

**RAPORT ANUAL**

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

Data raportului: 19.03.2019

Denumirea societatii comerciale: CEPROCIM S.A.

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

Numar telefon/fax: 021.318.88.90/021.318.88.76

Cod unic de inregistrare la ORC : 449620

Numar de ordine la ORC: J40/250/05.02.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare - AeRO.

Capitalul social subscris si varsat : 3611235 lei

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

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

**1. Analiza activitatii societatii comerciale**

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

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

b) Infiintarea societatii comerciale

- 23.11.1990

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

- nu au fost fuziuni sau reorganizari

d) Achizitii sau instrainari de active

- nu s-au facut;

e) Principalele rezultate ale evaluarii activitatii societatii:

- cifra de afaceri a fost realizata in proportie de 78,81%



- profitul estimat a fost realizat in proportie de 35.89%
- cheltuieli aferente cifrei de afaceri: 96,39%
- venituri financiare: 115,16%

<b>1.1.1. Elemente de evaluare generala :</b>	2017	2018
a) profit brut/pierdere bruta	438106 lei	71346 lei
b) impozit pe profit	257000 lei	31657 lei
c) profit net/pierdere neta	181106 lei	39689 lei
d) cifra de afaceri	4299055 lei	4885999 lei
e) export	27286 lei	52129 lei
f) venituri		
- totale, din care :	10329212 lei	6000709 lei
- activ de exploatare :	10291901 lei	5948691 lei
g) costuri - totale, din care	9891122 lei	5929363 lei
- activ de exploatare	9882362 lei	5919491 lei
h) cota de piata detinuta (in domeniu) :	10%	10%
i) lichiditate (disponibil in cont, etc) :	6205495 lei	2672925 lei

**1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale**

Principalele produse realizate sau servicii prestate:

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

a) Principalele 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 fiecărei categorii de produse sau servicii in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii 3 ani

	2016	2017	2018
Total (%)	100	100	100
programe nationale de CDI	24,12	28,66	6,13
servicii ptr. agenti economici	68,41	62,64	88,97
alte venituri:	7,47	8,7	4,90



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	2016	2017	2018
Interna	5523571	4271769	4833870
Externa	34285	27286	52129
Total	5557856	4299055	4885999

- perspective

Piata	termen mediu	termen lung
Interna	5.000.000 lei/an	7.000.000 lei/an
Externa	50.000 lei/an	200.000 lei/an
Total	5.050.000 lei/an	7.200.000 lei/an

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

- concurenta in domeniul serviciilor de cercetare
  - ponderea pe piata : cca 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





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 31.12.2018

Calificare	Studii superioare	Studii medii	Muncitori	Total
Numar salariatii	42	12	10	64

Gradul de sindicalizare: 0 %

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

- intre conducere si salariatii 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, valabile pana la 06.02.2020.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare/dezvoltare.

- in exercitiul financiar raportat s-au alocat pentru cofinantarea activitatilor de cercetare dezvoltare : 48464 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 lucrarii, stabilindu-se si un deviz antecalcul astfel incat pretul final al lucrarii sa acopere eforturile societatii

- riscul de credit

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

unde Rd = cota de acoperire a dobanzilor

$$Rd = \frac{71346+0}{0} \times 100 = \text{nu se poate calcula}$$

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





$$\text{riscul de lichiditate} = \frac{\text{active circulante}}{\text{datorii pe termen scurt}} \times 100 = \frac{6318227}{898636} \times 100 = 703,09\%$$

Lichiditatea societatii este de cca 703,09%. Cum in practica lichiditatea este buna daca valoarea indicatorului este mai mare de 60%, apreciem ca riscul de lichiditate este redus.

- 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 nu inregistreaza in general creante de incasat restante. Apreciem ca si acest risc este destul de redus avand in vedere faptul ca partenerii de afaceri sunt societati puternice si solvabile.

- 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

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

Surse proprii ptr.dezvoltare la 31.12.2017	Cheltuieli de capital in 2018	Repartizare rezerve reportate	Sold surse proprii la 31.12.2018
2166738	324849	0	1841889

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.



