

RAPORT ANUAL

conform Regulamentului ASF nr.5/2018, Anexa 15
pentru exercitiul financiar 2019

Data raportului: 10.04.2020

Denumirea societatii comerciale: CEPROCIM S.A.

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

Numar telefon/fax: 021.318.88.90/021.318.88.76

Cod unic de inregistrare la ORC : 449620

Numar de ordine la ORC: J40/250/05.02.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare - AeRO.

Capitalul social subscris si varsat : 3611235 lei

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

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

1. Analiza activitatii societatii comerciale

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

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

b) Infiintarea societatii comerciale

- 23.11.1990

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

- nu au fost fuziuni sau reorganizari

d) Achizitii sau instrainari de active

- nu s-au facut;

e) Principalele rezultate ale evaluării activității societății:

- cifra de afaceri a fost realizată în proporție de 90,68 % profitul brut estimat a fost realizat în proporție de 194,85%
- cheltuieli aferente cifrei de afaceri: 95,70%
- venituri financiare: 171,66%

1.1.1. Elemente de evaluare generală :	2018	2019
a) profit brut/pierdere brută	71346 lei	212386 lei
b) impozit pe profit	31657 lei	53719 lei
c) profit net/pierdere netă	39689 lei	158667 lei
d) cifra de afaceri	4885999 lei	6347626 lei
e) export	52129 lei	34732 lei
f) venituri		
- totale, din care :	6000709 lei	6534205 lei
- activ de exploatare :	5948691 lei	6473551 lei
g) costuri - totale, din care	5929363 lei	6321819 lei
- activ de exploatare	5919491 lei	6321425 lei
h) cota de piață deținută (în domeniu) :	10%	10%
i) lichiditate (disponibil în cont, etc) :	2672925 lei	1748337 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse realizate sau servicii prestate:

- audituri tehnice
- monitorizarea și evaluarea poluării mediului
- lucrări în cadrul programelor naționale de cercetare-dezvoltare
- efectuarea de analize/incercări în laboratoare
- studii de fezabilitate

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

- piața principală de desfacere a serviciilor societății este piața de cercetare-engineering în domeniul industriei cimentului și a altor materiale de construcții
- serviciile se prestează contractual
- distribuirea se face prin ofertare și contractare

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Total (%)	100,00	100,00	100,00
programe nationale de CDI	28,66	6,13	12,52
servicii ptr. agenti economici	62,64	88,97	82,55
alte venituri:	8,70	4,90	4,93

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

- nu se are in vedere realizarea de produse noi

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

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

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

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

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

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

- evolutie vanzari

Piata	2017	2018	2019
Interna	4271769	4833870	6312894
Externa	27286	52129	34732
Total	4299055	4885999	6347626

- perspective

Piata	termen mediu	termen lung
Interna	6.000.000 lei/an	7.000.000 lei/an
Externa	50.000 lei/an	200.000 lei/an
Total	6.050.000 lei/an	7.200.000 lei/an

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

- concurenta in domeniul serviciilor de cercetare
 - ponderea pe piata : cca 10% societatea comerciala, cca 90% competitorii

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

- programele nationale de cercetare/dezvoltare derulate prin Ministerul Cercetarii si alte programe de finantare cu scop similar; societatea are in derulare 4 contracte incheiate in baza unor astfel de programe, cu o valoare totala de 1.637.400 lei, din care in anul 2019 a realizat suma totala de 794.987 lei, care a fost inclusa in cifra de afaceri.

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

a) Numarul si nivelul de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si gradul de sindicalizare a fortei de munca existent la 31.12.2019

Calificare	Studii superioare	Studii medii	Muncitori	Total
Numar salariat	40	11	10	61

Gradul de sindicalizare: 0 %

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

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

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

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

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare/dezvoltare.

- in exercitiul financiar raportat s-au alocat pentru cofinantarea activitatilor de cercetare dezvoltare : 150980 lei.
- in exercitiul financiar urmat se are in vedere alocarea a 200000 lei.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

- expunerea fata de riscuri

- riscul de pret

Acesta este destul de redus, deoarece la stabilirea valorii contractelor are loc o evaluare a lucrării, stabilindu-se și un deviz antecalcul astfel încât prețul final al lucrării să acopere eforturile societății

- riscul de credit

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

unde Rd = cota de acoperire a dobanzilor

$$Rd = \frac{212386 + 0}{0} \times 100 \quad \text{nu se poate calcula}$$

Riscul de credit la CEPROCIM S.A. n-a existat având în vedere disponibilitățile de care a dispus societatea.

$$\text{riscul de lichiditate} = \frac{\text{active circulante}}{\text{datorii pe termen scurt}} \times 100 = \frac{5893846}{937891} \times 100 = 628,41\%$$

Lichiditatea societății este de cca 628,41%. Cum în practică lichiditatea este bună dacă valoarea indicatorului este mai mare de 60%, apreciem că riscul de lichiditate este redus.

- riscul de cash flow

Societatea lucrează pe baza de contracte economice cu clauza de încasare a serviciilor prestate al căror termen este cuprins între 10 - 45 zile și societatea înregistrează în general creanțe de încasat restante a căror pondere este foarte mică, circa 1%. Apreciem că și acest risc este destul de redus având în vedere faptul că partenerii de afaceri sunt societăți puternice și solvabile și o parte din creanțele restante se încasează până la urmă.

- politicile și obiectivele societății comerciale privind managementul riscului
 - se vor presta servicii numai clienților cu bonitate
 - nu se vor contracta credite decât pentru derularea lucrărilor contractate pentru care există posibilități certe de restituire

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

- Intârzierea contractării proiectelor derulate prin Ministerul Cercetării

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

Cheltuieli de capital in 2018	Cheltuieli de capital in 2019
798159	1108085

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

- Proiectele derulate prin programele nationale de cecetare-dezvoltare nu sunt generatoare de profit, avand caracterul de proiecte de finantare.
- Apreciem incertitudinea cu privire la impactul pandemiei COVID 19 asupra continuitatii activitatii societatii ca semnificativa, tinand cont de faptul ca aproximativ 70% din venituri sunt generate de activitatile de cercetare si serviciile prestate pentru diversi agenti economici din domeniul materialelor de constructii care ar putea sa fie afectati la randul lor. Tanand cont de contractele semnate pana acum, ne asteptam in primele trei trimestre ale anului 2020 la o restrangere a activitatii societatii in special in cazul contractelor derulate cu agentii economici din domeniul producerii materialelor de constructii (fabrici de ciment si var) si o revigorare il ultimul trimestrul al anului.

