

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: Șoseana Victoriei km. 10, 810560 Brăila, ROMANIA.

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

e-mail: office@ceprohart.ro; www.ceprohart.ro; www.securitypapers.ro

CUI: RO2269251, Registrul Comerțului: JO9/649/1991

Cont: RO 20 BTRLRONCRT0300915301, Banca Transilvania-Sucursală Brăila

Raportul Consiliului de Administrație 2022

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 Comerțului: **RO 2269251**
Numărul de ordine în Registrul Comerțului: **J09/649/1991**
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Piața AeRO – BVB București**
Capitalul social subscris și vărsat: **697.347,50 RON**
Data raportului : **29.03.2023**

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII CEPROHART SA BRĂILA

1.1.1. Informații generale:

a) Înființarea societății comerciale:

Societatea comercială CEPROHART SA BRĂILA provine din fosta întreprindere de stat "I.C.P.C.H." (Institutul de cercetare și proiectare pentru celuloză și hârtie) Brăila înființată în anul 1956 în București și transferată la Brăila în anul 1975 ca urmare a construirii noului sediu în locația actuală.

Temelul juridic de constituire a societății CEPROHART SA BRĂILA, îl reprezintă Hotărârea Guvernului nr. 227/29.03.1991, emisă în baza prevederilor din Legea nr. 15/1990 privind organizarea ca societăți comerciale a unităților economice de stat, cu preluarea integrală a activului și a pasivului întreprinderii de stat "ICPCH (Institutul de cercetare și proiectare pentru celuloză și hârtie) – Brăila".

b) Descrierea activității societății Ceprohart SA Brăila

Sectorul de activitate: Cercetare – Dezvoltare în alte științe naturale și inginerie (industria de celuloză și hârtie) - Cod CAEN 7219.

Obiect de activitate: Obiectul principal de activitate este: CERCETARE – DEZVOLTARE ÎN ALTE ȘTIINȚE 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 înființarea Societății Comerciale:	96.100 mii lei RON
- conform Hotărârii Guvernului nr. 500/1994:	6.673.575 mii lei RON
- majorat în anul 1996 cu valoarea terenurilor:	6.973.450 mii lei RON

- înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului conform ultimului certificat de înscriere menționat la data de 27.03.1997: 6.973.475 mii lei RON
- înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului după denominare conf. Legea nr. 348/2004 este de: 697.347,50 lei RON

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

d) Structura acționariatului

Conform ultimelor înregistrări la SC DEPOZITARUL CENTRAL S.A. București și a registrului consolidat valabil la data 31.12.2022, structura acționariatului este următoarea :

Nr. crt	Acționari	Număr acțiuni	Valoare Capital social	% în capitalul social
1	DAC AIR București	163.920	409.800,00	58,76554
2	CASA SA Bacău	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 generală:

- Profit:** CEPROHART SA Brăila a încheiat anul 2022 cu un profit de 308.184 lei.
În anul 2022 profitabilitatea a fost influențată de creșterea nivelului de producție pentru clienții tradiționali precum și de identificarea și contactarea de noi clienți.
- Costuri:** Costurile aferente veniturilor realizate au avut un ritm de creștere mai mic decât cel al veniturilor, ducând astfel la încheierea anului fiscal cu un rezultat pozitiv.
- Cifra de afaceri:** În anul 2022 Ceprohart SA Brăila a realizat o cifră de afaceri de 7.262.962 lei
- Export:** În anul 2022 nu au fost tranzacții comerciale la export.
- % din piața deținută:**
 - Cotă de piață/grad de acoperire:
 - Servicii de proiectare și consultanță în sectorul agricultura-irigații: 15%;
 - Servicii de proiectare și consultanță în sectorul celuloză și hârtie: 10%;
 - Servicii de proiectare și consultanță în domeniul protecției mediului: 3%;
 - Servicii de proiectare și consultanță în domeniul gospodării apelor: 3%.
 - Cotă de piață/grad de acoperire a pieței interne (estimări interne):
 - Hârtii securizate: 60%;
 - Activități de cercetare dezvoltare: 15%;
- Lichiditate (disponibil în cont):** soldul contului de disponibilități (casă, conturi bancare), a înregistrat la finele anului 2022 o scădere valorică de 10.752 lei comparativ cu anul 2021, având la 31.12.2022 o pondere în totalul „activelor circulante” de 5,18%, față de 5,46% la 31.12.2021.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

Activitățile de bază ale Ceprohart SA Brăila sunt organizate pe trei domenii de afaceri distincte care realizează produse și servicii pentru piață:

- ✓ producție de hârtii tehnice și securizate
- ✓ lucrări și servicii de cercetare - dezvoltare
- ✓ lucrări și servicii de inginerie și consultanță tehnică

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția principalilor indicatori sintetici realizați de CEPROHART în ultimii 5 ani:

Indicatorul	UM	2018	2019	2020	2021	2022
Venituri totale	mii RON	7.588,7	6.170,1	5.746,0	5.964,0	7.182,0
Profitul brut	mii RON	265,6	110,6	-103,9	28,6	376
Profitul net	mii RON	231,2	82,2	-103,9	10,5	308
Nr. mediu salariați	nr.	52	49	56	50	45

Veniturile totale realizate în ultimii 5 ani se prezintă astfel:

Activități	Producție realizată (mii RON/an)				
	2018	2019	2020	2021	2022
Cercetare-dezvoltare, inginerie- consultanță și microproducție pe instalații experimentale	6.848,2	5.533,8	5.204,0	5.359,5	6.745
Venituri din imobilizări	210,0	32,0	115,0	65,0	0
Venituri din vânzarea activelor și alte op. de capital	0	0	0	0	0
Alte activități (închirieri, activ. com.etc.)	530,5	604,3	427,0	539,5	437,0
TOTAL VENITURI	7.588,7	6.170,1	5.746,0	5.964,0	7.182

Evoluția producției de hârtii și cartoane realizată de CEPROHART în ultimii 5 ani

Sortimentul	- tone-				
	2018	2019	2020	2021	2022
Hârtii de scris, tipar, ambalaj	4,52	5,25	4,88	0,70	1,4
Hârtii și cartoane speciale, tehnice	267,25	198,69	166,87	148,80	194,03
Carton filtrant și plăci	3,76	0	6,05	0	9,4
Total	275,53	203,94	177,80	149,50	204,83

Dotările principale pentru activitățile de bază ale societății sunt următoarele:

➤ ACTIVITATEA DE CERCETARE – DEZVOLTARE

Dotarea laboratoarelor și instalațiilor experimentale este adecvată activității de cercetare experimentală în industria de celuloză și hârtie și este organizată în 7 laboratoare pe următoarele domenii de expertiză:

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

Aparatura de laborator și instalațiile pilot, aferentă activităților desfășurate în laboratoarele nominalizate mai sus, cuprind atât echipamente achiziționate sau construite anterior anului 1989, cu o uzură tehnică și morală avansată, precum și echipamente moderne și fiabile achiziționate în ultimii 13 ani.

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

LABORATOR PENTRU PREPARARE PASTE FIBROASE ȘI DOZARE ADITIVI CHIMICI

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

LABORATOR DE ÎNCERCĂRI FIZICO - MECANICE PENTRU CELULOZE, HÂRTII ȘI 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**

În 1989, a fost pusă în funcțiune cea mai importantă instalație pilot pentru validarea tehnologiilor elaborate la nivel laborator și verificarea fezabilității lor, atât la nivel pilot precum și la nivel microproducție de produse speciale din dotarea ICPCH, respectiv mașina de hârtie, achiziționată de la producătorii Fampa – Beloit Polonia, proiectată pentru fabricarea a cca. 1500 t/an hârtii și cartoane, cu gramaje diferite, de la 45 g/mp de 1300-1500 g/mp, prelucrate sub formă de bobine (role) cât și sub formă de coli.

Pe această mașină de hârtie s-au efectuat în ultimii 13 ani lucrări de modernizare și de adaptare pentru producerea de hârtii speciale: plăci filtrante pentru lichide alimentare, hârtii de filtru cu diferite caracteristici tehnice, hârtii speciale și securizate pentru documente de valoare și tipar de securitate.

Prin activități de cercetare proprii au fost elaborate noi tehnologii pentru obținerea de produse inovative, au fost validate și, cu ajutorul mașinii de hârtie, transferate la nivel de producție industrială o gamă largă de tehnici de securizare a hârtiilor destinate documentelor de valoare și tiparului de securitate.

Comparativ cu alte mașini similare de fabricare hârtii tehnice și securizate, mașina din dotarea SIEP CEPROHART SA are o capacitate de producție medie și un grad de automatizare scăzut ceea ce se reflectă în costuri mai ridicate de exploatare și o productivitate redusă.

Capacitatea de producție poate crește până la 2000 t/an prin funcționarea continuă (4 schimburi), respectiv de la 220 ore de funcționare pe an (proiectată) la peste 300 ore de funcționare pe an și prin investiții în echipamente moderne și lucrări de adaptare și modernizare a celor existente.

ACTIVITATEA DE INGINERIE – CONSULTANȚĂ

Având în vedere specificul activității de inginerie -consultanță, echipamentele din dotare constau în principal din: calculatoare, imprimante, periferice, aparate de multiplicat, aparate pentru legatorie și mobilier.

În prezent societatea detine un sistem informatic și echipamente hardware și software upgrdate în timp cerințelor actuale.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială:

Aprovizionarea cu materii prime, materiale, auxiliare se realizează conform necesarului structurat pe capacitățile de producție: cercetare-dezvoltare, inginerie -consultanță, microproducție, administrativ - logistica.

Sunt accesate proceduri de achiziții directe, licitații publice coordonate de către structurile de conducere a capacităților de producție cu viza conducerii executive.

Din punct de vedere cantitativ și calitativ societatea se aprovizionează cu materii prime, materiale și auxiliare prin intermediul parteneriatelor tradiționale, la cel mai bun raport calitate/ pret și numai în limita necesarului rezultat din perspectiva realizării obligațiilor contractuale asumate către clienți.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

Societatea CEPROHART SA BRAILA își desfășoară activitatea pe teritoriul județului Braila furnizând servicii de cercetare-dezvoltare, inginerie-consultanță și produse pe baza de celuloză constând din hârtii și cartoane tehnice, securizate și speciale.

Principali concurenți pe piața 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 hartă securizate Nu exista producatori interni de hartă de filtru Nu exista producatori interni de placi filtrante	SPM Cehia Fedrigoni Italia DIPA Ungaria SODINAL ROVER (Firme importatoare si distribuitoare de placi filtrante)
3.	Activitati de cercetare – dezvoltare	*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. *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	Nu este cazul 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.

Principali clienți pentru produsele societății:

Nr crt	CLIENTUL	Pondere în Cifra de afaceri în valoare de 7.262.962 lei (%)
Pe piața Internă		

1.	Hartii si componente securizate: CN Imprimena Nationala RA Monetaria Statului SA Lab.Central Calitatea Semintelor ITCSMS Hartii tehnice: Antibiotice ICD Apicultura Barbix Seineana Product	85.57 77.19 3.83 0.46 0.30 0.21 1.89 0.41 0.68
2.	Servicii de Inginerie-consultanta: CONSILIF OUAI PLATONESTI Alti clienti	3.74 1.69 1.34 0.71
3.	Servicii de cercetare- dezvoltare/ analize laborator clienti externi:	7.52
4.	Alti clienti	3.17
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 investiții noi - Proiecte /Documentatii de specialitate necesare pentru obtinere avize, acorduri si autorizatii	= = 	Nu este cazul	18 5	15* 7**
2.	Hartii securizate Hartii filtru Placi filtrante Altele	↑ = ↓ = 	Nu este cazul	65 40 4 -	75 55 4 -
3.	Activitati de formare profesionala		Nu este cazul		
4.	Activitati de cercetare - dezvoltare	↓	Nu este cazul	15	25

(*) 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.
- licitațiile pentru accesarea fondurilor nerambursabile disponibile pe plan național și european pentru cercetare sunt din ce în ce mai greu accesibile pentru IMM_urile cu capital privat datorita

conditiilor de finantare si a concurentei foarte ridicate dar, mai ales, a scaderii semnificative a ajutorului de stat.