## 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:	216832	137350	63,34%
Cladiri:	1870417	426996	22,83%
Echipeamente tehnologice :	843297	566373	67,16%
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare :	3945531	3796429	96,22%
Mijloace de transport :	554478	438421	79,07%
Mobilier, aparatura birotica :	186592	174802	93,68%
<b>TOTAL</b>	<b>9624474</b>	<b>5540371</b>	<b>57,57%</b>

Societatea dispune de cladiri construite inainte de anii 1990 a caror valoare a fost reevaluatata la nivelul lunii Decembrie 2012 (unele au fost modernizate in cursul anilor 2008-2009).

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	2016	2017	2018
Cuvenite	-	-	1372290
Platite	-	-	988832
Acumulate	-	-	-





### 3.3. Activitatile de achizitionare a propriilor actiuni.

- Nu a fost cazul

### 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) C.V.:

- ▶ Predescu Hariton George, 70 ani, inginer, experienta profesionala (proiectant, sef proiecte, consilier minister, director general),
  - membru CA din mai 1991;
- ▶ Puscasu Doru Vladimir, 70 ani, dr.ing., experienta profesionala (cercetator principal gr.I, director proiecte, director stiintific, director general),
  - membru CA din dec.2011;
- ▶ Niculescu Madalina, 50 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 19.03.2019.

In cursul anului 2018 au avut loc 5 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 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 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 altori indicatori de performanta). Nu sunt prevazute bonificatii si compensatii variabile. Valoarea totala acordata este prevazuta in Situatiile financiare anuale.

#### 4.2. Membrii conducerii executive a societatii comerciale

Numele si prenumele	Functia	Termenul de exercitare a functiei	Acord sau intelegere (*)	Participare la capitalul social
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 intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca director al conducerii executive.

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

- nu au fost implicate in astfel de evenimente

#### 4.4. Guvernanta corporativa

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

### 5. Situatia financiar-contabila

a) elemente de bilant

- active care reprezinta cel putin 10% din

total active :	2016	2017	2018
- active imobilizate	5781314	4401574	4839592
- active circulante, din care	4487980	8005456	6318227
- stocuri	120588	122080	663629
- creante totale	2380608	1671116	2972345
- numerar si alte disponibilitati			



lichide, din care :	1986784	6212260	2682253
- disponibilitati banesti	1984076	6205495	2672925
- alte valori (bonuri, benzina, actiuni)	2708	6765	9328
▪ profituri neinvestite, din care :			
rezerve legale	377729	399633	403201
- alte rezerve	2855376	4956908	3671614
- rezerve din reevaluare	4562815	2500431	2500431
▪ total active curente	4487980	8005456	6318227
▪ total pasive curente	610478	703793	898636
b) contul de profit si pierderi			
▪ vanzari nete	5557856	4299055	4885999
▪ venituri brute	5924654	10291901	5948691
▪ venituri financiare	36868	37327	52018
▪ elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile nete			
- cheltuieli materiale :	436898	432649	402938
- cheltuieli cu personalul :	3946631	4099454	4161262
- cheltuieli sociale :	31652	52784	65932
- amortismente :	320742	344896	360141
- garantii de buna executie :	-	-	-
- alte lucrari si servicii terti :	1008393	1673893	866927
▪ ajustari de valoare privind active circulante :	-1087	-	-
▪ 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>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
- declarate :	-	-	1372290
- platite :	-	-	988832
c) cash-flow			
▪ schimbarile intervenite in nivelul numerarului			
Numerar (lei)	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
activitate de baza	-230119	+561930	-2302699



investitii	+11237	+5643565	-229056
activitati de			
finantare :	0	0	-1001414
Numerar sf.an.	2202958	1984076	2672925

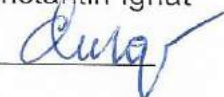
**Presedinte CA :**

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 10.04.2019 (se va atasa dupa primirea de la Depozitarul Central).
- f) Declaratia privind Guvernanta Corporativa
  - se ataseaza.