Pentru protejarea salariatiilor se are in vedere:

- instituirea muncii de la domiciliu sau telemunca pentru persoanele si activitatile care se pot efectua de acasa.
- efectuarea concediului de odihna de catre persoanele care doresc
- asigurarea de materiale de dezinfectare si echipamente de protejare contra COVID 19.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

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

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

2.2. Gradul de uzura a proprietatilor societatii comerciale

Denumire	Valoare inventar	Amortizare calculata	Uzura scriptica
Terenuri :	2007327	0	0
Amenajari de terenuri:	258278	151505	58,66%
Cladiri:	1855383	45479	2,45%
Echipeamente tehnologice :	843297	623140	73,89%
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare :	3948665	3839292	97,23%
Mijloace de transport :	554478	466977	84,22%
Mobilier, aparatura birotica :	188458	177760	94,32%
Avansuri imobilizari	80445	-	-
TOTAL	10194589	5304153	52,03%

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

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

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

- nu sunt astfel de probleme

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

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

3.2. Politica societății cu privire la dividende/lei

Dividende nete	2017	2018	2019
Cuvenite	-	1372290	370876
Platite	-	1001414	10000
Acumulate	-	370876	360876

3.3. Activitățile de achiziționare a propriilor acțiuni.

- Nu a fost cazul

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

- Societatea nu are filiale

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

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

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Administratorii societății comerciale (Consiliul de Administrație):

a) C.V.:

- ▶ Predescu Hariton George, 71 ani, inginer, experienta profesionala (proiectant, sef proiecte, consilier minister, director general),
 - membru CA din mai 1991;
- ▶ Puscasu Doru Vladimir, 71 ani, dr.ing., experienta profesionala (cercetator principal gr.I, director proiecte, director stiintific, director general),
 - membru CA din dec.2011;
- ▶ Niculescu Madalina, 51 de ani, jurist, experienta profesionala (consilier juridic),
 - membru CA din apr.2017.

Evaluarea activitatii Consiliului a avut loc sub conducerea Presedintelui in sedinta CA din 24.02.2020.

In cursul anului 2019 au avut loc 7 sedinte ale Consiliului de Administratie.

b) Orice acord, intelegeri sau legaturi de familie intre administratorii respectivi si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva a fost numita

- nu exista astfel de intelegeri sau legaturi de familie

c) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale.

- Predescu Hariton George - 18,23%
- Puscasu Doru Vladimir - 9,28%
- Niculescu Madalina - 0,21%

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale

- Predescu Hariton George

e) Veniturile membrilor Consiliului si ale Directorilor societății

Veniturile membrilor CA si Directorilor sunt reglementate prin Hot. AGOA nr.8/2017 (indemnizatii fixe lunare functie de valoarea salariului mediu pe societate) si Hot. AGOA nr.7/2017 (fond de participare la profit functie de gradul de realizare al profitului si al altor indicatori de performanta). Nu sunt prevazute bonificatii si compensatii variabile. Valoarea totala acordata este prevazuta in Situatiile financiare anuale.

4.2. Membrii conducerii executive a societății comerciale

Numele si prenumele	Funcția	Termenul de exercitare a funcției	Acord sau intelegere (*)	Participare la capitalul social
Puscasu Doru Vladimir	Director General	mai 2021	nu	9,28%
Ignat Constantin	Director General Adj. Economic	nelimitat	nu	2,38%
Paceagiu Jenica	Director Stiintific	nelimitat	nu	0,18%

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

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

- nu au fost implicate în astfel de evenimente

4.4. Guvernanta corporativa

Actiunile emise de societate sunt tranzactionate incepand cu data de 29.07.2015 pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, administrat de BVB - Bursa de Valori Bucuresti.

“Declaratia privind Guvernanta Corporativa” a societatii în forma aprobata prin Hot. AGOA nr.1/2016, nu a suferit modificari intrucat nu au aparut elemente noi relevante. Se ataseaza prezentului raport.


5. Situatia financiar-contabila

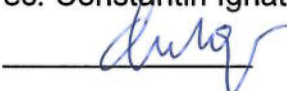
a) elemente de bilant

- active care reprezinta cel puțin 10% din

total active :	2017	2018	2019
- active imobilizate	4401574	4839592	4945654
- active circulante, din care	8005456	6318227	5893846
- stocuri	122080	663629	781627
- creante totale	1671116	2972345	3359554
- numerar si alte disponibilitati lichide, din care :	6212260	2682253	1752665
- disponibilitati banesti	6205495	2672925	1748337
- alte valori (bonuri, benzina, actiuni)	6765	9328	4328
▪ profituri reinvestite, din care :	1907856	1911424	1922043
rezerve legale	399633	403201	413820
alte rezerve	1508223	1508223	1508223
▪ total active curente	8005456	6318227	5893846
▪ total pasive curente	703793	898636	937891
▪ garantii retinute			22455
b) contul de profit si pierderi			
▪ vanzari nete	4299055	4885999	6347626
▪ venituri brute	10291901	5948691	6534205
▪ venituri financiare	37327	52018	60654

▪	elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile nete			
-	cheltuieli cu personalul :	4099454	4161262	3969304
-	alte lucrari si servicii terti :	1673893	-	1336430
▪	ajustari de valoare privind active circulante :	-	-	21133
▪	referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata in ultimul an sau care urmeaza a se efectua in urmatorul an			
-	nu au fost astfel de evenimente			
▪	dividende declarate si platite			
		<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
-	declarate :	-	1372290	-
-	platite :	-	1001414	10000
c)	cash-flow		370876	360879
▪	schimbarile intervenite in nivelul numerarului			
	Numerar (lei)	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
	activitate de baza	+561930	-2302099	+125982
	investitii	+5643565	-229056	-1040570
	activitati de			
	finantare :	0	-1001414	-10000
	Numerar sf.an.	1984076	2672925	1748337