(**) Perspectiva desfășurării activităților de proiectare, inginerie si consultanță pentru obținerea de avize, acorduri si 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 beneficiari serviciilor oferite de Ceprohart SA.

CEPROHART SA Braila este o unitate de cercetare și transfer tehnologic in producție a rezultatelor cercetării, care se axează în principal pe producerea hârtiei, ponderea majora fiind detinuta de hartiile securizate, care oferă produse si servicii de calitate superioara clienților și publicului din domeniul producției, inovației tehnologice si domeniului inginerie – consultanță.

Societatea CEPROHART SA Braila isi propune să implementeze in urmatoarea perioadă o strategie de dominare prin diferentiere, focalizandu-se pe furnizarea de servicii si produse speciale cu grad inalt de competitivitate sub aspectul calitate/preț, in felul acesta mentinandu-si cotele de piata castigate si penetrarea pe alte piete specifice.

Ceprohart este singurul producător român de hârtii speciale și securizate si este unicul producator national de hartiile speciale securizate pentru CNIN Bucuresti.

In anul 2022, hartiile speciale, tehnice și 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 fortel de munca.

PROFESIA / CATEGORIA	EFFECTIV LA		(+ / -)
	01.01.2022	31.12.2022	
1. Ingineri și subingineri	21	20	-1
2. Economisti	1	1	0
3. Alt personal studii superioare	2	1	-1
4. Personal cu studii medii	23	21	-2
5. Maștri	3	3	0
6. Muncitori	4	5	+1
TOTAL PERSONAL	54	51	-3

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 conform SR EN ISO 14001 : 2015 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 2022 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 in fiecare an cel puțin un proiect de cercetare.

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

- colaborarea cu echipa SIEP la pregătirea fabricației (analize materii prime diverse), pe perioada de fabricație (participare în echipele de lucru, realizare analize diverse pe fluxul de fabricație) precum și în procesul de asimilare de produse noi competitive pe piața hârtiilor securizate;

- identificarea de surse de finanțare care să asigure resursele necesare continuării activității în condiții de profitabilitate;

- menținerea legăturii cu partenerii tradiționali și identificarea de noi parteneri, alcătuirea de consorții valoroase în vederea depunerii de cereri de finanțare / care să asigure resursele necesare susținerii activității și depunerea de cereri de finanțare la fiecare competiție la care CEPROHART a fost eligibil;

- participarea la work-shopuri, conferințe, cursuri care să ajute la creșterea nivelului de pregătire și a îmbunătățirii continue a competenței angajaților din cadrul Departamentului;

- menținerea acreditării Laboratorului de încercări fizico – mecanice acreditat RENAR;

- execuția de analize fizico – mecanice pentru loturile de produse papetare speciale fabricate pe mașina de hârtie CEPROHART și pentru clienții 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 2022 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.

Proiecte depuse:

Titlu proiect: **"BIOPOLYMERS FROM AGRO WASTE FOR SUSTAINABLE ACTIVE FOOD PACKAGING PAPERS - BioAgroFoodPack"**

Programul de finanțare: Programul 2 - Creșterea competitivității economiei românești prin cercetare, dezvoltare și inovare;

Subprogramul 2.1. Competitivitate prin cercetare, dezvoltare și inovare - "Proiect experimental demonstrativ"

Buget total: 600000 lei

Buget CEPROHART : 465524 lei din care de la bugetul de stat 260000 lei

Durata: 24 luni

Responsabil proiect: Cătălina Mihaela Talașman

Proiectul depus, evaluat și aflat pe "Lista de rezervă" pe Planul Național de Cercetare – Dezvoltare, scris în parteneriat cu Universitatea Dunarea de Jos.

<https://uefiscdi.gov.ro/proiect-experimental-demonstrativ-ped>

Dacă se va suplimenta bugetul pe acest program putem intra la finanțare.

O Cerere de finanțare pe programul european M.Era-Net Call 2022 - " BIOPOLYMER COMPOSITE COATINGS TO DEVELOP ACTIVE PACKAGING FOR AGRO-FOOD PRODUCTS" - BioComPack cu un consorțiu format din parteneri din România, Spania, Slovenia. Datorită unor probleme administrative ale IMM_ului din Spania nu s-a mai putut depune dar este o propunere matură pe care o putem valorifica cu succes la un alt apel de proiecte.

Există un portofoliu de proiecte pe care le putem valorifica la apelurile de proiecte pe PNCDI:

Nr crt	Titlul proiectului	Parteneri
1	Hărțile securizată cu markeri magnetici multiplex- HSMMM	CPH
2	"Valorisation of extraction by-products from agro - waste streams as functional biopolymers in coatings for sustainable packaging paper"	CEPROHART SA BRĂILA UNIVERSITATEA „DUNĂREA DE JOS” GALAȚI
3	Hârtie ecologica din subproduse de plante medicinale pentru ambalaje alimentare / industria farmaceutică	
3. 1	Obținerea de fibre celulozice din deșeuri de plante care vor fi utilizate la obținerea unor hârtii speciale sau a timbrilor securizate pentru cutiile de suplimente alimentare	CEPROHART SA BRĂILA UNIVERSITATEA „DUNĂREA DE JOS” GALAȚI
3. 2	Obținerea unei hârtii hidrozistente cu proprietăți speciale prin înlocuirea totală sau parțială a materialului de umplere cu deșeuri de plante măcinate	HOFIGAL SA BUCUREȘTI INSTITUTUL DE BIORESURSE ALIMENTARE BUCUREȘTI
4	„Strategia participării naționale în noul context european de coordonare a cercetării în domeniile industriei de securitate și spațiu” – STRATEGIA PENTRU SECURITATEA ALIMENTARĂ	INSTITUTUL DE BIORESURSE ALIMENTARE BUCUREȘTI UNIVERSITATEA „DUNĂREA DE JOS” GALAȚI CEPROHART SA BRĂILA ICECHIM București ICM Petru Poni Iași

Sunt pregătite consorțiul și obiectivele unui proiect pe Planul Sectorial – Finanțat de Ministerul Industriilor (pe care am derulat un proiect în perioada 2019 – 2020) legat de "Securitatea alimentară".

S-a studiat lansarea proiectelor pe fonduri norvegiene dar, în acest an pe fondurile disponibile pentru IMM_uri au constat în asigurarea pro bono de instruire pentru personal din alte institute de cercetare din străinătate pentru dezvoltarea abilităților de bussines.

20/10/2022: Small Grants Scheme for the Development of Business Skills (innovasjon Norge.no)

Vom urmări în vederea valorificării apelul SMEs Growth Programme unde au fost bani pentru echipamente, modernizări, etc.

S-a urmărit lansarea "Ghidului pentru tranziția la o economie circulară" pentru că ne dorim achiziția unui echipament nou pentru determinarea caracteristicilor optice. Din păcate pentru noi ca IMM, în varianta finală a Ghidului, nu sunt eligibile costurile legate de dotarea laboratoarelor și, mai mult, toate activitățile și tematicile sunt legate de economia circulară și nu îl puteam alinia la obiectivele programului.

Pe PNRR s-a studiat ceea ce se prezenta în Componenta C9 – Suport pentru sectorul privat, cercetare, dezvoltare și inovare.

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 parteneri 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 capabilității 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

- număr comenzi: 49
- număr clienți externi: 15 din care 1 client nou
- rapoarte de încercare emise: 90 din care 68 pentru clienți externi și 22 pentru produsele papetare obținute pe mașina de hârtie SIEP.

În 2022 veniturile s-au menținut la o valoare bună, puțin mai mare decât cea din anul 2021. Astfel au putut fi acoperite costurile auditului de supraveghere 1 din noul ciclu de acreditare, achiziția de standarde noi, instruirile externe, asigurarea și taxele de redevență.

Total veniturile LIFM_2022: 72770 lei

3. PROGRAME DE CERCETARE DE FIRMĂ

Echipa mixtă SIEP & Cercetare a efectuat:

- Testare aditiv nou pentru tratarea la suprafață BP Impress 450, compatibilizare soluție amidon oxidat & Impress BP 450 P;

- Evaluare calitate / caracteristici mostre hârtii de la potențiali clienți / de pe piața concurență
În perioadele de producție pe mașina de hârtie colegii din cadrul Departamentului cercetare Brăila au participat la:

- Analizarea materiilor prime fibroase utilizate în procesul de fabricație (celuloze, amidon oxidat);
- Recepția loturilor de microfibre feromagnetice;
- Au fost realizate analize multiple pe produsele finite în funcție de cerințele colegilor de la SIEP;
- Analize de laborator: analize apă de cazan, monitorizare ape uzate;
- Colegii din Departament au făcut parte din echipele de lucru din secție și au participat la pregătirea loturilor de carton diplome pentru livrare;

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 în procesul de tipar la beneficiar.

Avem un număr de produse mature din gama cernelurilor speciale pentru tipar de securitate pe care le putem 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: 473794 lei

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

Din anul 2015 a fost demarată activitatea de dezvoltare și validare produse noi prin înființarea unei Comisii dedicată acestei activități. An de an membrii acestei comisii împreună cu colegii din Departamentele de specialitate au identificat noi produse, au rezolvat probleme tehnice, au creat un mediu competitiv de mână a gamei de produse securizate marca CEPROHART. De-a lungul acestei perioade au fost lansate produse noi sau au fost trecute în conservare cele pentru care nu am găsit soluții de transfer la nivel industrial, nu am obținut rezultatele dorite sau a dispărut interesul pieței pentru ele.

În anul 2022 produsele aflate în dezvoltare au rămas aceleași:

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

În anul 2022 nu a fost identificata o modalitate de valorificare în condiții de profitabilitate a documentării pe ideile de produse noi și a studiilor la nivel laborator de identificare a unor produse cu consum ridicat pe piață în contextul pandemiei COVID 19 respectiv a 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 (colaborare cu UGAL și Stațiunea de Cercetare- Dezvoltare pentru Legumicultură Buzău)

Aceste produse sunt în continuare căutate pe piață și nu sunt limitate de evoluția favorabilă a pandemiei de Covid 19. Cele mai mari limitări sunt:

- prețul de producție foarte ridicat comparativ cu ofertele de pe piață;

- lipsa unei legislații care să controleze calitatea produselor comercializate pe piața din România în domeniul medical și cel al ambalajelor alimentare destinate contactului direct cu alimentele și care să reducă concurența prin eliminarea produselor neconforme;

Urmează ca, în funcție de priorități, să se stabilească 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. ACTIVITĂȚI DE DOCUMENTARE ȘTIINȚIFICĂ ȘI DE MARKETING ÎN DOMENIUL TEHNICILOR ȘI PRODUSELOR DESTINATE COMBATERII CONTRAFACERILOR ȘI SECURITĂȚII INFORMAȚIILOR SCRISE

- studiu de brevete internaționale (newsletter Honorat. etc.)