STRUCTURA SINTETICA CONSOLIDATA  
A DETINATORILOR DE INSTRUMENTE FINANCIARE



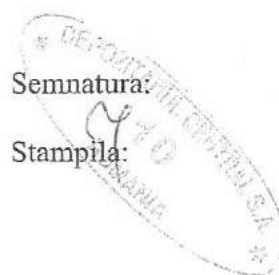
care detin cel putin 10% din capitalul social la data: 10 Aprilie 2019

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

**Simbol:** CEPO **Numar detinatori:** 671  
**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	1,022,592	70.7924
Pers.Juridice	149,080	10.3206
<b>Total</b>	<b>1,444,494</b>	<b>100</b>

Semnatura:  
Stampila:



Data emiterii: 15.04.2019

### 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
1		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 decizii ale Consiliului.	X		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.	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 terte 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		



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



<b>D.4</b>	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X	
<b>D.5</b>	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X Rapoartele vor fi intocmite in limba romana.
<b>D.6</b>	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 dezbătute/discutate in cadru restrans (nestatutar).

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitate: CEPROCIM SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

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

Numar din registrul comertului: J40/250/1991

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

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

Cod unic de inregistrare: 449620

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

isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 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 -  
ing. H.G.Predescu



Director General Adj.Economic,  
ec.C.Ignat





Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1003\_A1.0.0 26.02.2019 Tip situație financiară : B5

An  Semestru Anul 2018

Suma de control 3.611.235

Entitatea CEPROCIM SA

Adresa

Judet	Sector	Localitate			
Bucuresti	Sector 6	Bucuresti			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PRECIZIEI	6				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 preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

**Situatii 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 31.12.2018 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	10.222.604
Capital subscris	3.611.235
Profit/ pierdere	39.689

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ing.H.G.Predescu

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

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

Situațiile financiare anuale au fost consolidate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizica de nume si firma de audit

RTS CONSILIER SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR J40/21729/2004

576/2005

CUI: 17071979

CIF/ CUI

17071979

Semnătura electronica

Formular VALIDAT





## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	359.114	704.310
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	3.998.389	4.091.211
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	44.071	44.071
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.401.574	4.839.592
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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)	05	05	122.080	663.629
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	1.671.116	2.972.345
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.671.116	2.972.345
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	474.098	491.153
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.738.162	2.191.100
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.005.456	6.318.227
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	18.958	22.088
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	703.793	898.636
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	7.296.999	5.415.706
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	11.698.573	10.255.298
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
	20	18	94.786	58.667
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	94.786	58.667
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	23.622	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	71.164	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana 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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	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		
<b>5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)</b>	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	2.500.431	2.500.431
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	1.907.858	1.911.425
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	3.448.684	2.163.391
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	181.106	39.689
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	21.905	3.567
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	11.627.409	10.222.604
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	11.627.409	10.222.604

Suma de control F10 : 166051529 / 458257706

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ing.H.G.Predescu

Numele și prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	4.299.055	4.885.999
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	4.299.055	4.884.659
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		1.340
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	521.981
Sold D	08	2.740	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		496.091
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	5.995.586	44.620
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	40.008	37.867
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	10.291.901	5.948.691
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	215.403	196.244
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	32.970	32.243
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	184.276	173.111
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		1.340
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	4.099.454	4.161.862
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.306.386	3.996.294
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	793.068	165.568
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	344.896	360.141
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	344.896	360.141
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>5.005.363</b>	<b>994.550</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.673.893	866.927
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*)	33	171.730	122.471
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	3.159.740	5.152
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>9.882.362</b>	<b>5.919.491</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	409.539	29.200
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	4.632	4.856
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	7.968	22.327
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	24.727	24.835
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>37.327</b>	<b>52.018</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	-6.568	
- Cheltuieli (ct.686)	54	2.167	
- Venituri (ct.786)	55	8.735	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	15.328	9.872
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>8.760</b>	<b>9.872</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	28.567	12.146
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	





<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	10.329.228	6.000.709
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	9.891.122	5.929.363
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	438.106	71.346
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66	257.000	31.657
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	181.106	39.689
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 122225199 / 458257706

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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”.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ing.H.G.Predescu

Semnătura



### INTOCMIT,

Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:





# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	39.689	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	62	63	63
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	63		65
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	36.547
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	8.825
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	27.722
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	187.845
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	1.754.842
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	1.754.842
- din fonduri publice	42	40	1.303.076
- din fonduri private	43	41	451.766
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	1.754.842
- cheltuieli curente	45	43	1.683.678
- cheltuieli de capital	46	44	71.164
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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	
- 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