Presedinte CA :
ing. Hariton George Predescu


Director General Adj. Economic
ec. Constantin Ignat


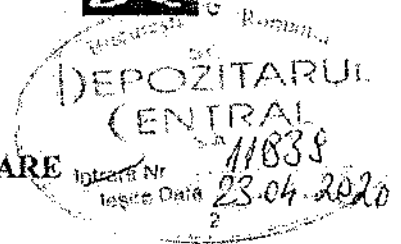
Anexe

- a) Actele constitutive ale societatii daca au fost modificate
 - nu s-au facut modificari
- b) Contractele importante incheiate de societatea comerciala in anul raportat

- nu s-au incheiat astfel de contracte
- c) Actele de demisie/demitere, daca au existat astfel de situatii in randul membrilor administratiei, conducerii executive, cenzorilor
- nu au existat astfel de situatii.
- d) Lista filialelor societatii comerciale si a societatilor controlate de aceasta
- societatea nu are filiale si nu controleaza alte societati.
- e) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale
- structura sintetica a registrului consolidat din 14.04.2020 (se va atasa dupa primirea de la Depozitarul Central).
- f) Declaratia privind Governanta Corporativa
- se ataseaza.



STRUCTURA SINTETICA CONSOLIDATA
A DETINATORILOR DE INSTRUMENTE FINANCIARE



care detin cel putin 10% din capitalul social la data: 14 Aprilie 2020

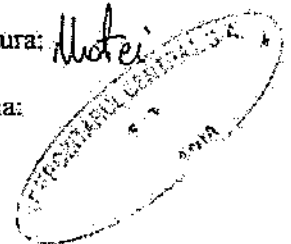
Emitent: CEPROCIM S.A., BUCURESTI SECTOR 6
C.U.I. (C.L.F.): 449620
ISIN: ROCEPOACNOR5
Sediu social: B-DUL. PRECIZIEI NR. 6 Loc. BUCURESTI Jud. SECTOR 6

Simbol: CEPO Numar detinatori: 659
Capital social: 3,611,235.00 RON Valoare nominala: 2.5000 RON

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

Semnatura: *Motei*

Stampila:



Data emiterii: 21.04.2020

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a prevederilor precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB".
 Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

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

<p>D.1</p>	<p>Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societății, în particular acul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare</p> <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p> <p>D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice</p> <p>D.1.4. Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale</p> <p>D.1.5. Informații cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni</p> <p>D.1.6. Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anulara/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker</p> <p>D.1.7. Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile</p>	<p>X</p> <p>X</p> <p>X</p> <p>X</p> <p>X</p>	<p>Este suficientă traducerea regulamentelor și CV-urilor pentru investitorii străini aflați în faza exploratorie a oportunităților investitoriale.</p> <p>Investitorii străini serioși, pentru a-și proteja investiția trebuie să cunoască lb. oficială a țării sau să-și organizeze posibilități de traducere corectă.</p> <p>Pentru o firmă din domeniul IMM este oneros să folosească resurse importante pentru traducerea unor astfel de documente (unele de un volum apreciabil).</p>	<p>In prezent, proiectele de cercetare finanțate din fonduri publice (sursa importantă de venituri) impun ca o condiție de eligibilitate, cofinanțarea acestora de către contractori. În consecință, societatea va duce o politică de acumulare de resurse financiare prin repartizarea cu precădere la rezerve a profitului, astfel încât să poată participa la competițiile publice și derula proiectele adjudecate.</p> <p>Principiile care vor sta la baza politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet la data elaborării acesteia. Acționarii societății vor hotărâ modalitatea de împartire/distribuire a profiturilor viitoare.</p>	<p>Societatea își efectuează propriile prognoze pe perioade de 3-5 ani cu evaluarea și revizuirea anuală a acestora și fundamentarea corespunzătoare a programelor și planurilor de afaceri (bugete, investiții, cooperări, etc), funcție de condițiile concrete/predictibile ale pieței.</p> <p>Prognozele nu vor fi făcute publice intrucat conțin analize și concluzii privitoare la clienți, competitori și politici de personal.</p> <p>În Raportul anual se prezintă elementele relevante pentru investitori privind perspectivele, situația generală concurențială precum și expunerea la diferitele riscuri.</p>
<p>D.2</p>	<p>O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.</p>	<p>X</p>	<p>In prezent, proiectele de cercetare finanțate din fonduri publice (sursa importantă de venituri) impun ca o condiție de eligibilitate, cofinanțarea acestora de către contractori. În consecință, societatea va duce o politică de acumulare de resurse financiare prin repartizarea cu precădere la rezerve a profitului, astfel încât să poată participa la competițiile publice și derula proiectele adjudecate.</p> <p>Principiile care vor sta la baza politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet la data elaborării acesteia. Acționarii societății vor hotărâ modalitatea de împartire/distribuire a profiturilor viitoare.</p>	<p>Societatea își efectuează propriile prognoze pe perioade de 3-5 ani cu evaluarea și revizuirea anuală a acestora și fundamentarea corespunzătoare a programelor și planurilor de afaceri (bugete, investiții, cooperări, etc), funcție de condițiile concrete/predictibile ale pieței.</p> <p>Prognozele nu vor fi făcute publice intrucat conțin analize și concluzii privitoare la clienți, competitori și politici de personal.</p> <p>În Raportul anual se prezintă elementele relevante pentru investitori privind perspectivele, situația generală concurențială precum și expunerea la diferitele riscuri.</p>	
<p>D.3</p>	<p>O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele prezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (asa-numitele ipoteze). Politică trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politică cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.</p>	<p>X</p>	<p>In prezent, proiectele de cercetare finanțate din fonduri publice (sursa importantă de venituri) impun ca o condiție de eligibilitate, cofinanțarea acestora de către contractori. În consecință, societatea va duce o politică de acumulare de resurse financiare prin repartizarea cu precădere la rezerve a profitului, astfel încât să poată participa la competițiile publice și derula proiectele adjudecate.</p> <p>Principiile care vor sta la baza politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet la data elaborării acesteia. Acționarii societății vor hotărâ modalitatea de împartire/distribuire a profiturilor viitoare.</p>	<p>Societatea își efectuează propriile prognoze pe perioade de 3-5 ani cu evaluarea și revizuirea anuală a acestora și fundamentarea corespunzătoare a programelor și planurilor de afaceri (bugete, investiții, cooperări, etc), funcție de condițiile concrete/predictibile ale pieței.</p> <p>Prognozele nu vor fi făcute publice intrucat conțin analize și concluzii privitoare la clienți, competitori și politici de personal.</p> <p>În Raportul anual se prezintă elementele relevante pentru investitori privind perspectivele, situația generală concurențială precum și expunerea la diferitele riscuri.</p>	