- studiu reviste și publicații de specialitate

- studiu manifestări științifice și expoziționale în domeniu

- ✓ Activitățile complexe de studiu au fost realizate de către fiecare responsabil de produs în parte.
- ✓ Este o activitate laborioasă dar și consumatoare de timp pentru că sursele de documentare sunt reduse fiind un domeniu de nișă aflat sub incidența protecției datelor.
- ✓ Ar trebui studiată oferta și analizat efortul financiar pentru abonarea la reviste sau achiziția de cărți care sunt utile activității de dezvoltare produse noi.
- ✓ Este necesară creșterea nivelului de cunoaștere a limbii engleze pentru a îmbunătăți eficiența în parcurgerea documentației, solicitate de mostre pentru testare, etc.
- ✓ Echipele mixte marketing – cercetare vor face ca timpul de reacție de la identificarea nevoii în piață până la primele teste să fie unul scurt.

7. ACTIVITĂȚI DE MARKETING A ACTIVITĂȚII DE CERCETARE

- 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 INCERCĂRI FIZICO MECANICE PENTRU CELULOZE, HARTII ȘI 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>

În 2023 se va continua munca în echipe comune Desfacere SIEP – Mk – Departament Cercetare care să promoveze atât produsele din gama CEPROHART precum și să discute direct cu importatorii de hârtii, tipografi, fabricanți de confecții din hârtie de ambalaj pentru a ne prezenta capacitatea și expertiza în domeniul caracterizării produselor papetare.

Angajații Departamentului au vechimea necesară derulării unei activități performante și s-au implicat în toate activitățile:

- implementare proiecte contractate;
- identificare surse de finanțare;
- studiere Ghiduri de finanțare;
- ofertare / comunicare clienți LIFM;
- elaborare proceduri de lucru;
- activități administrative.

Cu siguranță sunt necesare investiții în pregătirea pe domeniul inovativitate, dezvoltare de abilități pentru scrierea de Cereri de finanțare & Management de proiect.

Datorită situației economice ne-am limitat la instruiți absolut necesare pentru a putea asigura continuitatea activității în cadrul Laboratorului acreditat RENAR dar și a sistemului integrat Calitate & Mediu conform ISO 9001:2015 ȘI ISO 14001:2015:

Denumire curs	Furnizorul de instruire	Tip de diplomă	Participant
Auditor INTERN al Sistemului integrat de management conform ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 și ISO 19011:2018	SRAC București	CERTIFICAT DE ABSOLVIRE	Mihaela – Daniela Dumitran
"Instruire personal responsabil cu respectarea cerințelor legale de mediu și metode de conformare și comunicare (utilizare platforma LEGIS)"	CEPROHART SA	Proces verbal de instruire	Cătălina – Mihaela Talașman

Venituri comparative 2021/ 2022

Categoriya analizată	Valoare, lei	
	2021	2022
Prestări servicii de către Laborator IFM acreditat RENAR	72025.49	72770
Microproducție cemeluri securizate	339391	473794
Total	416289	546564

1.1.8 Evaluarea activitatii de Inginerie – Consultanță

Pe parcursul anul 2022, 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 și consultanță în sectorul agricultură - irigații: 86%;
- Servicii de proiectare și consultanță în domeniul protecției mediului: 12%;
- Servicii de proiectare și consultanță în domeniul gospodăririi apelor: 2%.

Totodată, au fost finalizate lucrările de proiectare contractate în anul 2021 și a fost acordată asistență tehnică proiectelor aflate în faza de realizare a lucrărilor de execuție.

Calitatea proiectelor și documentațiilor elaborate de departamentul Inginerie – Consultanță a fost recunoscută atât în procesele de evaluare/avizare desfășurate de autorități competente cât și în procesele de implementare a lor.

Documentațiile tehnice au fost realizate respectând în totalitate normele tehnice și prevederile legale referitoare la metodologia privind elaborarea și conținutul documentațiilor.

Din luna iunie a anului 2022, din totalul de 7 angajați ai echipei departamentului I.C., prin transferarea unei persoane la departamentul Administrativ al Ceprohart SA, am rămas o echipă formată din 6 salariați din care 4 angajați cu program normal și 2 angajați cu program parțial de muncă. Și în aceste condiții s-a reușit suplینirea lipsei acute de personal și realizarea cu profesionalism a lucrărilor/ documentațiilor/proiectelor elaborate, cu respectarea obligațiilor asumate prin contractele încheiate cu diverși beneficiari.

Cea mai mare pondere a lucrărilor/ documentațiilor / proiectelor elaborate în cursul anului 2022 au avut-o cele referitoare la investiții în infrastructura de irigații - proiecte derulate prin Programul Național de Dezvoltare Rurală 2014–2020 (PNDR 2020) care acordă fonduri nerambursabile pentru dezvoltarea economico-socială a spațiului rural din România.

Inflatia ridicată de la nivelul anilor 2021-2022 a dus la creșteri substanțiale de preturi la materialele și echipamentele necesare realizării lucrărilor de investiții. În această situație, bugetele proiectelor, elaborate la nivel de DALI de către Ceprohart în anii 2018-2020, au crescut cu 20-50% față de bugetele aprobate prin contractele de finanțare fapt ce a necesitat refacerea documentațiilor economice ale proiectelor, cu defalcarea cheltuielilor pe două categorii: eligibile și neeligibile. Aceste refaceri succesive ale documentațiilor afectează și vor afecta în mod negativ timpul de lucru preconizat pentru realizarea/finalizarea acestor lucrări.

În anul 2022 s-a obținut viza de prelungire a Atestatului pentru elaborarea de proiecte și alte documentații tehnico economice aferente lucrărilor din domeniul îmbunătățirilor funciare emis de MADR.

Venituri comparative 2021/ 2022

Categoriya analizată	Valoare, lei	
	2021	2022
Documentații tehnice pentru obținere avize, acorduri, autorizații în domeniul protecției mediului,	24000	36300
Documentații tehnico-economice pentru proiecte de investiții finanțate din fonduri europene în domeniul lucrărilor de îmbunătățiri financiare	999142	235351
Total	1023142	271651

1.1.9 Evaluarea activității societății privind managementul riscului.

Politicele societății de gestionare a riscului sunt definite astfel încât să asigure identificarea și analiza riscurilor cu care se confruntă societatea, stabilirea limitelor și controalelor adecvate, precum și monitorizarea acestora și luarea de măsuri în vederea încadrării în limitele acceptabile.

Societatea prin procedurile sale de instruire și conducere își propune să dezvolte un mediu de control ordonat și constructiv, în cadrul căruii toți angajații își înțeleg rolurile și obligațiile.

Societatea este expusă la următoarele riscuri din utilizarea instrumentelor financiare:

- riscul de credit;
- riscul de lichiditate;
- riscul de plată

Riscul de credit

Este riscul datorită căruii societatea poate să înregistreze o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale asumate de către partenerii săi.

Expunerea maximă la riscul de credit a fost:

Valoarea contabilă	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe comerciale	347.404	354.183
Numerar și echivalente de numerar	164.144	153.392
Total	511.548	507.575

Societatea acoperă riscul de credit prin elaborarea și implementarea unor politici de credit relevante (analiza pertinentă a bonității fiecărui client înainte de se negocia relația contractuală, stabilirea unor limite de vânzări), clienții care nu îndeplinesc condițiile stabilite de societate pot efectua tranzacții cu aceasta numai cu plată în avans.

Riscul de lichiditate

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

Taboul urmator prezinta soldurile la 31.12.2022 ale datoriilor financiare inclusiv platile estimate a dobanzilor si a datoriilor nefinanciare:

Sold la 31.12.2022	Valoarea Contabila	< 1 an	1-5 ani	>5 ani
Imprumuturi	636.739	-	636.739	-
Datori comerciale si alte datori	394.087	394.087	-	-
Total	1.030.826	394.087	636.739	-

Din totalul expunerii bancare si non-bancare de 1.030.826 lei existenta in sold la 31.12.2022, suma de 636.739 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 plată

Riscul de piata este influentat de variatia preturilor pietii, cum ar fi cursul de schimb valutar și rata dobanzii, care vor afecta veniturile societatii. Este indus de dependenta de un singur partener important - CNIN Bucuresti, a realizarii a cca 77 % 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 largirii portofoliului de produse si cresterea calitatii produselor fabricate in conditii de rentabilitate economica (cresc șansele de a face față concurenței);
- pătrunderea produselor Ceprohart pe pietele 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 nationale 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 revizuita la data de 25.07.2022 emisă de APM Brăila – valabilă (se obține viză anuală).
6. Autorizația de gospodărire a apelor nr. 12/09.03.2022 emisă de SGA Brăila – valabilă 09.03.2026
7. AA 2 /01.2023 la certificatul de atestare conform contractului nr. 1BR0054821 privind gestionarea ambalajelor in vederea indeplinirii obligatiilor de valorificare si reciclare a deseuriilor de ambalaje generate de agentii economici in vederea realizarii obiectivelor anuale conform Legii 249/2015 emis de Ecologic 3R Ambalaje Brăila - valabil 01.01.2023 - 31.12.2023
8. Certificat de Acreditare nr. LI 196/25.11.2021 conform SR EN ISO/IEC 17025:2018 pentru Laboratorul de Încercări Fizico - Mecanice, emis de RENAR România; valabil 24.11.2025
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 27.05.2025, 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 irigație, 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 amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea Societatii.

Societatea CEPROHART S.A. Braila este situata in municipiul Braila, sediul social fiind situat in B-dul A. I. Cuza nr. 3. Amplasamentele sediului social, a punctului de lucru și a celorlaltor active sunt:

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

Terenurile

Societatea detine la 31.12.2022 urmatoarele terenuri:

Amplasare	Suprafata (mp)	Destinatie	Certificat de proprietate
Braila, B-dul A.I.Cuza, nr.3	1.821,18	Sediu	M03 nr.2450/22.11.1995
Braila, Sos. Vizirului,km.10	5.715	Activ (teren+clădire dezafectată)	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	Activ	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 destinatiilor pe activitatile productive si 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 31.12.2022
Braila, B-dul A.I.Cuza, nr.3	1976	Sediu	284.154,04
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1989	Microproductie- Instalatie tratare si laboratoare	84.562,50
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1989	Microproductie- Instalatie de preparare a materialelor	29.881,43
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1989	Microproductie- Instalatie de fabricat hartie	100.003,26
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1992	Microproductie- Cladire Instalatie mercerizare	71.045,03
Braila, Sos. Vizirului,km.10	2004	Cladire centrala termica	153.420,84
Braila, Sos. Vizirului,km.10	1987	Statie pilot epurare ape	0

Braila, Sos. Vizirului, km.10	1977	Statie pilot fabricare hartie	3.656,43
Suceava, Calea Unirii, nr. 24	1987	Activ (clădire+teren) fără activitate	203.394,28
TOTAL			930.117,81

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
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

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

Gradul de uzura scriptica la 31.12.2022. este urmatorul:

Grad de uzura	Cost sau valoare reevaluată	Amortizare si depreciere	Uzura (%)
Clădiri si constructii speciale	1.937.900	1.000.761	51,64
Echipamente si mijloace fixe	4.108.202	3.225.895	78,52

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.

În fiecare an, se acordă o atenție deosebită modernizării infrastructurii de cercetare și 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.

În activitatea de investiții pentru instalația de fabricat hârtii speciale resursele de care dispunem au fost orientate spre îmbunătățirea calitatii, uniformității și formei de prezentare a hârtiilor speciale, lărgirea gamei de tehnici speciale de securizare în masă și la suprafața a hârtiei, îmbunătățirea sistemului de securitate și control, îmbunătățirea condițiilor de stocare și livrare a produsului finit, asigurarea independenței energetice, toate acestea fiind corelate și adaptate la nevoile clienților.

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

O parte din imobilizarile corporale ale Societatii sunt ipotecate sau gajate pentru a garanta împrumuturile luate de la bănci.