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	44.071
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	44.071	44.071
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți 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 natura 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	1.175.612	2.581.336
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	1.072	3.075
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	86.950	36.547
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.610	
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	486.510	391.009
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	92.942	33.634
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	393.568	357.375
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	92.942	33.634





Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	26.342	22.088
- 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	26.342	22.088
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	86	78	474.098	491.153
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79	474.098	491.153
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	92	84	14.044	9.687
- în lei (ct. 5311)	93	85	13.718	9.454
- în valută (ct. 5314)	94	86	326	233
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	95	87	5.717.353	2.172.085
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	5.219.213	1.640.506
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	498.140	531.579
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	103	95	703.793	898.636
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd .97+98)</b>	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) <b>(rd.100+101)</b>	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		



Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	313.946	77.450
- 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)	117	109	1.422	
- 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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	116.291	96.696
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)	120	111	272.531	351.515
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	134.742	118.587
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	134.062	227.912
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	123	114	3.727	5.016
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	1.025	372.975
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		370.876
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	1.025	2.099
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		





- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	3.611.235	3.611.235		
- acțiuni cotate 4)	142	131	3.611.235	3.611.235		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	6.900			
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	3.611.235	X	3.611.235	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	23.700	0,66	23.700	0,66
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	23.700	0,66	23.700	0,66
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	330.950	9,16		
- deținut de persoane fizice	162	151	3.256.585	90,18		
- deținut de alte entități	163	152				





A	Nr. rd.	Sume		
		2017	2018	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	164	153		
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		
A	Nr. rd.	Sume		
	B	2017	2018	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		
<b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	
Venituri obținute din activități agricole	182	170		





**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ing.H.G.Predescu

IGNAT CONSTANTIN

Semnatura

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 datorile 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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
- 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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.





**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	784.200	466.202		X	1.250.402
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	784.200	466.202		X	1.250.402
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	2.224.159			X	2.224.159
Constructii	07	1.779.864	90.553			1.870.417
Instalatii tehnice si masini	08	5.109.010	234.296			5.343.306
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	186.592				186.592
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			7.108
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	9.299.625	331.957			9.631.582
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	62.170			X	62.170
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	10.145.995	798.159			10.944.154



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	425.086	121.006		546.092
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>425.086</b>	<b>121.006</b>		<b>546.092</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	123.561	13.789		137.350
Constructii	24	353.595	73.401		426.996
Instalatii tehnice si masini	25	4.654.626	146.597		4.801.223
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	169.454	5.348		174.802
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>5.301.236</b>	<b>239.135</b>		<b>5.540.371</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>5.726.322</b>	<b>360.141</b>		<b>6.086.463</b>





## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	18.099			18.099
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	18.099			18.099

Suma de control F40 : 102131758 / 458257706

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ing.H.G.Predescu

Semnătura



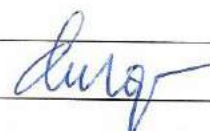
Numele si prenumele

IGNAT CONSTANTIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt





**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31 decembrie 2018**

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2016	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2017
		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			0		2.500.431
Rezerve legale	399.634	3.567				403.201
Rezerve statutare sau contractuale						0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3.291.271	0		1.127.880		2.163.391
Alte rezerve	1.508.224	0		0		1.508.224
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	157.413	159.201		316.614	0
	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		0	0
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	181.106	39.689		181.106	39.689
	Sold D	0	0		0	0
Repartizarea profitului *	Sold D	21.905	3.567		21.905	3.567
Total capitaluri proprii	Sold C	11.627.409	198.890	0	1.603.695	10.222.604

Administrator  
Numele si Prenumele  
Ing.H.G.Predescu

Semnatura



Intocmit  
Numele si Prenumele  
Ec.C.Ignat  
Calitatea: Director  
adj.gen.economic  
Semnatura



