

RAPORT ANUAL

conform Regulamentului ASF nr.5/2018, Anexa 15
pentru exercitiul financiar 2023

Data raportului: 18.03.2024

Denumirea societatii comerciale: CEPROCIM S.A.

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

Numar telefon/fax: 021.318.88.90/021.318.88.76

Cod unic de inregistrare la ORC : 449620

Numar de ordine la ORC: J40/250/05.02.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare - AeRO.

Capitalul social subscris si varsat : 3611235 lei

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

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

1. Analiza activitatii societatii comerciale

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

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

b) Infiintarea societatii comerciale

- 23.11.1990

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

- nu au fost fuziuni sau reorganizari

d) Achizitii sau instrainari de active

- nu s-au facut;

e) Principalele rezultate ale evaluarii activitatii societatii (in raport cu BVC 2023 aprobat)

- cifra de afaceri a fost realizata in proportie de 73,39 %

- profitul brut estimat nu a fost realizat
- cheltuieli aferente cifrei de afaceri: 92,80%
- venituri financiare:225,08%

1.1.1. Elemente de evaluare generala :	2022	2023
a) profit brut/pierdere bruta	97770 lei	-927520 lei
b) impozit pe profit	31694 lei	0 lei
c) profit net/pierdere fiscala	66076 lei	-802511 lei
d) cifra de afaceri	5096637 lei	4021866 lei
e) export	83264 lei	86117 lei
f) venituri		
- totale, din care :	5476769 lei	4171008 lei
- de exploatare :	5435977 lei	4058467 lei
g) costuri - totale, din care	5378999 lei	5098528 lei
- de exploatare	5350365 lei	5080884 lei
h) cota de piata detinuta (in domeniu) :	6%	6%
i) lichiditate (disponibil in cont, etc) :	2788576 lei	2585599 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Principalele produse realizate sau servicii prestate:

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

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

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

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

	2021	2022	2023
Total (%)	100,00	100,00	100,00
programe nationale de CDI	17,28	9,02	20,61
servicii ptr. agenti economici	80,34	89,98	78,21
alte venituri:	2,38	1,00	1,18

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	2021	2022	2023
Interna	5285025	5013373	3935749
Externa	112637	83264	86117
Total	5395662	5096637	4021866

- perspective

Piata	termen mediu	termen lung
Interna	5.000.000 lei/an	6.000.000 lei/an
Externa	100.000 lei/an	150.000 lei/an
Total	5.100.000 lei/an	6.150.000 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 6% societatea comerciala, cca 94% competitorii

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

- programele naționale de cercetare/dezvoltare derulate prin Ministerul Cercetării și alte programe de finanțare cu scop similar; societatea are în derulare 3 (trei) contracte încheiate în baza unor programe, cu o valoare totală de 1.537.559,90 lei, din care în anul 2023 a realizat suma totală de 828.775 lei, care a fost inclusă în cifra de afaceri

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale.

a) Numărul și nivelul de pregătire a angajaților societății comerciale precum și gradul de sindicalizare a forței de muncă existent la 31.12.2023.

Calificare	Studii superioare	Studii medii	Muncitori	Total
Numar salariați	28	10	3	41

Gradul de sindicalizare: 0 %

b) Raporturile dintre manager și angajați precum și orice elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

- între conducere și salariați există raporturi normale angajator/angajați
- nu există aspecte conflictuale

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

- nu există probleme privind încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător, având în vedere activitățile desfășurate în spațiile de lucru. Societatea detine certificate IQNet și SRAC RO 4375, privind implementarea și menținerea Sistemului de Management de Mediu conform ISO 14001:2015 și calitate conform ISO 9001:2015

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare/dezvoltare.

- în exercitiul financiar raportat s-au alocat pentru cofinanțarea activităților de cercetare dezvoltare : 327.296 lei
- în exercitiul financiar următor se are în vedere alocarea a 158.483 lei.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.

- expunerea față 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

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

unde Rd = cota de acoperire a dobanzilor

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

$$\text{riscul de lichiditate} = \frac{\text{active circulante}}{\text{datorii pe termen scurt}} = \frac{4.988.519}{448.341} = 11,13\%$$

Lichiditatea societatii este de 11,13%. Valoarea recomandata si acceptata este in jur de 2. Deci, cu cat valoarea acesteia este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

- riscul de cash flow

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

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

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

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

- Intarzierea contractarii proiectelor derulate prin Ministerul Cercetarii, Inovarii si Digitalizarii.

b) Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut (lei) (in baza Programului de Investitii 2023 aprobat)

Cheltuieli de capital in 2022	Cheltuieli de capital in 2023
349639 lei	414097 lei

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza.

- Proiectele derulate prin programele naționale de cercetare-dezvoltare nu sunt generatoare de profit, având caracterul de proiecte de finanțare, însă acestea contribuie la perfecționarea și dezvoltarea activității de cercetare. Din păcate, numărul acestora este redus, ca urmare a incapacității Ministerului Cercetării Inovării și Digitalizării de a găsi și implementa soluții pentru dezvoltarea acestui sistem de susținere a activității de cercetare la nivel național, cu tratament egal pentru participanți, instituții de cercetare din domeniul public sau privat cum este cazul CEPROCIM, în scopul unui sistem cu adevărat competitiv.
- Criza geopolitică generată de conflictul Rusia-Ucraina și Hamas-Israel, a afectat puternic activitatea economică la nivel global și național. Conflictul, care durează de 2 ani, a declanșat o altă criză, cea energetică, care a condus la creșterea prețurilor la energie și gaze și implicit la creșterea alarmantă a tuturor prețurilor. Incertitudinea conflictului și criza economică susținută, colaborat cu dificultățile atragerii forței de muncă specializată în domeniu, constituie o problemă pentru activitatea societății.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea societății comerciale:

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

2.2. Gradul de uzură a proprietăților societății comerciale

Denumire	Valoare inventar	Amortizare calculată	Uzura scriptică
Terenuri :	2007327	0	0
Amenajări de terenuri:	258278	240985	93,30 %
Clădiri:	2638296	577224	21,88 %
Echipeamente tehnologice :	778850	684466	87,88 %
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare :	4171856	3823485	91,65 %
Mijloace de transport :	350216	350216	100,00 %

Mobilier, aparatura birotica :	190825	189650	99,38 %
TOTAL	10395648	5866026	55,42 %

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

Restul mijloacelor fixe reprezinta echipamente tehnologice, aparatura de birotica, mijloace de transport auto si mobilier.

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

- nu sunt astfel de probleme

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Pietele din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala

- actiunile emise de societate se tranzactioneaza pe piata AeRO din Romania

3.2. Politica societatii cu privire la dividende/lei

• Dividende nete	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Cuvenite	-	-	-
Platite	-	-	-
Acumulate	-	-	-

3.3. Activitatile de achizitionare a propriilor actiuni.

Contextul economic nu a permis derularea Programului de rascumparare de actiuni, adoptat prin Hotararea AGEA nr.7/27.04.2022.

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

- Societatea nu are filiale

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

- Societatea nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Administratorii societatii comerciale (Consiliul de Administratie):

a) CV.:

► Puscasu Doru Vladimir, 75 ani, dr.ing., experienta profesionala (cercetator principal gr.I, director proiecte, director stiintific, director general),

- membru CA din dec.2011, Presedinte CA din 01.05.2021;
- ▶ Predescu Hariton George, 75 ani, inginer, experienta profesionala (proiectant, sef proiecte, consilier minister, director general),
 - membru CA din mai1991, Presedinte CA pana la 30.04.2021.
- ▶ Niculescu Madalina, 55 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 18.03.2024.

In cursul anului 2023 au avut loc 5 sedinte ale Consiliului de Administratie.

- b) Orice acord, intelegeri sau legaturi de familie între 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 societatii comerciale.
 - Predescu Hariton George - 18,23%
 - Puscasu Doru Vladimir - 9,28%
 - Niculescu Madalina - 0,21%
- d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale
 - Predescu Hariton George
- e) Veniturile membrilor Consiliului si ale Directorilor societatii

Veniturile membrilor CA si Directorilor, in suma totala de 767245 lei, sunt reglementate prin Hot. AGOA nr.4/2021 (indemnizatii fixe lunare functie de valoarea salariului mediu pe societate si participare la profit functie de gradul de realizare al profitului si al 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 societatii comerciale

Numele si prenumele	Functia	Termenul de exercitare a functiei	Acord sau intelegere (*)	Participare la capitalul social
Paceagiu Jenica	Director General	nelimitat	nu	1,57 %
Moanta Adriana	Director Stiintific	nelimitat	nu	0,19 %

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

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

- nu au fost implicate in astfel de evenimente

4.4. Guvernanta corporativa

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

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

5. Situatia financiar-contabila

a) elemente de bilant

- active care reprezinta cel putin 10% din

total active :

	2021	2022	2023
- active imobilizate	4708998	4741260	4624720
- active circulante, din care	5694318	5734018	4988519
- stocuri	403285	238641	242170
- creante totale	2884624	2701717	2155330
- numerar si alte disponibilitati lichide, din care :	2406409	2793660	2591019
- disponibilitati banesti	2397292	2788576	2585599
- alte valori (bonuri, benzina, actiuni)	9117	5084	5420
▪ profituri reinvestite, din care :	1926426	1931315	1931315
rezerve legale	418203	423092	423092
alte rezerve	1508223	1508223	1508223
▪ total active curente	5694318	5734018	4988519
▪ total pasive curente	442418	448799	448341
▪ garantii retinute	3491	3494	9483

b) contul de profit si pierderi

▪ vanzari nete	5395662	5096637	4021866
▪ venituri brute	5815241	5476769	4171008
▪ venituri financiare	25718	40792	112541
▪ elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile nete			
- cheltuieli cu personalul :	3393778	3560041	3464580
- alte lucrari si servicii tertii	1580903	1051596	878393

- 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>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
- declarate	-	-	-
- platite :	-	-	-

c) cash-flow

- schimbarile intervenite in nivelul numerarului

Numerar (lei)	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
activitate de baza	+439860	+395321	-221904
investitii	+12528	- 4037	+18927
activitati de finantare :	-	-	
Numerar sf.an.	2397292	2788576	2585599

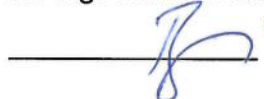
Presedinte CA :

dr. ing. Doru Puscasu



Director General

dr. ing. Jenica Paceagiu



Anexe

- a) Actele constitutive ale societatii daca au fost modificate
 - nu s-au facut modificari
- b) Contractele importante incheiate de societatea comerciala in anul raportat
 - nu s-au incheiat astfel de contracte
- c) Actele de demisie/demitere, daca au existat astfel de situatii in randul membrilor administratiei, conducerii executive, cenzorilor
 - nu au existat astfel de situatii.
- d) Lista filialelor societatii comerciale si a societatilor controlate de aceasta
 - societatea nu are filiale si nu controleaza alte societati.
- e) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale
 - structura sintetica a registrului consolidat din 11.04.2024 (se va atasa dupa primirea de la Depozitarul Central).
- f) Declaratia privind Guvernanta Corporativa
 - se ataseaza.