braila , Bdul. A.I.Cuza nr.3

0.2. PARTI AFILIATE

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti are posibilitatea de a controla in mod direct sau indirect, sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte prin detinere sau in baza unor drepturi contractuale. Partile afiliate sunt considerate persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie al Ceprohart SA Braila, precum si Dac Air SA Bucuresti care este actionar majoritar.

Nu este cazul.

10.3. IMPOZITUL PE PROFIT

La 31.decembrie 2021 societatea a inregistrat un profit brut de 28.577 lei, impozit pe profit 18.030 lei.

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri in anul 2021 a fost 6.033.522 lei.

AUDITUL SOCIETATII

Auditarea situatiilor financiare este asigurata de comisia de cenzori.

10.4. ANGAJAMENTE

Nu este cazul

DIRECTOR GENERAL,
Drd. ing. Mirela Iana-Roman



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gina Pirlog

CEPROHART S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR
PROPRII LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se precizează altfel)

Element al capitalului propriu	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2021
	Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	697.348	-	-	-	697.348
Prime de capital	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	3.959.527	-	-	-	3.959.527
Rezerve legale	120.823	932	-	-	121.755
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din reevaluare	-	-	-	-	-
Alte rezerve	989.721	-	-	-	989.721
Actiuni proprii	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	103.863	-	-	-	103.863
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt. prima data a IAS, mai puțin IAS 29	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a C.E.E.	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	10.547	-	-	-	10.547
Repartizarea profitului	932	-	-	-	932
Total capitaluri proprii	5.663.556	10.547	-	-	5.674.103

DIRECTOR GENERAL,
Drd. ing. Iana-Roman Mirela



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Pirlig Gina

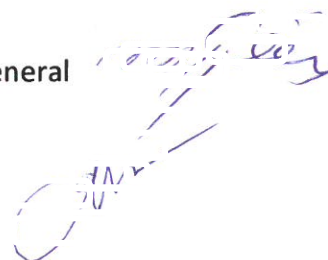
Denumire societate: CEPROHART SA BRAILA
Judetul: Braila – 09
Adresa: Braila, B-dul AL.I. CUZA nr.3, tel 0239619741
Numar din registrul comertului: J09/649/1991
Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni
Cod de identificare fiscala: RO 2269251

DECLARATIE

Subsemnatii, Iana - Roman Mirela, in calitate de Director General al societatii CEPROHART SA si Pirlog Gina, in calitate de Director Economic al societatii CEPROHART SA, cunoscand prevederile art.326 Cod Penal, referitor la falsul in declaratii, declaram pe propria raspundere faptul ca, dupa cunostintele noastre, Situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018, si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind situatia activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere al societatii CEPROHART SA.

Iana - Roman Mirela – Director General

Pirlog Gina – Director Economic



RAPORT

privind rezultatele economico-financiare ale societății **CEPROHART S.A. Brăila**
întocmit pe baza datelor din bilanțul contabil și contul de profit și pierdere la
data de 31.12.2021

Comisia de cenzori de la **CEPROHART S.A. Brăila**, formată din:

dna Popescu-Craiova Mariana, expert contabil,

dra Podaru Sorina Andreea

dna Coman Mihaela-Lilica, expert contabil

în baza mandatului încredințat de Adunarea Generală a Acționarilor, în conformitate cu prevederile art.29 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale prevederilor Legii societăților comerciale nr.31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu prevederile actului constitutiv al societății, am procedat la verificarea prin sondaj a bilanțului contabil al societății încheiat la data de 31.12.2021, a contului de profit și pierdere și a anexelor acestuia.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost avute în vedere regulile cu caracter general prevăzute de Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și a prevederilor O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Față de aceste acte normative redăm în continuare constatările noastre cu privire la:

a) ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA CONTABILITĂȚII

Conducerea contabilității a fost asigurată pe parcursul anului 2021 de dra.ec.Pirlog Gina, în calitate de director economic.

Evidența operațiunilor patrimoniale a fost asigurată cu ajutorul conturilor cuprinse în planul general de conturi în vigoare, iar înregistrarea operațiunilor economice s-a realizat cronologic și sistematic, având la baza documente justificative întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare și care sunt completate corect, iar datele operate corespund cu datele din evidența contabilă, fapt ce a permis în orice moment identificarea corectă a operațiunilor patrimoniale.

Pentru verificarea înregistrării corecte a operațiunilor economice, lunar, se întocmesc balanțe de verificare, utilizând sistemul de prelucrare automată a datelor, cu respectarea normelor contabile de stocare și păstrare a datelor.