La 31 decembrie 2022, Ceprohart SA Braila are constituite următoarele garanții/ ipoteci :

- pentru linia de credit capital de lucru în valoare de 1.900.000 lei, în favoarea Bancii Transilvania Sucursala Braila, s-a instituit ipoteca asupra activelor:

➤ Clădire aferenta instalației de mercerizare, Soseaua Vizirului, km.10, Braila

➤ Etajele II și III ale imobilului situat în B-dul A.I.Cuza nr.3 Braila .

2.4 Litigiile în care CEPROHART SA Braila a avut calitatea de „reclamanta/creditoare”:

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

- Dosarele mentionate în tabelul de mai sus la nr. 1 - 6 sunt pe rolul instantelor de judecata și au ca obiect procedura falimentului. Ceprohart SA a depus în instanța cerere de declaratie de creanta și a înscris creanta în tabelul creditorilor. Procedura de insolventa este în desfășurare pentru valorificarea tuturor bunurilor debitoarelor.
- Dosarul nr. 7 este în executare silita pe rolul executorului judecatoresc și are ca obiect infintare poprire.

Litigiile în care CEPROHART SA a avut calitatea de „tert poprit”:

Nr. Crt	Partile în proces și calitatea procesuala	Obiectul dosarului	Stadiul dosarului	Detalii despre dosar
1	AAAS – debitoare COMREP SA - creditoare	Infintare poprire	Executare silita	Pe rol
2	AAAS – debitoare BECHIS I. - creditoare	Infintare poprire	Executare silita	Pe rol
3	AAAS – debitoare BECHIS I. - creditoare	Infintare poprire	Executare silita	Pe rol

- Dosarele nr. 1 - 3 au ca obiect infintare poprire și ca parti: AAAS - debitoare; persoana fizica și juridica - creditoare, și Ceprohart SA - tert poprit. Dosarele sunt pe rolul executorilor judecatoresci. Ceprohart SA a ridicat exceptia lipsei calitatii procesuale pasive a tertului poprit facand dovada că debitoarea AAAS nu mai este proprietara actiunilor și nu datoram acesteia nici o suma de bani.

Litigiile în care CEPROHART SA a avut calitatea de „parat”:

Nr. Crt	Partile în proces și calitatea procesuala	Obiectul dosarului	Stadiul dosarului	Detalii despre dosar
1	CEPROHART - debitoare DULGHERU GETA - creditoare	Litigiile munca	Fond	Pe rol

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Precizarea pletelor 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 31.12.2022 :

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 (2020 - 2022), societatea nu a distribuit din Profitul net anual realizat in perioada amintita anterior, sume cu titlu de dividende cuvenite actionarilor societatii.

In anul financiar 2022, Ceprohart SA Braila a inregistrat profit, in suma de 308.184 lei.

Profitul ramas dupa repartizarea sumei de 17.716 lei la rezerva legala este de 290.468 lei.

Propunerea Consiliului de Administratie al societatii privind recuperarea sumei de 94.248 lei ramasa din pierderea inregistrata in anul 2020, profitul ramas de 196.220 lei, ramanand ca sursa proprie de finantare va fi supusa aprobării actionarilor societatii in cadrul sedintei AGOA care aproba situatiile financiare anuale ale anului 2022, convocata in 26/27 aprilie 2023.

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 2022 a fost asigurata de :

Consiliul de Administratie, constituit in baza HOT. AGOA nr. 1 din 19.01.2021 cu urmatoarea componenta:

- ✓ Lixândroiu Mihail, Presedintele Consiliului de Administratie - administrator neexecutiv
- ✓ 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 respective a fost numita administrator.

NU ESTE CAZUL.

c) Participarea administratorilor la capitalul societatii comerciale

La 31.12.2022, administratorul persoana juridica CASA S.A. detinea 84.385 actiuni CEPROHART SA, 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 2022, conform organigramei aprobate în CA a fost asigurată astfel:

01.01.2022- 31.03.2022

- ✓ Iana-Roman Mirela - Director General – expirare contract de mandat
- ✓ Pirlog Gina - Director Economic

01.04.2022-31.12.2022

- ✓ Filote Florina-Cristiana - Director General Adjunct – contract de mandat pe o perioada de 2 ani
- ✓ Pirlog Gina - Director Economic

b) In perioada 01.01.2022 – 30.04.2022

Comisia de cenzori a avut urmatoarea componenta:

- ✓ ec. Sorina Andreea Podaru
- ✓ ec. Mihaela Lilica Coman

In perioada 01.05.2022-31.12.2022

✓ Auditor extern - Audit Tax Management

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 31.12.2022, 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 deciziei 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, salariatii, auditori),
- ✓ asigurarii unei protectii imbunatatite a actionarilor societatii,
- ✓ cresterii transparentei actiunii manageriale, 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 2022, 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 prevede 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, 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, atunci când este cazul.

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 confidentiale, 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 2022, Consiliul de Administratie al Ceprohart SA Braila s-a intrunit in baza convocarii facute conform prevederilor statutare, in cadrul a 14 sedinte de Consiliu de Administratie. Prezenta membrilor Consiliului de Administratie la sedintele convocate in cursul anului 2022 a fost in conformitate cu prevederile legale. Presedintele Consiliului de Administratie a prezidat toate sedintele din anul 2022.

Au fost emise, ca rezultat al analizei si dezbaterilor in cadrul sedintelor de Consiliu de Administratie un numar de 26 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 / Directorul general adjunct al societatii.

Hotararile adoptate de catre Consiliul de Administratie au asigurat functionarea societatii in anul financiar 2022 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 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 Adunării 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 Transparența în 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 2022 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 auditorul extern, numit 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.

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 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/asociatiilor 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;
- Ș- Echitatea socială;
- Ș- Comportament corect;
- Ș- Relații transparente;
- Ș- Integritate;
- Ș- Principii morale;
- Protectia mediului inconjurator ;

Ș- Investiții în comunitate.

6.SITUATIA FINANCIAR CONTABILA / ANALIZA SITUATIEI FINANCIAR – PATRIMONIALE

6.1. Pozitia financiara a societatii in ultimii trei ani

lei	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
ACTIVE			
Imobilizari corporale	4.351.448	4.246.588	4.053.177
Imobilizari necorporale	2.792	2.675	1.160
Imobilizari financiare			
Total active imobilizate	4.354.240	4.249.263	4.054.337
Stocuri	2.535.467	2.495.690	2.451.201
Creante	377.130	347.404	354.183
Investitii pe termen scurt			
Casa si conturi la banci	210.260	164.144	153.392
Total active circulante	3.122.857	3.007.238	2.958.776
Cheltuieli in avans	1.492	0	0
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	123.020	255.487	394.087
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	3.001.329	2.751.751	2.564.889
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	7.355.569	7.001.014	6.619.026
Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	1.692.013	1.326.911	636.739
Provizioane			
Venituri in avans, din care:	0	0	0
Subventii pentru investitii	0	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	1.110.544	1.111.476	1.129.192
Rezultatul reportat		-103.863	-94.248
Repartizarea profitului		-932	-17.716
Profitul sau pierderea exercitiului	-103.863	10.547	308.184
Total capitaluri proprii	5.663.556	5.674.103	5.982.287

Analiza mijloacelor economice

Analiza evoluției mijloacelor economice (active imobilizate, active circulante) în dinamica pe bază de indici pentru anul 2022 și analiza comparativă 2022/2021, sintetic, este redată în anexa următoare:

Nr. crt.	Denumirea grupei de activ	Solduri		Diferente 2022/2021 (lei)	2022/2021 (%)	Structura	
		2021 (lei)	2022 (lei)			2021 (%)	2022 (%)
1	Active imobilizate (AI)	4.249.263	4.054.337	-194.926	95,41	58,56	57,81
	din care:					100	100
	- Imob.necorp.	2.675	1.160	-1.515	43,36	0,06	0,03
	- Imob.corp. (IC) din care:	4.246.588	4.053.177	-193.411	95,45	99,94	99,97
	- mj. fixe	4.246.588	4.053.177	-193.411			
	- inv. în curs	0	0	0			
	- Imob.financiare	0	0	0			
2	Active circulante (AC)	3.007.238	2.958.776	-48.462	98,39	41,44	42,19
	din care:					100	100
	- stocuri	2.495.690	2.451.201	-44.489	98,22	82,99	82,85
	- creante	347.404	354.183	+6.779	101,95	11,55	11,97
	- inv. fin. pe termen scurt			-	-		
	- casa și ct. la banci	164.144	153.392	-10.752	93,45	5,46	5,18
3	Chelt. în avans	0	0	0			
4	Active totale (AT)	7.256.501	7.013.113	-243.388	96,65	100,00	100,00
5	Cifra de afaceri	6.033.522	7.262.962	+1.229.440	120,38		

6	Capital social(CS)	697.348	697.348	0	100,00		
7	Raport AC/AI	0,71	0,73	+0,02			
8	Rata de imobilizare AI/AT	0,59	0,58	-0,01			
9	Nr.rotatii amijl.circ.CA/AC	2,01	2,45	+0,44			
10	Gr.utiliz. CS AT/CS	10,41	10,06	-0,35			
11	IC/AT*100	58,52	57,79	-0,73			

Analiza activelor circulante se coreleaza cu analiza activelor imobilizate. Analizând comparativ situația anului 2022 cu cea a anului 2021 se constată :

- scaderea activelor totale in anul 2022, cu 243.388 lei, pe seama scaderii valorice a activelor circulante cu 48.462 lei, a scaderii activelor imobilizate cu 194.926 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 31.12.2022 s-a înregistrat :

- creșterea ponderii activelor circulante cu 0,75 % față de ponderea detinută în anul 2021, în structura activelor totale. La 31.12.2022, acestea detin o pondere de 42,19 % în totalul activelor;
- ponderea activelor imobilizate a scăzut cu 0,75 % în anul 2022 față de ponderea detinută în 2021. La 31.12.2022, acestea detin o pondere de 57,81 % în totalul activelor, reprezentând o pondere destul de mare deoarece 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 arată situația disponibilităților bănești asigurate pe parcursul anului 2022 comparativ cu anul 2021, sunt:

Gradul net de asigurare a firmei cu disponibilități bănești

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

$$\text{Gr. Net 2022} = \frac{\text{disponibilitati banesti}}{\text{active circulante}} = \frac{153.392}{2.958.776} \times 100 = 5,18\%$$

Sau în funcție de total active:

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

$$\text{Gr. Net 2022} = \frac{\text{disponibilitati banesti}}{\text{active totale}} = \frac{153.392}{7.013.113} \times 100 = 2,19\%$$

Mentiuți: În acord cu liniile strategice de dezvoltare a activităților societății, cu obiectivele tinta privitoare la creșterea profitabilității afacerii, a creșterii segmentului de piață în următorii ani atât pe plan intern cât și pe plan extern se mențin nevoile și necesitatea asigurării unui volum foarte mare de cash/disponibilități bănești în așa măsură încât, în vederea asigurării finanțării activităților societății și în anul 2023, este necesară menținerea liniei de credit capital de lucru în suma de 1.750.000 lei. Suma liniei de credit în anul 2022 a fost de 1.900.000 lei, iar pe parcursul anului s-a restituit suma de 150.000 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 2022 comparativ cu 2021 este prezentată în anexa următoare:

Nr. crt	Denumirea grupel	Anul		Diferente	%	Structura	
		2021	2022			2021	2022
1	Capitaluri proprii	5.674.103	5.982.287	308.184	105,43	78,19	85,30
2	Provizioane	-	-	-	-	-	-
3	Subventii pt.inv.	-	-	-	-	-	-
4	Venituri in avans	-	-	-	-	-	-
5	Datoriile - din care;	1.582.398	1.030.826	-551.572	65,14	21,81	14,70
	-datoriile financ.	1.326.911	636.739	-690.172	47,99	18,29	9,08
	-datoriile nefinanc.	255.487	394.087	138.600	154,25	3,52	5,62
	TOTAL SURSE	7.256.501	7.013.113	-243.388	96,65	100	100

Din analiza datelor la 31.12.2022 prezentate in anexa, se constată:

- scaderea surselor societății cu 243.388 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 551.572 lei in anul 2022, inregistrand in acelasi timp si o scadere a ponderii acestora in totalul surselor. Putem spune ca, reducerea datoriilor privita ca fenomen independent, prezinta o situatie favorabila a activității societatii.