*Ignat*

## SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 31.12.2018

lei

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	31.12.2017	31.12.2018
A	1	2
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:</b>		
Incasari de la clienti	7.259.496	4.508.661
Plati catre furnizori si angajati	6.101.071	6.247.629
Dobanzi platite	0	0
Impozit pe profit platit, TVA	596.495	563.131
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor, Taxa mediu	0	0
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	561.930	-2.302.099
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>	0	0
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	328.426	268.439
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	5.955.576	0
Dobanzi incasate	11.783	34.527
Dividende incasate	4.632	4.856
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	5.643.565	-229.056
<b>Fluxurii de trezorerie din activitati de finantare:</b>	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	0	1.001.414
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	0	-1.001.414
<b>Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	4.221.419	-3.532.569
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul ex. fin.</b>	1.984.076	6.205.495
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul ex. fin.</b>	6.205.495	2.672.926

Director General

D.V.Puscasu



Director Economic

C-tin Ignat





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 2018**

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 01.01.2018	Cresteri	Cedari, transf. si alte reduceri	Sold la 31.12.2018	Sold la 01.01.2018	Ajustari inreg.in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobiliz. necorporale	784.200	466.202		1.250.402	425.086	121.006		546.092
Terenuri si amenajari teren	2.224.159			2.224.159	123.561	13.789		137.350
Cladiri	1.779.864	90.553		1.870.417	353.595	73.401		426.996
Instalatii tehnice si masini	5.109.010	234.296		5.343.306	4.654.626	146.597		4.801.223
Alte inst. si mobilier	186.592			186.592	169.454	5.348		174.802
Avansuri si imobiliz.corp orale in curs	0	7.108		7.108				
Imobiliz. financiare	62.170			62.170	18.099	0		18.099
<b>Total</b>	<b>10.145.995</b>	<b>798.159</b>		<b>10.944.154</b>	<b>5.744.421</b>	<b>360.141</b>		<b>6.104.562</b>

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 360.141 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 nu s-au casat mijloace fixe.



NOTA 2

## Provizioane

-LEI-

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2017	Transferuri		Sold la 31.12.2017
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Ajustari pt.deprecierea creantelor	94382	0	0	94382

In cursul anului 2018 nu s-au constituit provizioane de depreciere creante.

La finalul anului anului 2018 valoarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor este in suma de 94382,44 lei si se compune din depreciere creante pentru:

-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

NOTA 3

## Repartizarea profitului

-LEI-

Destinatia	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	39689
-rezerva legala	3567
-acoperirea pierderii contabile	
-dividende	
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>36122</b>

NOTA 4

## Analiza rezultatului din exploatare

-LEI-

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	4.299.055	4.885.999
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4.190.577	4.200.457
3.Cheltuielile activitatii de baza	3.233.459	3.150.343
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5.Cheltuielile indirecte de productie	957.118	1.050.114
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	108.478	685.542
7.Cheltuielile de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administratie	5.691.785	1.719.034
9.Alte venituri din exploatare	5.992.846	1.062.692
10.Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	409.539	9.200





## Situatia creanțelor si datoriilor

-LEI-

Creante	Sold la 31.12.2018 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	2.972.345	2.972.345	
-Clienti	2.579.102	2.579.102	
-Avans furnizori	2.234	2.234	
-Debitori	0	0	
-Avans personal	0	0	
-TVA neexigibil	7.537	7.537	
-Fond F.N.U.A.S. de recuperate	33.634	33.634	
- Creante cu bug.statului	349.838	349.838	

Datorii	Sold la 31.12.2018 (col 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total,din care:	898.636			
Personal-salarii datorate	88.254			
Personal-indemnizatii CM datorate	5.901			
Retineri din salarii	100			
CAS angajati	79.971			
CAM	7.107			
Contrib . angajati pt . asig . sociale de sanatate	31.509			
TVA de plata	194.819			
Impozit pe salarii	12.789			
Impozit profit	0			
Fond risc	5.016			
Furnizori	77.450			
Avansuri clienti	0			
Creditori	2.099			
Garantii de platit furnizorilor	0			
Alte dat.,crean.pers	2.441			
Alte impozite si taxe(DIVIDENDE)	20.304			
Credit pe termen lung pt.inv	0			
Credit pe termen scurt	0			
Dividende de plata	370.876			

Creantele inregistrate de societate la 31.12.2018 reprezinta in principal facturi emise in trim.IV 2018 si care in marea majoritate s-au incasat in trim I 2019. In soldul creanțelor existente la 31.12.2018 exista si suma de 33.634 lei reprezentand concedii medicale platite de societate si care trebuiesc recuperate de la Casa de Sanatate a Municipiului Bucuresti.



Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul anului 2018 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 2019 la termenele legale, precum si datorii catre diversi furnizori a caror plata s-a facut in ianuarie-februarie 2019. 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 terenurilor si a cladirilor au fost reevaluate la sfarsitul anului 2012. Incepand cu anul 2015 societatea a testat valorile inregistrate in evidenta contabila cu evolutia din piata a acestor imobilizari. In urma testelor facute nu au rezultat diferente semnificative fata de limitele valorilor juste.
- In anul 2018 societatea a realizat 8 (opt) proiecte de cercetare-dezvoltare in regie proprie in vederea obtinerii in perioadele urmatoare venituri suplimentare din contractele cu agenti economici si din proiectele derulate din planul national de cercetare-dezvoltare sau din fonduri europene. Proiectele de cercetare-dezvoltare au fost discutate si aprobate in sedintele Consiliului Stiintific din societate si au fost evaluate la cost productie. Sumele aferente proiectelor interne de cercetare-dezvoltare au fost inregistrate la imobilizari necorporale si se vor amortiza pe o perioada de 5 (cinci) ani.
- Politicile contabile aplicate de societate sunt conforme cu prevederile legale si au fost aplicate in mod consecvent.

La sfarsitul anului 2018 diferentele din reevaluare sunt in suma de 2.500.431 lei. Valorile contabile si valorile fiscale ale activelor imobilizate la 31.12.2018 sunt urmatoarele:

- Imobilizari necorporale: valoare contabila 1.250.402 lei, valoare fiscala 1.250.402 lei;
  - Cladiri: valoare contabila 1.870.417 lei, valoare fiscala 1.367.677 lei;
  - Instalatii tehnice si masini: valoare contabila 5.343.306 lei, valoare fiscala 5.343.306 lei;
  - Alte instalatii si mobilier: valoare contabila 186.592 lei, valoare fiscala 186.592 lei;
- In cursul anului 2018 s-au transferat diferente din reevaluare in contul "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare", soldul acestuia fiind 2.163.391 lei.
  - Pentru scoaterea din gestiune a materialelor si obiectelor de inventar se aplica metoda LIFO.





-Nota 7-

## Participatii si surse de finantare

- capital social subscris si varsat: 3.611.235 lei
- numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise: 1.444.494 x 2,5 lei/actiune
- in cursul anului 2018 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:

	<b>Cost cumparare</b>	<b>Pret piata 31.12.2018</b>
-SN NUCLEARELECTRICA SA -2658 actiuni	27388,03 lei	19137,60 lei
-SNGN ROMGAZ SA - 376 actiuni	10716,00 lei	11768,80 lei
-ELECTRICA -1165 actiuni	12724,25 lei	13164,50 lei
<b>TOTAL</b>	<b>50828,28 lei</b>	<b>44070,90 lei</b>

-Nota 8-

## 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 573495 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: 63
- numar mediu (fiecare categorie):
  - studii superioare 41
  - studii medii 12
  - muncitori 10
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului financiar 2018 : 3.234.954 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale si protectie sociala: 165.568 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: NU
- tichete de masa lei



## Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

Denumire	Mod de calcul	31.12.17	31.12.18
Lichiditatea curenta	active curente/datorii curente	1137,47	703,09
Lichiditatea imediata	(active curente- stocuri) /datorii curente	1120,13	629,24
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	5	6,5
Numarul de zile de stocare	stoc mediu / costul vanzarilor x 365	72,92	56,17
Viteza de rotatie a debitelor client	sold mediu clienti / cifra de afaceri x365	63,85	55,61
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	sold mediu furnizori / achizitii de bunuri (fara servicii)x365	33,89	31,89
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri / active imobilizate	0,98	1,01
Viteza de rotatie a activelor totale	cifra de afaceri / total active	0,37	0,44
Rentabilitatea capitalului angajat	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / capital angajat	3,77	0,7
Marja bruta din vanzari	profit brut din vanzari / cifra de afaceri x 100	10,19	1,46

### 1. Indicatori de lichiditate:

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}} \times 100 = \frac{6.318.227}{898.636} \times 100 = 703,09\%$$

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.