Contabilitatea mijloacelor fixe se ține pe categorii, utilizându-se în acest scop registrul mijloacelor fixe, completat la zi, iar calculul amortizării se efectuează cu respectarea prevederilor Legii nr.15/1994, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile Legii nr.227/2015, privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

Intrările și ieșirile de mijloace fixe s-au efectuat pe baza documentelor justificative, certificate și vizate de personalul societății.

b) EFECTUAREA INVENTARIERII ANUALE A PATRIMONIULUI

În baza prevederilor Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr.1802/2014, coroborate cu prevederile Ordinului nr.2861 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura

activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, în baza Deciziei conducătorului societății, s-a dispus inventarierea anuală a patrimoniului societății.

Din verificările efectuate de comisia de cenzori s-a constatat că, acțiunea de inventariere s-a desfășurat pe comisii și gestiuni și a constat în inventarierea faptică a tuturor elementelor de activ și de pasiv, iar rezultatele au fost valorificate și înregistrate în bilanța de verificare întocmită pentru luna decembrie 2021 și au fost preluate în situația financiară întocmită la data de 31.12.2021.

Pentru respectarea principiului independenței exercițiului financiar, societatea a urmărit în operațiunea de inventariere anuală aplicarea prevederilor legale în toate etapele desfășurării ei.

Evaluarea elementelor s-a făcut conform prevederilor legale în vigoare, în sensul că:

- la intrarea în gestiune, stocurile au fost înregistrate la preț de achiziție
- creanțele și datoriile au fost evidențiate la valoarea nominală
- la inventariere au fost utilizate valorile înregistrate în contabilitate

Facem precizarea că, pe parcursul anului 2021, nu s-au efectuat reevaluări pentru imobilizările corporale.

c) **PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI DIN BILANT**

Urmare analizei efectuată asupra indicatorilor înscrși în bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2021, a contului de profit și pierdere și a anexelor acestuia, precum și a datelor din bilanța de verificare întocmită pentru luna decembrie 2021, Comisia de cenzori prezintă constatările și concluziile sale în următoarele NOTE:

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2021 societatea înregistrează active imobilizate în valoare de 4.249.263 lei, în scădere cu 104.977 lei față de anul 2020, cu următoarea structură:

Nr.c rt.	ACTIV	Solduri		PASIV	Solduri	
		01.01.2021	31.12.2021		01.01.2021	31.12.2021
1.	Active imobilizate(AI)	4.354.240	4.249.263	1.Capitaluri proprii	5.663.556	5.674.103
	-imob.necorp.	2.792	2.675			
	-imob.corp.(IC), din care:	4.351.448	4.246.588	2.Datorii, din care:	1.815.033	1.582.398
	-mij.fixe	3.714.026	4.246.588	-datorii financiare	1.692.013	1.326.911
	-inv. în curs	637.422	0	-datorii nefinanciare	123.020	255.487
	-imob.financiare	0	0			

Pe parcursul anului 2021 societatea a efectuat achiziții de imobilizări necorporale în valoare de 3.210 lei reprezentand licențe antivirus. Au fost puse în funcțiune două instalații care au fost făcute în regim propriu. Activele imobilizate au înregistrat diminuări în valoare de 58.296 lei și amortizări în valoare de 172.497 lei.

Amortizarea activelor imobilizate s-a efectuat prin metoda liniară.

Menționăm faptul că, la nivel de societate, evidența analitică a mijloacelor fixe este organizată în conformitate cu prevederile Legii contabilității, coroborate cu prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

NOTA 2 ACTIVE CIRCULANTE

Față de anul 2020, în exercițiul financiar al anului 2021, valoarea totală a activelor circulante este de 3.007.238 lei, în scădere cu 3,7 %, cu următoarea structură :

Nr.c rt.	ACTIV	Solduri		PASIV	Solduri	
		01.01.2021	31.12.2021		01.01.2021	31.12.2021
1	Active circulante (AC)			2.Provizioane	0	0
	din care:					
	-stocuri	2.535.467	2.495.690	3.Subvenții pt. inv.	0	0
	-creante	377.130	347.404	4.Venituri în avans	1.492	0
	-inv.fin.pe termen scurt					
	-casa și ct.la bănci	210.260	164.144			
	TOTAL	3.122.857	3.007.238			

Valoarea stocurilor a înregistrat o diminuare în anul 2021 în sumă de 39.777 lei față de anul 2020.

Creanțele s-au diminuat cu suma de 29.726 lei, ceea ce reflectă preocuparea constantă a conducerii societății pentru încasarea la termen a acestora.