Ceprohart SA Braila nu inregistreaza datorii restante catre bugetul consolidat al statului la 31.12.2022, credite sau dobânzi restante, in sold regasindu-se datoriile curente ce se achita pina la data de 25 ale lunii urmatoare.

Cealalta componenta a datoriilor, respectiv „datoriile financiare” a inregistrat o scadere a soldului față de anul precedent cu 690.172 lei, soldul fiind reprezentat de:

- linia de credit pentru completare capital de lucru contractata de la Banca Transilvania Sucursala Braila in suma de 1.900.000 lei din care in cursul anului a fost rambursata suma de 150.000 lei. La data de 31.12.2022 soldul acesteia este de 636.739 lei;

Capitalurile proprii la 31.12.2022, au inregistrat o crestere de 308.184 lei.

Aceasta s-a datorat incheierii exercitiului financiar cu un rezultat pozitiv. Pondere capitalului propriu in totalul surselor reprezinta 85,30 %.

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

Cota de Capital propriu sau **securitatea financiara** reflecta gradul de asigurare cu capitaluri proprii a finantării activității societății:

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

$$C_c P_{2022} = \frac{\text{capital propriu}}{\text{capitalatras}} \times 100 = \frac{5.982.287}{1.030.826} \times 100 = 580,34\%$$

In anul 2022 securitatea financiara a crescut cu 61,84% fata de anul 2021, crestere ce se datoreaza in cea mai mare parte reducerii capitalurilor atrase.

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

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

$$\text{Gr a 2022} = \frac{5.982.287}{4.054.337} \times 100 = 147,55\%$$

În anul 2022 precum și în anul 2021, gradul de acoperire al activelor imobilizate a fost bun.

Trebuie precizat faptul că valoarea activelor imobilizate din grupele: instalații, aparatură birotică la 31.12.2022 este înregistrată la valorile stabilite conform HG 500/1994, indicatorul nefiind prea concludent.

Analiza randamentului capitalului propriu

Sintetic, situația pentru anii în analiză se prezintă astfel:

Factori	2021	2022
a) rotația activului = venituri/activ total	0,82	1,02
b) structura finanțării = activ total/capital propriu	1,28	1,17

Se constată că randamentul capitalului propriu este rezultatul:

- unei rotații a activelor care a crescut cu 0,2 în 2022 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 parghie, 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

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

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

$$Lg 2022 = \frac{2.958.776}{394.087} = 7,51$$

Cu toate acestea la data de 31.12.2022, indicatorul a fost în scădere față de 2021, indică totuși o activitate favorabilă a societății, satisfacerea obligațiilor exigibile făcându-se în parametrii programai.

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

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

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

$$Rg 2022 = \frac{1.030.826}{7.013.113} \times 100 = 14,70\%$$

Se constată scăderea nivelului acestui indicator cu 7,11% în anul 2022, ceea ce reflectă utilizarea surselor atrase într-o măsură mai mare în anul 2022.

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

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

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

$$\text{Rni } 2022 = \frac{636.739}{5.982.287} \times 100 = 10,64\%$$

Se observă că, acesta a înregistrat o scădere de 12,75% față de 2021 ceea ce indică o scădere a capitalurilor imprumutate în raport cu capitalul propriu.

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

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

$$\text{Graf } 2022 = \frac{5.982.287}{5.982.287 + 636.739} \times 100 = 90,38\%$$

Aceasta indică un grad de autofinanțare oarecum corespunzător, dar destul de fragil, care a crescut în anul 2022 cu 9,33 %.

Ponderea capitalului imprumutat și atras în cifra de afaceri, pentru 2022 comparativ cu 2021, se prezintă astfel:

$$\text{Pci} = \frac{\text{capitalul atras}}{\text{CA}} \times 100$$

$$\text{Pci } 2021 = \frac{1.582.398}{6.033.522} \times 100 = 26,23\%$$

$$\text{Pci } 2022 = \frac{1.030.826}{7.262.962} \times 100 = 14,19\%$$

Se observă o scădere de 12,04% 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.

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

Indicatori	2020	2021	2022
Cifra de afaceri netă	5.655.992	6.033.522	7.262.962
Venituri totale	5.745.991	5.964.220	7.182.542
Venituri din exploatare	5.745.313	5.962.364	7.178.769
Venituri financiare	678	1.856	3.773
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli totale	5.849.854	5.935.643	6.806.254
Cheltuieli din exploatare	5.743.724	5.839.559	6.663.160
Cheltuieli financiare	106.130	96.084	143.094
Cheltuieli extraordinare			
Rezultatul din exploatare	1.569	122.805	515.609
Rezultatul financiar	-105.452	-94.228	-139.321
Rezultatul extraordinar			
Rezultatul brut	-103.863	28.577	376.288
Impozitul pe profit	0	18.030	68.104

Rezultatul net	-103.863	10.547	308.184
----------------	----------	--------	---------

Analiza financiară. Analiza rezultatelor economice ale activității

În contextul situației generale 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 – financiar, comparativ 2022/2021, și comparativ cu proiecțiile din BVC-ul pe anul 2022, datele continute în contul de profit și pierderi prezentate comparativ : 2021 și 2022 și respectiv BVC 2022, sunt următoarele:

Nr. crt.	Indicator	Realizat	BVC 2022		2022/2021	Diferența
		2021	Programat	Realizat		Fata de 2021
1	Venituri totale	5.984.220	7.409.000	7.182.542	120,43	1.218.322
a	venituri din expl.	5.962.364	7.407.000	7.178.769	120,40	1.216.405
b	venituri financiare	1.856	2.000	3.773	203,29	1.917
2	Cheltuieli totale	5.935.643	7.067.000	6.806.254	114,67	870.611
a	chelt. de expl.	5.839.559	6.964.000	6.663.160	114,10	823.801
b	chelt. financiare	96.084	103.000	143.094	148,93	47.010
3	Rezultatul din expl.	122.805	443.000	515.609	419,88	392.804
4	Rezultatul financiar	-94.228	-101.000	-139.321	147,88	-45.093
5	Rezultatul brut	28.577	342.000	376.288	1.316,75	347.711
6	Impozit pe profit	18.030	71.000	68.104	377,73	80.074
7	Profit net	10.547	271.000	308.184	2.922,01	297.637
8	Cifra de afaceri	6.033.522	7.203.000	7.262.962	120,38	1.229.440

Din datele prezentate în anexă, se constată că:

- Veniturile totale în 2022 au înregistrat o creștere de 20,43% față de anul precedent (în volum valoric 1.218.322 lei).
- Veniturile din exploatare la 31.12.2022, au înregistrat o creștere de 20,40 % față de 2021.
- 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 2022 au înregistrat o creștere față de anul precedent de 14,67 %.
- Cheltuielile financiare în anul 2022, au crescut cu 48,93% față de cele realizate în anul precedent datorită creșterii cheltuielilor cu dobânzile bancare ca urmare a creșterii ROBOR
- Rezultatul brut al exercițiului financiar, a fost pozitiv.
- Cifra de afaceri a înregistrat o creștere de 20,38% față de anul precedent.

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

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

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

$$Rp \text{ 2022 realiz.} = \frac{376.288}{7.262.962} \times 100 = 5,18\%$$

Rata rentabilității financiare a capitalului propriu:

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

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

$$Rrf \text{ 2022} = \frac{308.184}{5.982.287} \times 100 = 5,15\%$$

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

Rata rentabilității resurselor consumate:

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

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

$$Rc. \text{ 2021 realiz.} = \frac{515.609}{6.462.317} \times 100 = 7,98\%$$

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

Nu au fost.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
LIXĂNDROIU MIHAIL**

Intocmit

**DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
Drd. ing. FILOTE FLORINA-CRISTIANA**

**DIRECTOR ECONOMIC
Ec. PÎRLOG 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 **2022**

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

Număr din registrul comerțului J09/649/1991

Cod unic de înregistrare 2 2 6 9 2 5 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 8 5 K 3 D K Q J D 9 Y 9 0 9

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

Activitatea preponderenta 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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevăzute 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	5.982.287
Capital subscris	697.348
Profit/ pierdere	308.184

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FILOTE FLORINA-CRISTIANA

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT TAX MANAGEMENT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

166

CIF/ CUI

1 2 6 9 2 7 4 6

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPĂ O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2022**

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

Număr din registrul comerțului J09/649/1991

Cod unic de inregistrare 2 2 6 9 2 5 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 8 S K 3 D K Q J D 9 Y 9 0 9

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare în alte științe naturale și inginerie

Activitatea preponderanta 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 ?
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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 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	5.982.287
Capital subscris	697.348
Profit/ pierdere	308.184

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FILOTE FLORINA-CRISTIANA

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT TAX MANAGEMENT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

166

CIF/ CUI

1 2 6 9 2 7 4 6

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.675	1.160
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.246.588	4.053.177
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.249.263	4.054.337
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	2.495.690	2.451.201
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)	347.404	354.183
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	347.404	354.183
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	164.144	153.392
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.007.238	2.958.776
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
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+467+473***+509+5186+519)				
15	13		255.487	394.087
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		2.751.751	2.564.689
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		7.001.014	6.619.026
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+467+473***+509+5186+519)				
18	16		1.326.911	636.739
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			

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

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	1.111.476	1.129.192
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)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	103.863	94.248
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	10.547	308.184
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	932	17.716
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.674.103	5.982.287
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	5.674.103	5.982.287

*) 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 și prenumele

FILOTE FLORINA-CRISTIANA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.033.522	7.262.962
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.054.606	6.011.472
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.032.112	7.250.427
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.410	12.535
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	138.294	84.193
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	64.950	0
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	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	5.962.364	7.178.769
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.120.261	1.725.183
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.488	672
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	912.556	1.198.165
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	708.766	854.045
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	167.939	277.509
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	338	7.176
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.473.704	2.490.402
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.308.197	2.370.399
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	165.507	120.003

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	172.497	200.843
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	172.497	200.843
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	552	14.100
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	552	14.100
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.154.163	1.026.619
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.053.975	930.644
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*)	35	33	98.799	92.010
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	1.389	3.965
— 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)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	5.839.559	6.663.160
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	122.805	515.609
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1.442	1.517
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	414	2.256
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	1.856	3.773
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	92.902	138.677
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	3.182	4.417
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	96.084	143.094

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	94.228	139.321	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	5.964.220	7.182.542	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	5.935.643	6.806.254	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	28.577	376.288	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	18.030	68.104	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	10.547	308.184	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 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,

Numele si prenumele

FILOTE FLORINA-CRISTIANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2022

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.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	308.184	
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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	50	45	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	54	51	
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	52.110
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	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)	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	0
- cheltuieli de capital	49	44	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	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
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de 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	164.485	218.237
- 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	104.119	135.763
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	174.791	106.414
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	67.783	11.318
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	107.008	95.096
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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	42.994	29.531
- 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	16.591	15.631
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	11.135	8.662
- în lei (ct. 5311)	99	85	11.135	8.662
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	145.686	144.130
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	135.351	136.221
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	10.335	7.909
- 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	255.487	394.088
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	158.225	94.818
- 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	23.426	101.765
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	55.057	178.726
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	50.503	176.520
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.554	2.206
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	18.779	18.779		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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				
- 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	272.780	274.751		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	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	623.760	89,45	623.760	89,45
- deținut de persoane fizice	170	151	73.588	10,55	73.588	10,55
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
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	2021	2022		
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	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
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	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FILOTE FLORINA-CRISTIANA