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

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 **2019**

Suma de control 3.611.235

Entitatea CEPROCIM SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 6 Localitate Bucuresti

Strada PRECIZIEI Nr. 6 Bloc Scara Ap. Telefon 0213188884

Număr din registrul comerțului J40/250/1991

Cod unic de inregistrare 4 4 9 6 2 0

Forma de proprietate

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte științe naturale și inginerie

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte științe naturale și inginerie

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 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	9.860.890
Capital subscris	3.611.235
Profit/ pierdere	158.667

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PREDESCU HARITON GEORGE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

RTS CONSILIER SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

576/2005

CIF/ CUI

17071979

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 /2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	704.310	3.758
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.091.211	4.890.436
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	44.071	51.460
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.839.592	4.945.654
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	663.629	781.627
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)	2.972.345	3.359.554
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.972.345	3.359.554
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	491.153	527.609
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.191.100	1.225.056
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.318.227	5.893.846
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	22.088	23.654
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	22.088	23.654
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	898.636	937.891
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.415.706	4.957.334
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.255.298	9.902.988
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		22.455
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	58.667	41.918
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	58.667	41.918
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	25.973	22.275
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	32.694	19.643
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	3.611.235	3.611.235
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.611.235	3.611.235
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	2.500.431	2.612.280
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.911.425	1.922.044
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	2.163.391	1.567.283
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	39.689	158.667
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	3.567	10.619
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.222.604	9.860.890
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	10.222.604	9.860.890

Suma de control F10 : 156943307 / 424375523

*) 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 Intocmirea 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

PREDESCU HARITON GEORGE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.885.999	6.347.626
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	4.884.659	6.347.218
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.340	408
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	521.981	94.309
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	496.091	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	44.620	31.616
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	37.867	26.694
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	5.948.691	6.473.551
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	196.244	202.354
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	32.243	72.185
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	173.111	233.622
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.340	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.161.862	3.969.304
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.996.294	3.837.477
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	165.568	131.827
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	360.141	335.105
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	360.141	335.105
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		18.979

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		115.516
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		96.537
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	994.550	1.489.876
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	866.927	1.336.430
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*)	32	33	122.471	152.970
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	5.152	476
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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	5.919.491	6.321.425
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	29.200	152.126
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	4.856	10.200
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate.	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	22.327	2.716
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	24.835	47.738
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	52.018	60.654
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		-6.757
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		11.342
- Venituri (ct.786)	53	55		18.099
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	9.872	7.151
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	9.872	394
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	42.146	60.260
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	6.000.709	6.534.205
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	5.929.363	6.321.819
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	71.346	212.386
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	31.657	53.719
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	39.689	158.667
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 98060002 / 424375523

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

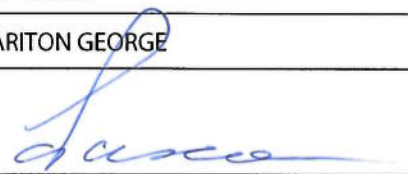
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PREDESCU HARITON GEORGE

Semnătura



Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30 (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01		1	158.667	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, - nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii 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, contributii 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.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19		63		60
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		65		61
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:		21	22			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23	24			

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		8.362
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		1.153
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		9.944
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		9.944
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		48.876
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		48.876
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		185.310
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39.	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	347.936	1.015.318
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	347.936	1.015.318
- din fonduri publice	42	40	299.472	864.338
- din fonduri private	43	41	48.464	150.980
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	347.936	1.015.318
- cheltuieli curente	45	43	347.936	1.010.318
- cheltuieli de capital	46	44		5.000
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		80.445
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	44.071	50.828
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	44.071	50.828
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	44.071	50.828
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	2.581.336	2.913.578
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	3.075	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natură stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	36.547	48.876
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424+ 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	391.009	445.908
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	33.634	142.920
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	357.375	297.988
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		5.000
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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)	78	70	33.634	428.981

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	22.088	23.722
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	22.088	23.722
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78	491.153	527.609
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79	491.153	527.609
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	9.687	6.215
- în lei (ct. 5311)	94	85	9.454	6.142
- în valută (ct. 5314)	95	86	233	73
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	2.172.085	1.214.514
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.640.506	667.705
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	531.579	546.809
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	898.636	960.346
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)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	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)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		22.455
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	77.450	103.525
- 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)	118	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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	96.696	86.982
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436+ 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	351.515	386.508
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	118.587	111.378
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	227.912	272.197
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	5.016	2.933
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	372.975	360.876
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	370.876	360.876
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	2.099	

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare și investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	142	129				
Capitalul subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	3.611.235	3.611.235		
- acțiuni cotate 4)	144	131	3.611.235	3.611.235		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135		16.390		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
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)	154	141	3.611.235	X	3.611.235	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	23.700	0,66	23.700	0,66
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	23.700	0,66	23.700	0,66
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	336.450	9,32	372.700	10,32
- deținut de persoane fizice	164	151	3.251.085	90,03	3.214.835	89,02
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole (*****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PREDESCU HARITON GEORGE