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii exigibile pe termen scurt}} \times 100 = \frac{6.318.227 - 663.629}{898.636} \times 100 = 629,24\%$$

Societatea are o lichiditate imediata buna avand in vedere faptul ca stocurile reprezinta doar 10,5 % din activele circulante in timp ce disponibilitatile banesti reprezinta 42,45% din sold active circulante.

### 2. Indicatori de risc:

#### a) indicatorul gradul de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{10.222.604} \times 100 = 0\%$$





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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{71.346+0}{0} = 0$$

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:

$$\frac{\text{Chelt.materiale}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{229.827}{35.368} = 6,5 \text{ ori}$$

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} = \frac{35.368}{229.827} \times 365 \text{ zile} = 56,17 \text{ zile}$$

Costul vanzarilor 229.827

Valoarea rotatiei stocurilor a crescut in anul 2018 fata de 2017 respectiv de la 5,0 ori la 6,5 ori; numarul zilelor de stocare in 2018 a scazut de la 72,92 zile la 56,17 zile.

-viteza de rotatie a debitelor clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{744.405}{4.885.999} \times 365 = 55,61 \text{ zile}$$

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (si servicii)}} = \frac{110.832}{1.268.524} \times 365 = 31,89 \text{ zile}$$

Viteza de rotatie a debitelor clienti a scazut de la 63,85 zile in 2017 la 55,61 zile in 2018 iar viteza de rotatie a creditelor furnizori a inregistrat o scadere de la 33,89 zile in 2017 la 31,89 zile in 2018.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{4.885.999}{4.839.592} = 1,01 \text{ ori}$$

-viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{4.885.999}{11.153.934} = 0,44 \text{ ori}$$

Avand in vedere faptul ca societatea inregistreaza valori mari ale activelor imobilizate, viteza de rotatie a acestora inregistreaza valori foarte mici,valorile inregistrate in 2018 fiind comparabile cu cele din 2017.

4. Indicatori de profitabilitate

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{71.346}{10.222.604} \times 100 = 0,70\%$$

-Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{71.346}{4.885.999} \times 100 = 1,46 \%$$

Avand in vedere ca proiectele de cercetare derulate de societate din fonduri publice nu sunt purtatoare de profit precum si contextul economic nefavorabil in care s-a desfasurat activitatea, societatea inregistreaza valori mai mici ale indicatorilor de profitabilitate in 2018 fata de 2017.



## Nota 10-

### Alte informații

- a) CEPROCIM este organizata ca societate pe actiuni si are sediul in Bucuresti sector 6, B-dul Preciziei nr. 6, România
- b) CEPROCIM S.A. nu detine filiale sau sucursale
- c) Conversia elementelor patrimoniale a veniturilor si cheltuielilor evidentiata in valuta s-a facut la cursul de referinta BNR.
  - 1 EURO = 4,6639 lei
  - 1 USD = 4,0736 lei
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
  - proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara: 100%
  - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit:

-pierdere fiscala de recuperat	0 lei
-profit contabil 2018	71.346 lei
-elemente similare veniturilor	0 lei
-elemente similare cheltuielilor	0 lei
-total rezultat	71.346 lei
-sume deductibile din care:	343.826 lei
-rezerve legale:	3.567 lei
-amortizare fiscala	335.403 lei
-venit.din provizioane impozitate anterior	0 lei
-venit.din dividende	4.856 lei
-venit.din reevaluare titluri particip.	lei
-sume nedeductibile din care:	470.338 lei
-cheltuieli amenzi	1.216 lei
-diferenta diurna, protocol, tva. Altele	17.789 lei
-amortizare contabila:	360.141 lei
-chelt cu combustibilii si intretinere auto	91.192 lei
-chelt.af.provizioane,creante, sponsorizari	0 lei
-profit fiscal pentru anul 2018 inainte de raportarea pierderii	197.858 lei
-pierdere fiscala de recuperat	0 lei
-profit/pierdere fiscala dupa rap pierdere	197.858 lei
-impozit profit:	31.657 lei
-sponsorizari deductibile:	0 lei
-impozit profit datorat:	31.657 lei