Disponibilitățile bănești au înregistrat o diminuare valorică la data de 31.12.2021, cu suma de 46.116 lei, față de disponibilitățile bănești existente în sold, la data de 31.12.2020.

Din verificările efectuate în anul 2021, comisia de cenzori a constatat că sunt respectate prevederile și normele legale referitoare la gestionarea patrimoniului societății, iar sumele înscrise în situația financiară anuală sunt în concordanță cu soldurile comunicate de bancă, remarcându-se efectuarea, cu prioritate, a plăților prin conturi bancare în defavoarea plăților în numerar. Verificările de casă nu au evidențiat diferențe sau încălcări ale disciplinei de casă.

NOTA 3 DATORII

În situația financiară întocmită pentru anul 2021, societatea înregistrează datorii totale de 1.582.398 lei, din care, cu termen de achitare sub un an în valoare de 255.487 lei, în creștere cu 207,68 % față de anul 2020 și cu termen de achitare peste un an, în sumă de 1.326.911 lei, în scădere cu 21,587 % față de anul precedent.

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	SOLD LA	
	01.01.2021	31.12.2021
DATORII de plată sub un an	123.020	255.487
DATORII de plată peste un an	1.692.013	1.326.911
DATORII - TOTAL	1.815.033	1.582.398

Diminuarea datoriilor totale, este în quantum de 232.635 lei și a fost determinată atât de scăderea datoriilor financiare cu suma de 365.102 lei, urmare neutilizării integrale a creditului capital de lucru, dar și de creșterea cu 132.467 lei a datoriilor cu termen de plată sub un an.

Principalele datorii curente, precum și termenele de plată au următoarea structură:

- Furnizorii	148.170 lei, din care,	cu termen în luna următoare
- Salarii	10.774 lei	termen în luna următoare
- Impozite, taxe, TVA	55.058 lei	termen în luna următoare

NOTA 4 PROVIZIOANE RISCURI SI CHELTUIELI (ct.151)

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	SOLD LA	
	01.01.2021	31.12.2021
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI DATORII	0	0
PROVIZIOANE - TOTAL	0	0

Societatea nu a constituit provizioane în exercițiul financiar al anului 2021.

NOTA 5 CAPITAL ȘI REZERVE

Capitalurile proprii ale societății au marcat în anul 2021, o creștere în valoare de 10.547 lei față de anul 2020 (cu 0,19 %), determinată de rezultatul exercitiului financiar - profit în sumă de 10.547 lei, față de anul 2020 în care societatea a înregistrat o pierdere de 103.863 lei.

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	SOLD LA	
	01.01.2021	31.12.2021
CAPITAL SOCIAL vărsat	697.348	697.348
PRIME DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE sold C sold D	3.959.527	3.959.527
REZERVE	1.110.544	1.111.476
REZULTATUL REPORTAT sold C sold D		103.863
REZULTATUL PERIOADEI sod C sold D	103.863	10.547
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	932
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	5.663.556	5.674.103
CAPITALURI - TOTAL	5.663.556	5.674.103

În anul 2021 societatea a înregistrat profit net în sumă de 10.547 lei, iar în anul 2020 rezultatul a fost pierdere netă în suma de 103.863 lei.

NOTA 6 BILANȚUL CONTABIL LA 31 DECEMBRIE 2021

La 31 decembrie 2021, conform activității desfășurate de societate și a înregistrării valorilor patrimoniale, după efectuarea inventarierii anuale, situația financiară anuală se prezintă astfel:

- lei -

INDICATORI	SOLD LA		DIFERENȚE
	01.01.2021	31.12.2021	
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizări necorporale	2.792	2.675	-117
Imobilizări corporale	4.351.448	4.246.588	-104.860
Imobilizări financiare			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	4.354.240	4.249.263	-104.977
ACTIVE CIRCULANTE			
Stocuri	2.535.467	2.495.690	-39.777
Creanțe	377.120	347.404	-29.726
Casa și conturi în bănci	210.260	164.144	-46.116
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	3.122.857	3.007.238	-115.619
CHELTUIELI ÎN AVANS	1.492	0	-1.492
DATORII – cu termen până la un an	123.020	255.487	-132.467
ACTIVE CIRCULANTE NETE	3.001.329	2.751.751	-249.578
ACTIVUL NET	7.355.569	7.001.014	-354.555
DATORII – cu termen peste un an	1.692.013	1.326.911	-365.102
PROVIZIOANE			
VENITURI ÎN AVANS	0	0	
CAPITAL și REZERVE			
Capital subscris și vărsat	697.348	697.348	0
Rezerve din reevaluare	3.959.527	3.959.527	0
Rezerve (ct.106)	1.110.544	1.111.476	932
Rezultatul reportat			
	sold C		
	sold D	103.863	
Rezultatul exercițiului (ct.121)	-103.863	10.547	114.410
Repartizarea profitului	0	932	932
TOTAL CAPITALURI PROPRII	5.663.556	5.674.103	10.547