Semnatura

Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.250.402	2.306	1.040.614	X	212.094
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.250.402	2.306	1.040.614	X	212.094
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.224.159	41.446		X	2.265.605
Constructii	07	1.870.417	448.473	463.507		1.855.383
Instalatii tehnice si masini	08	5.343.306	37.243	34.109	34.109	5.346.440
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	186.592	4.944	3.078	3.078	188.458
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	7.108	492.596	41.446		458.258
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		80.445			80.445
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	9.631.582	1.105.147	542.140	37.187	10.194.589
III.Imobilizari financiare	17	62.170	632	11.342	X	51.460
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.944.154	1.108.085	1.594.096	37.187	10.458.143

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	546.092	73.100	410.856	208.336
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	546.092	73.100	410.856	208.336
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	137.350	14.155		151.505
Constructii	24	426.996	81.990	463.507	45.479
Instalatii tehnice si masini	25	4.801.223	162.295	34.109	4.929.409
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	174.802	6.036	3.078	177.760
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.540.371	264.476	500.694	5.304.153
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.086.463	337.576	911.550	5.512.489

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	18.099		18.099	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	18.099		18.099	0

Suma de control F40 : 110916021 / 424375523

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PREDESCU HARITON GEORGE

Semnătura

Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale oferite exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –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 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)-F10S.R31	OK
---------------------	----

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

-
+
Salt

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2019

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2019
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	3.611.235					3.611.235
Patrimoniul regiei						0
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare	2.500.431	111.849		0		2.612.280
Rezerve legale	403.201	10.619				413.820
Rezerve statutare sau contractuale						0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	2.163.391	0		0		2.163.391
Alte rezerve	1.508.223	0		0		1.508.223
Actiuni proprii* Sold D	0	0		0		0
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	Sold C					0
	Sold D					0
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	Sold C					0
	Sold D					0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	36.122	0		36.122
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C					0
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C		0			0
	Sold D		0	632.229		632.229
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					0
	Sold D	0	0	0		0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	39.689	158.667	39.689		158.667
	Sold D	0	0	0		0
Repartizarea profitului *	Sold D	3.567	10.619	3.567		10.619
Total capitaluri proprii	Sold C	10.222.603	306.638	668.351	0	9.860.890

Administrator
Numele si Prenumele,
Ing.H.G.Predescu

Semnatura

Director gen.adj.ec.
Numele si Prenumele
Ec.C.Ignat

Semnatura

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 31.12.2019

lei

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	31.12.2018	31.12.2019
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti si alte incasari aferente activ. de exploatare	4.508.661	7.048.906
Plati catre furnizori si angajati si alte plati af.activit.de exploatare	6.247.629	6.339.821
Dobanzi platite	0	0
Impozit pe profit platit, TVA	563.131	587.955
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor, Taxa mediu	0	4.852
Numerar net din activitati de exploatare	-2.302.099	125.982
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:	0	0
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	268.439	1.101.160
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate, Dif. Curs valutar	34.527	50.390
Dividende incasate	4.856	10.200
Numerar net din activitati de investitie	-229.056	-1.040.570
Fluxurii de trezorerie din activitati de finantare:	0	0
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar si rambursare credit	0	0
Dividende platite	1.001.414	10.000
Numerar net din activitati de finantare	-1.001.414	-10.000
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-3.532.569	-924.588
Numerar si echivalente de numerar la inceputul ex. fin.	6.205.494	2.672.925
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul ex. fin.	2.672.925	1.748.337

Administrator

Numele si Prenumele

ing.H.G. Predescu

Semnatura



Director gen.adj.ec.

Numele si Prenumele

Ec. C.Ignat

Semnatura



CEPROCIM SA
 B-dul Preciziei nr.6, sect.6, Bucuresti
 Nr.ord ORCB J40/250/1991, C.U.I 449620
 Capital social subscris si varsat 3.611.235 lei
 Tel. 021318.88.84; Fax:318.88.76

**NOTELE EXPLICATIVE
 LA
 SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2019**

NOTA 1

Active immobilizate

-LEI-

Denum. Elem.de imobiliz.	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de val.)			
	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Cedari, transf. si alte reduceri	Sold la 31.12.2019	Sold la 01.01.2019	Ajustari inreg.in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobiliz. necorporale	1.250.402	2.306	1.040.614	212.094	546.092	73.100	410.856	208.336
Terenuri si amenajari teren	2.224.159	41.446	0	2.265.605	137.350	14.155	0	151.505
Cladiri	1.870.417	448.473	463.507	1.855.383	426.996	81.990	463.507	45.479
Instalatii tehnice si masini	5.343.306	37.243	34.109	5.346.440	4.801.223	162.295	34.109	4.929.409
Alte inst. si mobilier	186.592	4.944	3.078	188.458	174.802	6.036	3.078	177.760
Imobilizari corporale in curs	7.108	492.596	41.446	458.258				
Avansuri si imobiliz.corp orale in curs	0	80.445	0	80.445				
Imobiliz. financiare	62.170	632	11.342	51.460	18.099		18.099	0
Total	10.944.154	1.108.085	1.594.096	10.458.143	6.104.562	337.576	929.649	5.512.489

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

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

Pentru amortizarea activelor immobilizate s-a folosit metoda de amortizare liniara, rezultand o amortizare inclusa pe costuri in valoare de 335.105 lei, din care suma de 24.738 reprezinta amortizare aferenta diferentelor din reevaluarea cladirilor si care se adauga la calculul impozitului pe profit ca o cheltuiala nedeductibila. In cursul anului s-au casat mijloace fixe in valoare de 37.187 lei, amortizate integral. De asemenea societatea a casat in cursul anului 2019 si alte imobilizari necorporale amortizate integral in valoare de 301.800 lei.