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 de stat 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, înainte de deduceri 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 entități 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.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	272.780	1.971		X	274.751
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	272.780	1.971		X	274.751
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.233.732			X	2.233.732
2.Constructii	09	1.937.900				1.937.900
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.820.215				3.820.215
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	284.040	3.947			287.987
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	8.275.887	3.947			8.279.834
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	8.548.667	5.918			8.554.585

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	270.105	3.486		273.591
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	270.105	3.486		273.591
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	893.078	107.683		1.000.761
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.987.027	89.070		3.076.097
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	149.194	605		149.799
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.029.299	197.358		4.226.657
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.299.404	200.844		4.500.248

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FILOTE FLORINA-CRISTIANA

Numele si prenumele

PIRLOG GINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 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;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 reîntorc 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

CEPROHART S.A.
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR
PROPRIL LA 31 DECEMBRIE 2022
 (toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu se precizează altfel)

Element al capitalului propriu	Cresteri			Reduceri		
	Sold la <u>01.01.2022</u>	Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	Sold la <u>31.12.2022</u>
Capital subscris	697.348	-	-	-	-	697.348
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	3.959.527	-	-	-	-	3.959.527
Rezerve legale	121.755	17.716	-	-	-	139.471
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve 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 reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D 103.863	-	-	9.615	-	94.248
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt. prima data a IAS, mai puțin IAS 29	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a C.E.E.	Sold D -	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold D 10.547	308.184	-	10547	-	308.184
Repartizarea profitului	Sold C 932	17.716	-	932	-	17.716
Total capitaluri proprii	5.674.103	308.184	-	0	-	5.982.287

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,
 Drd. Ing. Filote Florina-Cristiana



DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec. Pirlog Gina



La începutul exercițiului financiar 2022 unitatea are înregistrate în patrimoniul imobilizări necorporale de 272.780 lei, care se referă la programe informatice și licențe. În cursul anului au fost cumparate licențe antivirus în suma de 1.971 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 2022 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 2022 a fost recunoscută în contul de profit și pierdere.

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,

Drd.ing. Filote Florina-Cristiana

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Pirlóg Gina

Situatii financiare 2022

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 2. - PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În bilanțul întocmit la 31.12.2022 nu s-au constituit provizioane .

- lei -

NATURA PROVIZIONULUI	Sold la 01.01.2022	Transferuri		Sold la 31.12.2022
		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 ADJUNCT,

Drd.ing. Filote Florina-Cristiana

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Pirlog Gina

Situatii financiare 2022

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 3. - REPARTIZAREA PROFITULUI

Ceprohart SA Braila a incheiat exercitiul financiar 2022 cu un profit net de 308.184 lei.

Din profitul net se repartizeaza la rezerve legale suma de 17.716 lei.

Diferenta de 290.468 lei se repartizeaza astfel: 94.248 lei la acoperirea pierderii inregistrata in anul 2020; 196.220 lei la surse proprii de finantare.

Structura rezultatului net obtinut si repartizarea acestuia este urmatoarea :

STRUCTURA	NATURA REZULTATULUI	
	PROFIT	PIERDERE
Rezultatul din exploatare	515.609	
Rezultatul financiar		139.321
Rezultatul extraordinar		
Rezultatul brut	376.288	
Impozit pe profit curent	68.104	
P rofit net de repartizat	308.184	
-rezerva legala	17.716	
-acoperirea pierderii contabile	94.248	
- dividende ,din care;	0	
DAC AIR	0	
CASA SA	0	
PPM	0	
-surse proprii de finantare(investitii)	196.220	

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,

DIRECTOR ECONOMIC,

Drd. ing. Filote Elorina-Cristiana

Ec. Pirlog Gina

Situatii financiare 2022

Politici financiare si note contabile

CEPROHART SA BRAILA

NOTA 4. - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	Nr rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		2021	2022
0	1	3	3
Cifra de afaceri	1	6.033.522	7.262.962
Variatia stocurilor	2	-138.294	-84.193
Venituri din productia imobilizata	3	64.950	0
Alte venituri din exploatare	3	2.186	0
Total venituri din exploatare	4	5.962.364	7.178.769
Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (rd. 06 + rd. 08 + rd. 09)	5	5.839.559	6.663.160
Cheltuielile activitatii de baza	6	4.121.841	5.038.084
Cheltuielile activitatilor auxiliare	7		
Cheltuielile indirecte de productie	8	1.094.875	1.008.089
Cheltuieli generale de administratie	9	622.843	616.987
Rezultatul brut (rd. 04 - rd. 05)	10	122.805	515.609
Cheltuieli de desfacere	11		
Rezultatul din exploatare (rd. 04 - rd. 05 + rd. 11)	12	122.805	515.609

In anul 2022 cifra de afaceri a crescut cu 20,38 % fata de anul 2021 ca urmare a cresterii productiei pe masina de hartie.

Ponderea cheltuielilor de administratie este de 9,26 % raportat la costul bunurilor vandute si serviciilor prestate.

Cu toate ca, in anul 2022 societatea s-a confruntat cu multe probleme, inclusiv lipsa fortei de munca calificata, printr-un management riguros , a reusit totusi sa obtina profit din activitatea de exploatare.

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,
Drd. ing. Filote Florina-Cristiana



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Pirlog Gina



Situatii financiare 2022
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 5 - SITUATIA CREANTELOR ŞI DATORIILOR

Situația creanțelor la 31.12.2022 este următoarea :

CREANȚE	RD	SOLD LA 31.12.2022	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Furnizori-debitori	1	61.401	61.401	0
Clienți	2	156.837	66.142	90.695
Creanțe personal și asigurări sociale	3	11.318	11.318	0
Impozit pe profit	4		0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice	5	95.096	95.096	0
Debitori diverși	6	29.531	29.531	0
TOTAL CREANȚE (rd.01 la rd.06)	8	354.183	263.488	90.695

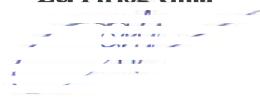
Creantele in anul 2022 au inregistrat o crestere de 1,95% fata de anul trecut. Ponderea in total creante o reprezinta clientii. Pentru lucrarile de proiectare care necesita un ciclu lung de productie, constituit din etape de proiectare, asistenta , conform contractelor incheiate au ca termen de plata intre 90 de zile si 360 de zile. Pentru contractele aferente vanzarile 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 2021	An 2022
Total creante comerciale din care:	347.404	347.404
1.Clienti – total din care:	129.618	156.837
CASHNET	16.598	16.598
SOMES DEJ	10.019	10.019
UNIV TEHNICA CLUJ	4.059	4.059
SECURITY CONSULTING	8.410	8.410
PETROCART P.NEAMT	6.287	6.287
FRUVIMED MEDGIDIA	10.944	10.944
PHOENIX GAMES	31.450	31.450
CONSILIF	0	35.000
ALTI CLIENTI	41.851	34.070

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,
Drd. ing. Filote Florina-Cristiana



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Pirlog Gina



Situatii financiare 2022
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

Situația datoriilor la 31.12.2022 era următoarea :

DATORII	RD	SOLD LA 31.12.2022	TERMEN DE	
			SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3	4
Furnizori - facturi nesosite	1	24.284	24.284	
Furnizori	2	47.199	47.199	
Cienti creditor	3	23.335	23.335	
Datorii cu personalul și asigurările sociale	5	106.256	106.256	
TVA, impozit profit, impozit sal, fd handicap	6	174.234	174.234	
Alte datorii	8	18.779	18.779	
Creditori diverși	9	0	0	
Datorii catre institutiile de credit	10	636.739	0	636.739
TOTAL DATORII (rd. 01 la rd. 10)		1.030.826	394.087	636.739

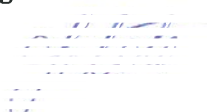
Din categoria furnizorilor importanți cu sume de achitat la 31.12.2022 mentionam :

	An 2021 (lei)	An 2022 (lei)
Total datorii din care:	1.582.398	1.030.826
Furnizori – din care:	32.174	47.199
ENGIE	20.391	22.333
COMP UTIL.PUBLICICE BRAILA	1.998	2.142
BRAICAR	3.816	3.305
ASOCIATIA OAMENI BUNI		4.697
CITY BUSINESS CENTER		3.467
ALTI FURNIZORI	5.969	11.255

In anul 2022 datoriile societatii au scazut cu 551.572 lei fata de anul 2021. Nu au fost situatii conflictuale intre societate si furnizori, acestia fiind platiti la termenele scadente . Datoriile catre institutiile de credit reprezinta utilizarea liniei de credit pentru completare capital de lucru contractat cu BANCA TRANSILVANIA. Soldul la 31.12.2022 a fost de 636.739 lei. Datoriile la Bugetul de stat in suma de 174.234 lei reprezinta datorii curente ce au fost platite in prima luna a anului 2023 conform scadenta.

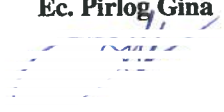
DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,

Drd. ing. Filote Florina-Cristiana



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Pirlog Gina



Situatii financiare 2022
POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE
CEPROHART SA Brăila

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. PRINCIPII CONTABILE

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2022 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de toate pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat, sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau a efectuarii platii.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorii.

Principiul intangibilitatii exercitiului – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere la exercitiului precedent, cu exceptia anumitor reclasificari facute intre anumite posturi bilantiere cerute de aplicarea OMFP 1802/2014.

Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active, nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de prevederile legale.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor nu numai forma lor juridica.

Situații financiare 2022

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

B. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

a) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei .

b) Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului de Finanțe nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilant prescurtat (F10)
- Cont de profit și pierdere (F20)
- Date informative (F30)
- Situația activelor imobilizate (F40)
- Note explicative la situațiile financiare
- Situația modificărilor capitalului propriu.

c) Moneda de referință

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

d) Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. La sfârșitul exercitiului creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

e) Imobilizări corporale

Active proprii

Terenurile și clădirile sunt prezentate în bilanț 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 Hotărârile 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 Clădiri.

Situații financiare 2022

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

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.

Situații financiare 2022
POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE
CEPROHART SA Brăila

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) Capital social

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

k) 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 ADJUNCT,
Drd. ing. Filote Florina-Cristiana

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Pirlog Gina

Situatii financiare 2022
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 31.12.2022 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

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

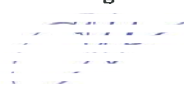
DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,

Drd. ing. Filote Florina-Cristiana



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Pirlog Gina



Situații financiare 2022
POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE
CEPROHART SA Brăila

NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII
ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Structura și evoluția efectivului de salariați a fost următoarea:

PROFESIA / CATEGORIA	EFECTIV LA		(+/ -)
	31.12.2021	31.12.2022	
1. Ingineri și subingineri	21	20	-1
2. Economişti	1	1	0
3. Alt personal studii superioare	2	1	-1
4. Personal cu studii medii	23	21	-2
5. Maiştri	3	3	0
6. Muncitori	4	5	+1
TOTAL PERSONAL	54	51	-3

În structură pe categorii de vârstă ponderea o deține personalul între 51-55 ani.

CONDUCEREA SOCIETĂȚII

a) Conducerea administrativa si executiva a societatii CEPROHART SA, in cursul anului 2022 a fost asigurata de:

Consiliul de Administratie, constituit in baza HOT. AGOA nr. 1 din 19.01.2021 cu urmatoarea componenta:

- ✓ **Lixăndroi Mihail, Presedintele 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 31.12.2022, administratorii ce au functionat in Consiliul de Administratie al CEPROHART SA Braila nu au detinut si nu detin actiuni din capitalul social al societatii.

d). Lista persoanelor afiliate societatii.