Indicatorii financiari - contabili înregistrați în exercițiul financiar al anului 2021 înregistrează, în mare majoritate diminuări, fapt care exprimă o mai bună eficientizare a activității, a randamentelor economico-financiare față de anul 2020.

d) **PRINCIPALII INDICATORI AI CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE**

NOTA 7 CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE, EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI

Activitatea desfășurată în anul 2021 este prezentată prin intermediul indicatorilor, care condiționează realizarea profitului conform datelor înregistrate în contul de profit și pierdere la data de 31 decembrie 2021, respectiv:

- lei -

DENUMIRE INDICATOR	31.12.2020	31.12.2021	DIFERENTE
CIFRA DE AFACERI NETĂ	5.655.992	6.033.522	377.530
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	5.745.313	5.962.364	217.051
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	5.743.724	5.839.559	95.835
REZULTAT DIN EXPLOATARE - PROFIT	1.589	122.805	121.216
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	678	1.856	1.178
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	106.130	96.084	-10.046
REZULTATUL FINANCIAR - PIERDERE	-105.452	-94.228	11.224
VENITURI TOTALE	5.745.991	5.964.220	218.229
CHELTUIELI TOTALE	5.849.854	5.935.643	85.789
REZULTATUL BRUT - PROFIT/PIERDERE	-103.863	28.577	132.440
IMPOZIT PE PROFIT	0	18.030	18.030
REZULTATUL NET	-103.863	10.547	114.410

Față de anul 2020, rezultatul exercițiului financiar analizat este marcat de creșterea atât a veniturilor totale cu suma de 218.229 lei (3,80%), cât și a cheltuielilor cu suma de 85.789 lei (1,47%), implicit a cifrei de afaceri cu suma de 377.530 lei, ceea ce a condus la înregistrarea unui profit în sumă de 10.547 lei, față de pierderea înregistrată în anul 2020 în cuantum de 103.863 lei.

Cifra de afaceri realizată în anul 2021 este în sumă de 6.033.522 lei și, în structură, provine în principal din:

- ✓ Venituri din vânzarea produselor finite: 4.731.081 lei
- ✓ Venituri din studii și cercetări: 76.906 lei
- ✓ Venituri din prestări servicii: 1.023.142 lei
- ✓ Venituri din chirii: 198.256 lei

Rezultatul înregistrat în contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2021 reflectă o imagine fidelă a situației economico - financiare a societății.

e) **PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI la 31 decembrie 2021**

NOTA 8 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI

Rezultatele economico - financiare la data de 31 decembrie 2021 pot fi analizate și prin evidențierea unor indicatori de eficiență economică, respectiv:

a) indicatori de lichiditate

- ✓ **rata lichidității generale** are valoarea de 11,77 la data de 31 decembrie 2021, în scădere față de valoarea de 25,38 înregistrată la 31 decembrie 2020, ceea ce conduce la concluzia că, firma are capacitatea de a-și plăti toate datoriile pe termen scurt;
- ✓ **rata lichidității imediate** are valoarea de 2,00 la data de 31 decembrie 2021, față de valoarea de 4,77 la 31 decembrie 2020 și reflectă măsura în care activele curente oferă garanția achitării datoriilor pe termen scurt pe seama disponibilităților bănești;

b) indicatori de solvabilitate

- ✓ **rata autonomiei financiare:** la data de 31.12.2021 înregistrează o valoare de 0,81, în creștere sensibilă față de valoarea de 0,77 înregistrată la data de 31.12.2020;
- ✓ **grad de îndatorare:** are valoarea de 0,23 % la data de 31.12.2021, comparativ cu valoarea de 0,30 % la data de 31.12.2020, ceea ce reflectă utilizarea surselor atrase într-o măsură mai mică în anul 2021;

c) indicatori de rentabilitate

- ✓ **rata rentabilității economice** la 31 decembrie 2021 a fost de 0,52 %, față de 0 % la data de 31.12.2020. Se observă o creștere sensibilă a indicatorului influențat fiind de închiderea exercițiului financiar cu profit, față de anul 2020, cand firma a înregistrat pierdere;
- ✓ **rata rentabilității financiare** este de 0,0019 % la 31 decembrie 2021, față de 0 % în anul 2020. Se observă că, acesta a înregistrat o creștere față de 2020, ceea ce indică faptul că activitatea desfășurată în cadrul societății a crescut sensibil ca și eficiență din punct de vedere al fructificării capitalurilor proprii.