In cursul exercitiului financiar 2019, in conformitate cu principiul intangibilitatii bilantului de deschidere prevazut la pct.54 din Reglementarile aprobate prin OMFP nr.1802/2014, au fost inregistrate corectii ale perioadelor precedente prin modificari ale rezultatului reportat in suma neta de 632.229,56 lei,

provenind din capitalizarea eronata (ca imobilizari necorporale) a unor cheltuieli aferente activitatii de exploatare (629.757,56 lei) si din omiterea inregistrarii unor cheltuieli cu amortizarea (2.472 lei), fapt care a determinat lipsa comparabilitatii dintre situatiile financiare ale exercitiului 2019 si cele ale exercitiului 2018, cu sumele mentionate anterior.

NOTA 2

Provizioane

Societatea nu are si nu a constituit provizioane in 2019.

NOTA 3

Repartizarea profitului

Destinatia	Suma	-LEI-
Profit net de repartizat:		158667
-rezerva legala		10619
-acoperirea pierderii contabile		
-dividende		
Profit nerepartizat		148048

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	-LEI-	
	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	4.885.999	6.347.626
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4.200.457	4.593.398
3.Cheltuielile activitatii de baza	3.150.343	3.566.683
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5.Cheltuielile indirecte de productie	1.050.114	1.026.715
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	685.542	1.754.228
7.Cheltuielile de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	1.719.034	1.728.027
9.Alte venituri din exploatare	1.062.692	125.925
10.Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	29.200	152.126

-NOTA 5-

Situatia creanțelor si datoriilor

-LEI-

Creante	Sold la 31.12.2019 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	3.359.554	3.359.554	
-Clienti	2.911.266	2.911.266	
-Avans furnizori	2.312	2.312	
-Debitori	68	68	
-Avans personal	0	0	
-TVA neexigibil	1.869	1.869	
-Fond F.N.U.A.S. de recuperate	142.920	142.920	
- Creante cu bug.statului	296.119	296.119	
-Subventii	5.000	5.000	

Datorii	Sold la 31.12.2019 (col 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total,din care:	960.346	937.891	22.455	
Personal-salarii datorate	73.662	73.662		
Personal-indemnizatii CM datorate	11.410	11.410		
Retineri din salarii	100	100		
CAS angajati	75.679	75.679		
CAM	6.568	6.568		
Contrib , angajati pt . asig . sociale de sanatate	29.131	29.131		
TVA de plata	241.806	241.806		
Impozit pe salarii	10.428	10.428		
Impozit profit	0	0		
Fond risc	2.933	2.933		
Furnizori	103.037	103.037		
Avansuri clienti	488	488		
Creditori	0	0		
Garantii de platit furnizorilor	22.455		22.455	
Alte dat.,crean.pers	1.810	1.810		
Alte impozite si taxe	1.153	1.153		
TVA neexigibil	18.810	18.810		
Credit pe termen scurt	0	0		
Dividende de plata	360.876	360.876		

1. Creantele inregistrate de societate la 31.12.2019 reprezinta in principal facturi emise in trim.IV 2019 si care in marea majoritate s-au incasat in trim I 2020. In soldul creanțelor existente la 31.12.2019 exista si suma de 142.920 lei reprezentand concedii medicale platite de societate si care trebuiesc recuperate de la Casa de Sanatate a Municipiului Bucuresti.

La sfarsitul anului 2019 societatea inregistreaza creante neincasate la termen in valoare de 48.876 lei. In aceasta suma sunt incluse creante care au un grad mare de neincasare in valoare de 21.133,47 pentru care s-au constituit ajustari pentru depreciere creante, prezentate mai jos.

Ajustari pentru deprecierea creantelor

-LEI-

Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.12.2019
	in cont	din cont	
1	2	3	4=1+2-3
94382,44	21133,47	94382,44	21133,47

In cursul anului 2019 au fost inchise ajustarile pentru deprecierea creantelor existente la inceputul anului si s-au constituit altele pentru depreciere creante in valoare de 21.133,47 lei.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor care au fost anulate in suma de 94382,44 lei se compune din:

-HENKEL	398,57 lei
-Laboratorul Central	398,57 lei
-SC Fab.de caramizi Vaslui	1107,00 lei
-SC CERAM Material Construct	10678,30 lei
-Inter Metaco	81800,00 lei

TOTAL **94382,44 lei**

Ajustarile pentru deprecierea creantelor care au fost constituite la sfarsitul anului 2019 sunt in valoare de 21.133,47 lei si se compune din:

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

TOTAL **21.133,47 lei**

2. Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul anului 2019 reprezinta datorii catre salariatii societatii, bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale, sanatate si somaj aferente lunii decembrie si care au fost achitate in cursul lunii ianuarie 2020 la termenele legale, precum si datorii catre diversi furnizori a caror plata s-a facut in ianuarie-februarie 2020. Achitarea datoriilor catre furnizori se face conform clauzelor contractuale care variaza de la 10-45 zile de la data facturarii.

-Nota 6-

Principii, politici si metode contabile

- Societatea a aplicat reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr.1802/2014.
- Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile. Costul de productie al activelor circulante cu ciclu lung de productie nu include dobanzi.
- Activele imobilizate de natura cladirilor au fost reevaluate la sfarsitul anului 2019. A rezultat o diferenta din reevaluare de 111.848 lei.
- Politicile contabile aplicate de societate sunt conforme cu prevederile legale si au fost aplicate in mod consecvent.

La sfarsitul anului 2019 diferentele din reevaluare sunt in suma de 2.612.280 lei. Valorile contabile si valorile fiscale ale activelor imobilizate la 31.12.2019 sunt urmatoarele:

- Imobilizari necorporale: valoare contabila 212.094 lei, valoare fiscala 212.094 lei;
- Cladiri: valoare contabila 1.855.383 lei, valoare fiscala 1.240.795 lei;
- Instalatii tehnice si masini: valoare contabila 5.346.440 lei, valoare fiscala 5.346.440 lei;
- Alte instalatii si mobilier: valoare contabila 188.458 lei, valoare fiscala 188.458 lei;

• In cursul anului 2019 nu s-au transferat diferente din reevaluare in contul "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare", soldul acestuia fiind 2.163.391 lei.

