

CETPREST SRL BERBESTI

STRADA PRINCIPALA NR. 1

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SOCIETATII CETPREST SRL

PENTRU PERIOADA 01.01-31.12. 2021

CETPREST SRL cu sediul in localitatea Berbesti, strada Principala nr. 1, Judetul Valcea, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J38/516/03,09,2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388. Capitalul social este detinut de persoane juridice romane cu capital integral de stat (CET GOVORA SA- 90%) si majoritar de stat (SERVCET SA-5%, PRELCET SA- 5%).

Societatea CETPREST SRL a desfasurat in anul 2021 in punctele de lucru Berbesti si Alunu, servicii de deservire generala pentru activitatea Directiei Miniere din cadrul CET Govora, in principal servicii de paza a obiectivelor, bunurilor si valorilor in baza licentei de functionare nr. 3398/P/10.09.2020. Alte servicii prestate in anul 2021 au fost: activitati generale de curatenie a cladirilor, curatarea echipamentului de lucru, demolari case si defrisari din fata fronturilor de lucru, deservire gestiuni industriale, activitati de prevenire si lupta impotriva incendiilor. In punctul de lucru Rm. Valcea, in anul 2021, societatea CETPREST SRL, nu a desfasurat activitate.

Majoritatea salariatilor direct productivi ai societatii CETPREST SRL au fost incadrati cu salariul minim pe economie, 2300 lei/persoana.

Situatiile financiare anuale ale anului 2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, respectarea cadrului general de intocmire si prezentare a situatiilor financiare prevazut in Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, si respectarea Ordinului 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor, precum si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Auditarea situatiilor financiare la 31.12.2021 a fost efectuata de catre ROVAL AUDIT GRUP SA, in baza contractului de prestari servicii nr.2/19.03.2020.

In sinteza, situatia financiara in anul 2021 a societatii CETPREST SRL se prezinta astfel:

Indicatori	programat 31.12.2021	realizat 31.12.2021	diferente
Venituri totale	5.130.000	4.978.219	151.781
Cheltuieli totale, din care	5.079.140	4.814.529	264.611
cheltuieli de exploatare	5.079.140	4.814.529	264.611
Rezultat brut	50.860	163.690	- 112.830
Numar mediu de salariati	125	126	- 1
Castigul mediu lunar pe salariat	2.971	2.828	143

– Indicatori economico-financiar

I. Indicatori de lichiditate

a. Indicatorul lichiditatii curente = Active curente/ Datorii curente = 431760/439907= 0,98.

b. Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente- stocuri)/Datorii curente = 427168/439907 = 0,97.

Desii lichiditatea societatii este subunitara se observa totusi o tendinta favorabila a acesteia si o stabilitate financiara a societatii.

II. Indicatori de activitate

c. Durata medie de incasare a clientilor in anul 2021 = sold mediu creante*nr. de zile perioada analizata/ Cifra de afaceri cu TVA = 431901*365/5923805 = 26,6 zile.

d. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = datorii* nr zile perioada analizata/cifra de afaceri cu TVA = 439907*365/5923805 = 27.1 zile.

III. Indicatori de profitabilitate

e. Rata profitului = profitul net/cifra de afaceri = 131153/4977987*100 = 2,6%

IV. Calculul si repartizarea Valorii Adaugate

nr. Crt.	indicatori	01.01-31.12.2020 valoare (lei)	01.01-31.12.2021 valoare (lei)
1	Productia exercitiului	3.732.535,00	4.977.987,00
2	Cheltuieli materiale provenite de la terti, din care:	137.275,00	144.249,00
	ch cu mat. Prime si mat consumabile	27.130,00	47.008,00
	alte ch. Materiale	30.962,00	27.036,00
	ch. Privind prestatiile externe	79.183,00	70.205,00
3	Valoarea adaugata(rd1-rd2)	3.595.260,00	4.833.738,00
4	Cheltuieli cu salariile personalului	3.510.483,00	4.420.156,00
5	Cheltuieli cu impozitele si taxele, din care:	170.967,00	220.897,00
	impozite, taxe si varsaminte asimilate	53.792,00	82.906,00
	asigurari si protectie sociala	83.846,00	105.454,00
	impozit pe profit	33.329,00	32.537,00

6	Cheltuieli cu amortizarea	12.460,00	28.359,00
7	Cheltuieli financiare		
8	Profitul net	231.346,00	131.153,00
9	Alte elemente	- 329.996,00	33.173,00
	alte elemente venituri	329.996,00	232,00
	alte elemente cheltuieli		33.405,00
10	Valoarea adaugata (rd4+rd5+rd6+rd7+rd8+rd9)	3.595.260,00	4.833.738,00

V. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu $Wm = \text{Venituri totale din exploatare} / \text{nr. Mediu de personal} = 4978217 / 126 = 39510 \text{ lei/om/an}$.

VI. Creantele in suma de 431901 lei, sunt prezentate in bilant la valoarea probabila de incasat.

VII. Datoriile totale sunt in suma de 439908 lei, integral datorii curente.

In anul 2021 nu s-au realizat investitii.

Principalele riscuri si incertitudini la care este expusa societatea in anul 2022, se refera la:

- Dependenta integrala de un singur partener de afaceri, respectiv CET GOVORA SA – Directia Exploatare Miniera Berbesti, societate in reorganizare judiciara.
- Cresterea salariului minim pe economie incepand cu 01.01.2022, conform HG 1071/04.10.2021, implica majorarea tarifelor catre clienti;

In vederea asigurarii echilibrului financiar al societatii si imbunatatirii activitatii, consideram prioritare urmatoarele masuri:

- Cresterea cifrei de afaceri la un nivel suficient sa permita majorarile salariale impuse de legislatia in vigoare;
- Corelarea stricta a nivelului cheltuielilor cu nivelul veniturilor si incadrarea acestora in sumele stabilite prin BVC.
- Prospectarea pietei locale in vederea contractarii de noi servicii.

Administrator:

Glomnicu Petre