d) indicatori de gestiune

- ✓ **viteza de recuperare a creanțelor:** a înregistrat o diminuare semnificativă, fiind de 21,90 zile în anul 2021, față de 27,91 zile în anul precedent;
- ✓ **viteza de plată a datoriilor:** în anul 2021 a fost de 3,65 zile fata de 3,93 zile din anul 2020;
- ✓ **viteza de rotație a activelor totale:** este de 0,832 ori în anul 2021, față de 0,756 ori în anul 2020.

f) ALTE INFORMAȚII

NOTA 9 STRUCTURĂ ACȚIONARIAT

Menționăm faptul că, valoarea capitalului social subscris și vărsat integral este de 697.348 lei, iar structura acționariatului societății la sfârșitul anului 2021, precum și la data de referință se prezintă astfel:

Nr. crt	Aționari	Număr acțiuni	Valoare Capital social	% în capitalul social
1	DAC AIR București	163.920	409.800,00	58,7656
2	CASA SA Bacău	84.385	210.962,00	30,2521
3	Persoane juridice	1.199	2.998,00	0,4298
4	Persoane fizice	29.435	73.587,50	10,5525
	Total	278.939	697.347,50	100

NOTA 10 ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

a) **Conducerea administrativă a S.C. CEPROHART S.A.**, în cursul anului 2021, a fost asigurată astfel:

În perioada 01.01.2021 - 18.01.2021:

Consiliul de Administrație, constituit în baza HOT. AGOA nr. 2 din 25.02.2020 a avut următoarea componență:

- ✓ Lixăndroiu Mihail, Președintele Consiliului de Administrație
- ✓ Bădălan Valentin Eugen, membru al Consiliului de Administrație - administrator neexecutiv.

Conform Hotărării AGOA nr.1 din 19.01.2021, noua componență a Consiliului de Administrație al societății este următoarea :

- ✓ Lixăndroiu Mihail - Președinte al Consiliului de Administrație
- ✓ Bădălan Valentin Eugen - membru al Consiliului de Administrație - administrator neexecutiv
- ✓ CASA SA Bacău - reprezentată prin Apostica Constantin Daniel, membru al Consiliului de Administrație - administrator neexecutiv.

b) **Conducerea executivă a societății CEPROHART S.A.** a fost asigurată conform organigramei aprobată în A.G.A., respectiv:

Mirela Iana - Roman - director general - contract de mandat începând cu data de 01.04.2020;
Gina Pirlog - director economic.

c) **Comisia de cenzori** a avut următoarea componență:

ec. Popescu - Craiova Mariana
ec. Podaru Sorina Andreea
ec. Coman Mihaela-Lilica

NOTA 11 ALTE EVENIMENTE IMPORTANTE

Societatea comercială nu a înregistrat evenimente semnificative în exercițiul financiar al anului 2021.

CONCLUZII

Membrii comisiei de cenzori au efectuat verificările prin sondaj asupra conturilor societății și asupra bilanțelor de verificare întocmite sub responsabilitatea conducerii executive a societății.

S-au efectuat sondaje asupra soldurilor de casă, nefiind evidențiate sume diferite între soldurile înregistrate și controlate.

Conducerea executivă urmărește realizarea programelor proprii de inventarierea patrimoniului, respectiv planul de control cuprinde toate gestiunile societății, fiind efectuate la data prezentului raport un număr de 12 controale la gestiunile în activitate.

În concluzie, urmare analizei efectuate, Comisia de cenzori certifică fără rezerve

- CONTURILE ANUALE
- BILANȚUL CONTABIL și CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE, întocmit la 31 decembrie 2021, așa după cum sunt prezentate de Conducerea societății și aprobate în Consiliul de Administrație.

Comisia de cenzori constată că acestea au fost întocmite regulamentar și sincer, dând o imagine fidelă a rezultatului exercițiului financiar încheiat cât și a patrimoniului societății la data de 31 decembrie 2021.

Prezentul Raport constituie document legal pentru descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru anul financiar 2021.

COMISIA DE CENZORI

Ec. Popescu-Craiova Mariana

Ec. Coman Mihaela-Lilica

Ec. Podaru Sorina Andreea