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

Participatii si surse de finantare

- capital social subscris si varsat: 3.611.235 lei
- numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise: 1.444.494 x 2,5 lei/actiune
- in cursul anului 2019 valoarea capitalului social nu a suferit modificari ramanand la valoarea de 3.611.235 lei
- actiuni rascumparate: 0
- actiuni emise in timpul exercitiului financiar: 0
- obligatiuni emise: nu e cazul
- actiuni detinute la alte societati:

	Cost cumparare	Pret piata 31.12.2019
-SN NUCLEARELECTRICA SA -2658 actiuni	27388,03 lei	37903,08 lei
-SNGN ROMGAZ SA - 376 actiuni	10716,00 lei	13949,60 lei
-ELECTRICA -1165 actiuni	12724,25 lei	12407,25 lei
TOTAL	50828,28 lei	64259,93 lei

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

Conducerea societatii comerciale CEPROCIM S.A. a fost asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3 persoane.

Indemnizatiile si drepturile salariale acordate membrilor organelor de administrare, conducere si de supraveghere 483900 lei.

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

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

Informatii referitoare la salariatii:

- numar mediu aferent exercitiului financiar: 60
- numar mediu (fiecare categorie):
 - studii superioare 40
 - studii medii 11
 - muncitori 9
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului financiar 2019 : 3.168.267 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale si protectie sociala: 49.257 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: NU
- tichete de masa 185.310 lei
- contributie asiguratorie pentru munca (CAM) 82.570 lei

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

Denumire	Mod de calcul	31.12.18	31.12.19
Lichiditatea curenta	active curente/datorii curente	703,09	628,41
Lichiditatea imediata	(active curente- stocuri) /datorii curente	629,24	545,08
Gradul de indatorare	capital imprumutat/capital propriu x100	0	0
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / cheltuieli cu dobanda	0	0
Rotatia stocurilor	costul vanzarilor / stoc mediu	6,5	3,8
Numarul de zile de stocare	stoc mediu / costul vanzarilor x 365	56,17	95,17
Viteza de rotatie a debitelor client	sold mediu clienti / cifra de afaceri x360	55,61	79,94
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	sold mediu furnizori / achizitii de bunuri (fara servicii)x365	31,89	21,41
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	1,01	1,28
Viteza de rotatie a activelor totale	cifra de afaceri / total active	0,44	0,64
Rentabilitatea capitalului angajat	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / capital angajat	0,7	2,15
Marja bruta din vanzari	profit brut din vanzari / cifra de afaceri x 100	1,46	3,35

1. Indicatori de lichiditate:

$$a) \text{ Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}} \times 100 = \frac{5.893.846}{937.891} \times 100 = 628,41\%$$

Valoarea calculata a indicatorului arata ca lichiditatea patrimoniala este buna (>200%) ceea ce inseamna ca societatea este capabila sa faca fata obligatiilor curente din resursele proprii.

$$b) \text{ Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii exigibile pe termen scurt}} \times 100 = \frac{5.893.846 - 781.627}{937.891} \times 100 = 545,08\%$$

Societatea are o lichiditate imediata buna avand in vedere faptul ca stocurile reprezinta doar 13,26 % din activele circulante in timp ce disponibilitatile banesti reprezinta 29,73% din sold active circulante.

2. Indicatori de risc:

a) indicatorul gradul de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{9.860.890} \times 100 = 0\%$$

Avand in vedere faptul ca societatea nu are capital imprumutat, gradul de indatorare este 0.

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

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

$$\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit} = \frac{212386+0}{0} = 0$$

Nu se poate calcula.

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

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

$$\frac{\text{Chelt.materiale}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{274.539}{72.576} = 3,8 \text{ ori}$$

Stoc mediu 72.576

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

$$\text{Stoc mediu} = 72.576 \times 360 \text{ zile} = 95,17 \text{ zile}$$

Costul vanzarilor 274.539.

Valoarea rotatiei stocurilor a scazut in anul 2019 fata de 2018 respectiv de la 6,5 ori la 3,8 ori; numarul zilelor de stocare in 2019 a crescut de la 56,17 zile la 95,17 zile.

-viteza de rotatie a debitelor clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{1.409.510}{6.347.626} \times 360 = 79,94 \text{ zile}$$

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (si servicii)}} = \frac{98.698}{1.659.593} \times 360 = 21,41 \text{ zile}$$

Viteza de rotatie a debitelor clienti a crescut de la 55,61 zile in 2018 la 95,17 zile in 2019 iar viteza de rotatie a creditelor furnizori a inregistrat o scadere de la 31,89 zile in 2018 la 21,41 zile in 2019.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6.347.626}{4.945.654} = 1,28 \text{ ori}$$

Active imobilizate 4.945.654

-viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6.347.626}{9.902.988} = 0,64 \text{ ori}$$

Avand in vedere faptul ca societatea inregistreaza valori mari ale activelor imobilizate, viteza de rotatie a acestora inregistreaza valori foarte mici, valorile inregistrate in 2019 fiind comparabile cu cele din 2018.

4. Indicatori de profitabilitate

investit - Rentabilitatea capitalului angajat-reprezinta profitul pe care il obtine societatea avandu-se in vedere capitalul

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{212.386}{9.860.890} \times 100 = 2,15\%$$

-Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{212.386}{6.347.626} \times 100 = 3,35\%$$

Cu toate ca vederea ca proiectele de cercetare derulate de societate din fonduri publice nu sunt purtatoare de profit precum si de contextul economic nefavorabil in care s-a desfasurat activitatea, societatea inregistreaza valori mai mari ale indicatorilor de profitabilitate in 2019 fata de 2018.