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.

Situatii financiare 2022

POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE

CEPROHART SA Brăila

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 2022, conform organigramei aprobate în CA a fost asigurată de:

01.01.2022 - 31.03.2022

- Iana-Roman Mirela - director general – expirare contract mandat
- Pirlog Gina - director economic

01.04.2022 – 31.12.2022

- Filote Florina-Cristiana - director general adjunct - contract mandat pe o perioada de doi ani
- Pirlog Gina - 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 2022.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022 au fost urmatoarele:

Cheltuieli cu salariile personalului	2.318.289 lei
Indemnizatii CA, cenzori, auditor, comitete	232.478 lei
Contributia asiguratorie pentru munca	54.839 lei
Contributia unitatii la fd persoanelor cu handicap neincadrate	25.619 lei
Cheltuieli cu avantaje in natura si tichete	52.110 lei
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	65.164 lei
TOTAL	2.748.499 lei

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,
Drd. ing. FILOTE FLORINA-CRISTIANA

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. PIRLOG GINA

Situatii financiare 2022
Politici financiare si note contabile
CEPROHART SA BRAILA

NOTA 9 - CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI

Denumire		2021 an curent	2022 an curent	Variatie
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curentă	<u>active curente</u> datorii curente	11,77	7,51	-4,26
Lichiditatea imediată (Test acid)	<u>active curente - stocuri</u> datorii curente	2,00	1,29	-0,71
2. INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	<u>capital împrumutat x 100</u> capital propriu	23,39	10,64	-12,75
Gradul autonomiei fin	<u>capitaluri proprii *100</u> cap propriu+cap împrumutat	81,05	90,38	9,33
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)				
Viteza de rotatie stocuri	<u>stoc mediu x 365</u> costul vânzărilor	157,24	135,49	-21,75
Viteza de rotatie debite clienti	<u>sold mediu clienți x 365</u> cifra de afaceri	9,35	7,20	-2,15
Viteza de rotatie active immobilizate	<u>cifra de afaceri</u> active immobilizate	1,42	1,79	0,37
Viteza de rotatie total active	<u>cifra de afaceri</u> total active	0,83	1,04	0,21
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Solvabilitatea pe termen lung	<u>total datorii</u> capital propriu	0,28	0,17	-0,11
Marja brută din vânzări	<u>profit brut din vânzări x 100</u> cifra de afaceri	2,04	7,10	5,06

Indicatorii lichiditatea curentă și lichiditatea imediată au înregistrat scăderi față de anul precedent, înregistrând un nivel acceptabil. Ambii indicatori au fost influențati de scăderea activelor circulante și creșterea datoriilor curente. o valoare ridicată oferă mai multă protecție împotriva pierderilor potențiale. Acest indicator nu arată o activitate favorabilă a societății. Satisfacerea obligațiilor exigibile s-a făcut în parametrii programati. 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 nu 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 1,29 rezultând garanția acoperirii datoriilor curente.

gradul de îndatorare a scăzut cu 12,75% față de anul 2021 datorită scăderii 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 157,24 zile la 135,49 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 ADJUNCT,
Drd.ing. Filote Florina-Cristiana



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Pirlog Gina



Situații financiare 2022
POLITICI FINANCIARE ȘI NOTE CONTABILE
CEPROHART SA Brăila

NOTA 10 - ALTE INFORMATII

10.1. 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

10.2. 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 2022 societatea a inregistrat un profit brut de 376.288 lei, impozit pe profit 68.104 lei.

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri in anul 2022 a fost 7.262.962 lei.

AUDITUL SOCIETATII

Auditarea situatiilor financiare este asigurata de auditor extern.

10.4. ANGAJAMENTE

Nu este cazul.

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,
Drd.ing. FILOTE FLORINA-CRISTIANA

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. PIRLOG GINA



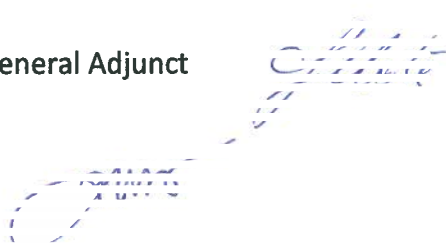
Denumire societate: CEPROHART SA BRAILA
Judetul: Braila – 09
Adresa: Braila, B-dul AL.I. CUZA nr.3, tel 0239619741
Numar din registrul comertului: J09/649/1991
Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni
Cod de identificare fiscala: RO 2269251

DECLARATIE

Subsemnatii, Filote Florina-Cristiana, in calitate de Director General Adjunct 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 2022 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018. Acestea ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind situatia activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere al societatii CEPROHART SA.

Filote Florina-Cristiana – Director General Adjunct

Pirlog Gina – Director Economic



R A P O R T U L
AUDITORULUI INDEPENDENT
PENTRU SITUATIILE FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2022,
INTOCMIT LA SOCIETATEA COMERCIALA
CEPROHART SA

BRAILA, Jud. Braila
Bdul Al.I.Cuza, nr 3
R.C. J09/649/ 1991
CUI 2269251

AUDITOR FINANCIAR
AUDIT TAX MANAGEMENT S.R.L.
CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA
AUTORIZATIE nr.166/2002
ASPAAS:RPE:FA166

S.C. AUDIT TAX MANAGEMENT S.R.L.

Bucuresti, sector 3, Str.Foisorului nr.16, bl.F11C, ap.73, cod 742882 ♦ Tel/Fax 021. 322.88.42 ♦ Mobil: 0722.219.291 ♦ E-mail: auditmanag@yahoo.com ♦ CIF RO12692746 ♦ RC J40/1410/2000 ♦ Cont bancar BCR sector 3 IBAN RO69RNCB0074029209660001 ♦ Autorizatie CECCAR seria A nr. 000336/2000 ♦ Atestat CNVM A.J.010/2000 ♦ Auditor Financiar Autorizatie Camera Auditorilor Financiar din Romania nr.166/2002;ASPAAS:RPE:FA166

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre ,
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE SI ACTIONARILOR Societatii CEPROHART SA

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societății CEPROHART SA ("Societatea"), cu sediul social în Braila, Judet Braila,B-dul Al.I.Cuza,Nr 3, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 2269251, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Total capitaluri proprii: 5.982.287 lei
 - Profitul exercitiului financiar: 308.184 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv

Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii-Raportul administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 punctele 489-492 .

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 punctele 489-492 .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

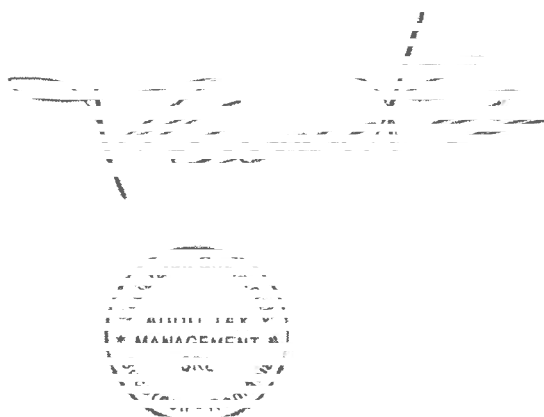
9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
10. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

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

30.03.2023

In numele societatii
AUDIT TAX MANAGEMENT SRL
Membra CAFR (Nr. 166/2002)
ASPAAS:RPE:FA166

OLIVIU TRAISTARU
Membru CAFR (Nr. 452/2001)
ASPAAS:RPE:AF452



**SOCIETATEA COMERCIALA
CEPROHART S.A.**

**SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022**

Intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

CUPRINS

	Pagina
RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR	
SITUATIILE FINANCIARE	
Bilantul	7
Contul de profit si pierdere	8
Note anexe la situatiile financiare	10-20

BILANT CONTABIL LA 31.12.2022(exprimat in Lei)

DENUMIRE INDICATOR	31.12.2022	01.01.2022
IMOBILIZARI NECORPORALE	1,160	2,675
IMOBILIZARI CORPORALE	4,053,177	4,246,588
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	4,054,337	4,249,263
STOCURI	2,451,201	2,495,690
CREANTE	354,183	347,404
CASA SI CONTURI LA BANCI	153,392	164,144
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	2,958,776	3,007,238
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	394,087	255,487
ALTE ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	2,564,689	2,751,751
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	6,619,026	7,001,014
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	636,739	1,326,911
CAPITAL din care:	697,348	697,348
Capital subscris varsat	697,348	697,348
REZERVE DIN REEVALUARE Sold C	3,959,527	3,959,527
REZERVE	1,129,192	1,111,476
REZULTATUL REPORTAT Pierderea neacoperita	94,248	103,863
REZULTATUL EXERCITIULUI Profit	308,184	10,547
Repartizarea profitului	17,716	932
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	5,982,287	5,674,103
CAPITALURI - TOTAL	5,982,287	5,674,103

Situatiile financiare prezentate in paginile 7 - 20, intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, au fost aprobate de Conducerea S.C. CEPROHART S si semnate in numele acesteia de:

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT
Drd. ing. FILOTE FLORINA-CRISTIANA

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. PÎRLOG GINA

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022(exprimat in Lei)

Denumirea indicatorului	31.12.2022	31.12.2021
Cifra de afaceri neta	7,262,962	6,033,522
din care cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	6,011,472	4,054,606
Productia vanduta	7,250,427	6,032,112
Venituri din vanzarea marfurilor	12,535	1,410
Venituri aferente costului productiei in curs de executie(sold debitor)	84,193	138,294
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	-	64,950
Alte venituri din exploatare	-	2,186
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	7,178,769	5,962,364
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	1,725,183	1,120,261
Alte cheltuieli materiale	672	5,488
Cheltuieli privind utilitatile	1,198,165	912,556
cheltuieli privind consumul de energie	854,045	708,766
cheltuieli privind consumul de gaze naturale	277,509	167,939
Cheltuieli privind marfurile	7,176	338
Cheltuieli cu personalul -total	2,490,402	2,473,704
Salarii	2,370,399	2,308,197
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	120,003	165,507
<i>Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale</i>		
	200,843	172,497
Cheltuieli	200,843	172,497
<i>Ajustarea valorii activelor circulante</i>		
	14,100	552
Cheltuieli	14,100	552
<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>		
	1,026,619	1,154,163
Cheltuieli privind prestatiile externe	930,644	1,053,975
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	92,010	98,799
Alte cheltuieli	3,965	1,389
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	6,663,160	5,839,559
REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit	515,609	122,805
Venituri din dobanzi	1,517	1,442
Alte venituri financiare	2,256	414
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	3,773	1,856
Cheltuieli privind dobanzile	138,677	92,902
Alte cheltuieli financiare	4,417	3,182
CHELTUIELI FINANCIARE -TOTAL	143,094	96,084

REZULTATUL FINANCIAR Pierdere	139,321	94,228
VENITURI TOTALE	7,182,542	5,964,220
CHELTUIELI TOTALE	6,806,254	5,935,643
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI Profit	376,288	28,577
Impozitul pe profit	68,104	18,030
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI Profit	308,184	10,547

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 1. Imobilizari corporale si necorporale

Elemente de imobilizări	VALOARE BRUTĂ			
	Sold 01.01.2022	Creșteri	Vanzari, transferuri si alte reduceri	Sold 31.12.2022
Imobilizări necorporale				
Alte imobilizări	272,780	1,971		274,751
TOTAL	272,780	1,971		274,751
Imobilizări corporale				
Terenuri	2,233,732			2,233,732
Construcții	1,937,900			1,937,900
Instalații tehnice și mașini	3,820,215			3,820,215
Alte instalații, utilaje și mobilier	284,040	3,947		287,987
TOTAL	8,275,887	3,947		8,279,834
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	8,548,667	5,918		8,554,585