- e) Structura cifrei de afaceri pe pietele de desfacere: total 4.885.999 lei, din care:
  - piata interna 4.833.870 lei
  - piata externa 52.129 lei





- f) Structura cifrei de afaceri pe sectoare economice: 4.885.999 lei din care:
  - programul national de cercetare-dezvoltare 299.472 lei
  - agenti ec din domeniul mat-constructii 4.347.356 lei
  - alti beneficiari 239.171 lei
  
- g) Structura cifrei de afaceri pe activitati: total 4.885.999 lei din care:
  - activitati de prest.servicii 4.586.527 lei
  - activitati de cercetare dezvoltare 299.472 lei
  - alte activitati 0 lei
  
- h) Societatea in anul 2018 nu a avut contracte de leasing.
- i) Nu exista alte angajamente acordate
- j) La sfarsitul anului exista bilete la ordin emise.

**PRESEDINTE**  
**Ing. H.G.PREDESCU**



**DIRECTOR GENERAL ADJ.ECONOMIC,**  
**Ec.C.IGNAT**



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT  
CĂTRE ACȚIONARIII SOCIETĂȚII CEPROCIM SA***Imposibilitatea exprimării opiniei*

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății CEPROCIM S.A. ("Societatea") care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2018, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu și Situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 10.222.604 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 39.689 lei.

2 Din cauza importanței aspectelor descrise în secțiunea "Baza pentru imposibilitatea exprimării unei opinii" din raportul nostru, nu exprimăm nicio opinie cu privire la situațiile financiare individuale anexate, întrucât nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru opinia de audit cu privire la aceste situații financiare individuale.

*Baza pentru imposibilitatea exprimării unei opinii*

3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe.

4 După cum rezultă și din Nota 6, în anul 2018 societatea a realizat o serie de proiecte de cercetare-dezvoltare în regie proprie, în suma de 466.201,71 lei în baza cărora estimează obținerea în perioadele următoare a unor venituri suplimentare din contractele cu agenții economici și din proiectele derulate din Planul național de cercetare-dezvoltare sau din fonduri europene. Aceste proiecte au fost evaluate la cost de producție și înregistrate ca imobilizări necorporale cu o durată de amortizare de 5 (cinci) ani. În raport cu acest demers, noi nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a certifica dacă proiectele de cercetare-dezvoltare în discuție respectă condițiile de recunoaștere ca imobilizări necorporale prevăzute la punctele 163-168 din Reglementările Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014. Suma de 466.201,71 lei ar putea avea o influență semnificativă asupra datelor raportate în Contul de profit și pierdere, Bilant și în Situația modificării capitalurilor proprii.

*Alte informații – Raportul administratorilor*

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

6 Raportul administratorilor cuprinde 10 pagini și nu face parte din situațiile financiare.

7 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

8 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și dacă, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și 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 2018 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 acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, 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 frauda, 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 frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 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 frauda, 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 frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda 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.



# S.C. RTS CONSILIER S.R.L.

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


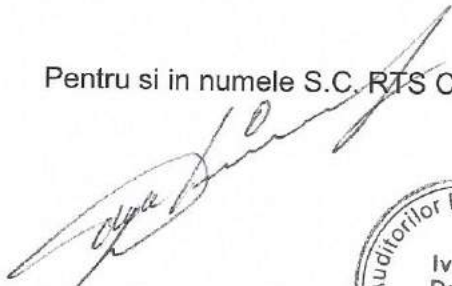
J 40/ 21729/ 2004; C.U.I. 17071979

Tel /fax: 021-323.17.98; 031-805.62.90

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam 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 alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Pentru si in numele S.C. RTS CONSILIER S.R.L.



Conf. Univ. Dr. Danila IVAN  
Inregistrat la Camera Auditorilor  
Financieri din Romania cu  
Nr. 265 / 2000



RTS CONSILIER S.R.L.  
Inregistrat la Camera Auditorilor  
Financieri din Romania cu  
Nr. 576/21.03.2005

Bucuresti, 17.04.2019