Alte informații

- a) CEPROCIM este organizată ca societate pe acțiuni și are sediul în București sector 6, B-dul Preciziei nr. 6, România
- b) CEPROCIM S.A. nu detine filiale sau sucursale
- c) Conversia elementelor patrimoniale a veniturilor și cheltuielilor evidențiate în valută s-a făcut la cursul de referință BNR.
- 1 EURO = 4,7793 lei
- 1 USD = 4,2608 lei

- d) Informații referitoare la impozitul pe profit:
- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară: 100%
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit:

-pierdere fiscală de recuperat	0 lei
-profit contabil 2019	212.386 lei
-elemente similare veniturilor	94.382 lei
-elemente similare cheltuielilor	94.382 lei
-total rezultat	212.386 lei
-total deduceri din care:	335.105 lei
-rezerve legale:	10.619 lei
-amortizare fiscală	310.367 lei
-total venituri neimpozabile din care:	10.200 lei
-venit.din dividende	10.200 lei
-venit.din reevaluare titluri particip.	lei
-sume nedeductibile din care:	454.542 lei
-cheltuieli amenzi	0 lei
-diferență, protocol, tva. Altele	19.279 lei
-amortizare contabilă:	335.105 lei
-chelt. cu combustibilii și întreținere auto	79.025 lei
-chelt.af.provizioane,creante, sponsorizari	21.133 lei
-profit fiscal pentru anul 2019 înainte de raportarea pierderii	335.743 lei
-pierdere fiscală de recuperat	0 lei
-profit/pierdere fiscală după rap pierdere	335.743 lei
-impozit profit:	53.719 lei
-sponsorizari deductibile:	0 lei
-impozit profit datorat:	53.719 lei

- e) Structura cifrei de afaceri pe pietă de desfacere: total 6.347.626 lei, din care:

-piața internă	6.312.894 lei
-piața externă	34.732 lei

- f) Structura cifrei de afaceri pe sectoare economice: 6.347.626 lei din care:

-programul național de cercetare-dezvoltare	794.987 lei
-agenți ec din domeniul mat-construcții	5.240.269 lei
-alți beneficiari	312.370 lei

De menționat că suma totală de 794.987 lei, inclusă în cifra de afaceri prezentată mai sus provine din derularea a 4 (patru) contracte încheiate, în baza unor astfel de programe, cu o valoare totală de 1.637.400 lei.

- g) Structura cifrei de afaceri pe activitati: total 6.347.626 lei din care:
 - activitati de prest.servicii 5.552.639 lei
 - activitati de cercetare dezvoltare 794.987 lei
 - alte activitati 0 lei

- h) Societatea in anul 2019 nu a avut contracte de leasing.
- i) Nu exista alte angajamente acordate
- j) La sfarsitul anului nu exista bilete la ordin emise
- k) Inluenta COVID 19 asupra activitatii desfasurate in 2020.

Apreciem incertitudinea cu privire la impactul pandemiei COVID 19 asupra continuitatii activitatii societatii ca semnificativa, tinand cont de faptul ca aproximativ 70% din venituri sunt generate de activitatile de cercetare si serviciile prestate pentru diversi agenti economici din domeniul materialelor de constructii care ar putea sa fie afectati la randul lor. Tanand cont de contractele semnate pana acum, ne asteptam in primele trei trimestre ale anului 2020 la o restrangere a activitatii societatii in special in cazul contractelor derulate cu agentii economici din domeniul producerii materialelor de constructii (fabrici de ciment si var) si o revigorare in ultimul trimestru al anului.


PRESEDINTE
Ing. H.G.PREDESCU

DIRECTOR GENERAL ADJ. ECONOMIC,
Ec.C.IGNAT



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitate: CEPROCIM SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

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

Numar din registrul comertului: J40/250/1991

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

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

Cod unic de inregistrare: 449620

Presedinte CA, ing. H.G.Predescu si Director General Adj.Economic, C.Ignat,

isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma urmatoarele:

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

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

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

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

Presedinte - CA,
ing. H.G.Predescu



Director General Adj.Economic,
ec.C.Ignat



Nr. 506 / 10.04.2020

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
CĂTRE ACŢIONARIII SOCIETĂŢII CEPROCIM SA**

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii CEPROCIM S.A. ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 9.860.890 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 158.667 lei.

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 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

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). 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 cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

4 Fara a modifica opinia prezentata mai sus, am dori sa atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte:

- In cursul exercitiului financiar 2019 au fost inregistrate corectii ale perioadelor precedente prin modificari ale rezultatului reportat in suma neta de 632.229,56 lei, provenind din capitalizarea eronata (ca imobilizari necorporale) a unor cheltuieli aferente activitatii de exploatare (629.757,56 lei) si din omiterea inregistrarii unor cheltuieli cu amortizarea (2.472 lei). Acest aspect, prezentat in Nota 1-Active imobilizate, cauzeaza lipsa de comparabilitate intre situatiile financiare ale exercitiului 2019 si cele ale exercitiului 2018, cu sumele mentionate anterior, fara insa a afecta rezultatul exercitiului 2019.
- Astfel cum este prezentat si la paragraful k) din Nota 10 -Alte informatii, Societatea apreciaza ca la data prezentarii situatiilor financiare exista un grad semnificativ de incertitudine cu referire la riscul cauzat de pandemia produsa de COVID 19, care ar putea afecta continuitatea activitatii Societatii.

Alte informatii – Raportul administratorilor

5 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

6 Raportul administratorilor cuprinde 11 pagini si nu face parte din situatiile financiare.

7 Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

RTS CONSILIER S.R.L.

Piata Alba Iulia nr. 7, bl. 16, ap.6, sector 3, Bucuresti

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

Tel /fax: 021-323.17.98

- 8 In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si daca, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:
- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
 - b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.
9. In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 9 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acei 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.
- 10 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 in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 12 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 cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 13 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, cauzata 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

RTS CONSILIER S.R.L.

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

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

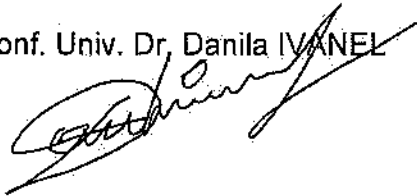
Tel /fax: 021-323.17.98

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 indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 14 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre altele aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

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

Conf. Univ. Dr. Danila IVANEL



Legit. CAFR nr. 265 / 2000
Nr. Inreg. ASPAAS AF265

Bucuresti, 10.04.2020