Deprecieri

Elemente de imobilizări	AJUSTARI			
	(amortizare și ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold 01.01.2022	Creșteri	Reduceri sau reluari	Sold 31.12.2022
Imobilizări necorporale				
Alte imobilizări	270,105	3,486		273,591
TOTAL	270,105	3,486		273,591
Imobilizări corporale				
Construcții	893,078	107,683		1,000,761
Instalații tehnice și mașini	2,987,027	89,070		3,076,097
Alte instalații, utilaje și mobilier	149,194	605		149,799
TOTAL	4,029,299	197,358		4,226,657
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,299,404	200,844		4,500,248

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in cursul exercitiului financiar 2022

NOTA 3. Repartizarea profitului

STRUCTURA	NATURA REZULTATULUI	
	PROFIT	PIERDERE
Rezultatul din exploatare	515,609	
Rezultatul financiar		139,321
Rezultatul extraordinar		
Rezultatul brut	376,288	
Impozit pe profit curent	68,104	
Profit net de repartizat	308,184	
-rezerva legala	17,716	
-acoperirea pierderii contabile	94,248	
-surse proprii de finantare(investitii)	196,220	

NOTA 4. Analiza rezultatului din exploatare

INDICATORUL	EXERCITIUL FINANCIAR	
	2021	2022
Cifra de afaceri	6,033,522	7,262,962
Variatia stocurilor	-138,294	-84,193
Venituri din productia imobilizata	64,950	-
Alte venituri din exploatare	2,186	-
Total venituri din exploatare	5,962,364	7,178,769
Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	5,839,559	6,663,160
Cheltuielile activitatii de baza	4,121,841	5,038,084
Cheltuielile activitatilor auxiliare		
Cheltuielile indirecte de productie	1,094,875	1,008,089
Cheltuieli generale de administratie	622,843	616,987
Rezultatul brut (rd. 04 – rd. 05)	122,805	515,609
Cheltuieli de desfacere		
Rezultatul din exploatare	122,805	515,609

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 5.Situatia creantelor si datoriilor

CREANȚE	SOLD LA 31.12.2022	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
Furnizori-debitori	61,401	61,401	
Clienți	156,837	66,142	90,695
Creanțe personal și asigurări sociale	11,318	11,318	
Alte creanțe cu statul și instituții publice	95,096	95,096	
Debitori diverși	29,531	29,531	
TOTAL CREANȚE	354,183	263,488	90,695

DATORII	SOLD LA 31.12.2022	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
Furnizori - facturi nesoșite	24,284	24,284	
Furnizori	47,199	47,199	
Clienți creditori	23,335	23,335	
Datorii cu personalul și asigurările sociale	106,256	106,256	
TVA, impozit profit, impozit sal, fd handicap	174,234	174,234	
Alte datorii	18,779	18,779	
Datorii catre institutiile de credit	636,739		636,739
TOTAL DATORII	1,030,826	394.087	636,739

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 6.Principii,politici si metode contabile

A. PRINCIPII CONTABILE

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2022 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de toate pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat, sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau a efectuarii platii.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale , asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorii.

Principiul intangibilitatii exercitiului – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere la exercitiului precedent, cu exceptia anumitor reclasificari facute intre anumite posturi bilantiere cerute de aplicarea OMFP 1802/2014.

Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active, nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de prevederile legale.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor nu numai forma lor juridica.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 6.Principii,politici si metode contabile(continuare)

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 Hotărârile 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.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 6.Principii,politici si metode contabile(continuare)

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

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.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 6.Principii,politici si metode contabile(continuare)

j) Capital social

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

k) Imprumuturi

Contabilitatea imprumuturilor si datorilor 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.

NOTA 7. Participatii si surse de finantare

Capitalul social al SC CEPROHART SA Braila subscris si varsat integral este de 697.347,50 lei. Actiunile emise sunt in numar de 278.939 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

La 31.12.2022 structura actionariatului societatii 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

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 8.Informatii privind salariatii,administratorii si directorii

Structura și evoluția efectivului de salariați a fost următoarea:

PROFESIA / CATEGORIA	EFECTIV LA		(+ / -)
	31.12.2021	31.12.2022	
1. Ingineri și subingineri	21	20	-1
2. Economisti	1	1	0
3. Alt personal studii superioare	2	1	-1
4. Personal cu studii medii	23	21	-2
5. Maiștri	3	3	0
6. Muncitori	4	5	+1
TOTAL PERSONAL	54	51	-3

Conducerea administrativa si executiva a societatii CEPROHART SA, in cursul anului 2022 a fost asigurata de:

Consiliul de Administratie, constituit in baza HOT. AGOA nr. 1 din 19.01.2021 cu urmatoarea componenta:

- Lixândroiu Mihail, Presedintele Consiliului de Administratie--administrator neexecutiv.
- 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.

La 31.12.2022, administratorii ce au functionat in Consiliul de Administratie al CEPROHART SA Braila nu au detinut si nu detin actiuni din capitalul social al societatii.

Conducerea executivă a Societatii CEPROHART SA Braila in anul 2022, conform organigramei aprobate în CA a fost asigurată astfel:

In perioada 01.01.2022 - 31.03.2022 de:

- Iana-Roman Mirela - director general – expirare contract mandat
- Pirlog Gina - director economic

In perioada 01.04.2022 – 31.12.2022 de:

- Filote Florina-Cristiana - director general adjunct - contract mandat pe o perioada de doi ani
- Pirlog Gina - director economic

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 8.Informatii privind salariatii,administratorii si directorii(continuare)

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022 au fost urmatoarele:

Cheltuieli cu salariile personalului	2.318.289 lei
Indemnizatii CA, cenzori, auditor, comitete	232.478 lei
Contributia asiguratorie pentru munca	54.839 lei
Contributia unitatii la fd persoanelor cu handicap neincadrate	25.619 lei
Cheltuieli cu avantaje in natura si tichete	52.110 lei
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	65.164 lei
TOTAL	2.748.499 lei

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

NOTA 9 - Calculul si analiza principalilor indicatori

Denumire		2021 an curent	2022 an curent	Variatie
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curentă	<u>active curente</u> datorii curente	11.77	7.51	-4.26
Lichiditatea imediată (Test acid)	<u>active curente -</u> <u>stocuri</u> datorii curente	2.00	1.29	-0.71
2. INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	<u>capital împrumutat x</u> <u>100</u> capital propriu	23.39	10.64	-12.75
Gradul autonomiei fin.	<u>capitaluri proprii</u> <u>*100</u> cap propriu+cap împrumutat	81.05	90.38	9.33
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)				
Viteza de rotatie stocuri	<u>stoc mediu x 365</u> costul vânzărilor	157.24	135.49	-21.75
Viteza de rotatie debite clienti	<u>sold mediu clienți x</u> <u>365</u> cifra de afaceri	9.35	7.20	-2.15
Viteza de rotatie active imobilizate	<u>cifra de afaceri</u> active imobilizate	1.42	1.79	0.37
Viteza de rotatie total active	<u>cifra de afaceri</u> total active	0.83	1.04	0.21
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Solvabilitatea pe termen lung	<u>total datorii</u> capital propriu	0.28	0.17	-0.11
Marja brută din vânzări	<u>profit brut din</u> <u>vânzări x 100</u> cifra de afaceri	2.04	7.10	5.06

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2022 (Lei)**

CEPROHART SA Braila a fost infiintata prin HG 229/1991 si este imatriculata la Registrul Comertului sub numarul J09 /649/1991
Sediul societatii se afla amplasat in Braila , Bdul. Al.I.Cuza nr.3

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.

CEPROHART SA BRĂILA
BRĂILA, B-DUL AL.I.CUZA. Nr. 3
J09/649/1991
CUI: RO 2269251

HOTĂRÂREA Nr.1 din 26 Aprie 2023
a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Ceprohart SA Brăila

Reprezentanții acționarilor CEPROHART SA BRĂILA, întruniți în ședința AGOA desfășurată online, prin videoconferință, în data de 26 Aprilie 2023 (data primei convocări), ce dețin împreună un număr de 248305 acțiuni din numărul total de 278939 acțiuni, pentru care s-au exprimat un număr de 248305 voturi valabile, reprezentând un cvorum de 89,01% din capitalul social al societății, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/90 republicată, modificată și completată ulterior, hotărâsc:

Art.1 Se ia act și se aprobă Raportul de gestiune al administratorilor societății privind activitatea societății desfășurată în anul financiar 2022 astfel:

-DAC AIR SA București: 163920 voturi ”Pentru” reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”
-CASA SA Bacău: 84385 voturi”Abținere” reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi ”Pentru” și 0”Împotrivă”.

Art.2 Se ia act și se aprobă Raportul auditorului extern cu privire la situațiile financiare anuale ale societății în 2022 cu următoarele voturi:

-DAC AIR SA București: 163920 voturi ”Pentru” reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”
-CASA SA Bacău: 84385 voturi ”Pentru” reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”.

Art.3 Se aprobă Raportul de Remunerare pe anul 2022 cu următoarele voturi:

-DAC AIR SA București: 163920 voturi ”Pentru” reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”
-CASA SA Bacău: 84385 voturi ”Pentru” reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”.

Art.4. Se aprobă Situațiile Financiare Anuale pentru anul 2022 (bilanțul contabil pe anul 2022 și anexele sale, contul de profit și pierdere), cu următoarele voturi:

-DAC AIR SA București: 163920 voturi ”Pentru” reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”
-CASA SA Bacău: 84385 voturi ”Pentru” reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi ”Împotrivă” și 0 ”Abțineri”.

Art.5. Se aprobă propunerea Consiliului de Administrație ca profitul rămas după distribuirea la rezerva legală, să fie utilizat pentru acoperirea pierderii înregistrată în anul 2020 iar restul să fie utilizați pentru investițiile necesare bunei desfășurări a activității.

-DAC AIR SA București: 163920 voturi "Pentru" reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri"
-CASA SA Bacău: 84385 voturi "Pentru" reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri".

Art.6. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății în baza rapoartelor prezentate la punctele 1 și 2 de pe ordinea de zi și a situațiilor financiare prezentate la punctul 4 de pe ordinea de zi.

DAC AIR SA București: 163920 voturi "Pentru" reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri"
-CASA SA Bacău: 84385 voturi "Abținere" reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi "Pentru" și 0 "Împotrivă".

Art.7. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023, programul de activitate și a programul de investiții ce se vor derula în anul financiar 2023.

-DAC AIR SA București: 163920 voturi "Pentru" reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri"
-CASA SA Bacău: 84385 voturi "Pentru" reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri".

Art.8. Se aprobă împuternicirea directorului general adjunct al societății, doamna Filote Florina-Cristiana, să procedeze la publicarea în MO partea a –IV-a și înregistrarea la ORC Brăila a Hotărârilor AGOA adoptate din data de 26.04.2023 (prima convocare) sau din 27.04.2023 (a doua convocare).

-DAC AIR SA București: 163920 voturi "Pentru" reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri"
-CASA SA Bacău: 84385 voturi "Pentru" reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri".

Art.9. Se aprobă data de 13.05.2023 ca dată de înregistrare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor adoptate de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății.

-DAC AIR SA București: 163920 voturi "Pentru" reprezentând 58,7655% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri"
-CASA SA Bacău: 84385 voturi "Pentru" reprezentând 30,2521% din capitalul social, 0 voturi "Împotrivă" și 0 "Abțineri".

CEPROHART SA BRĂILA
Președintele Consiliului de Administrație
Mihail LIXANDROIU