

CETPREST SRL BERBESTI

STRADA PRINCIPALA NR. 1

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SOCIETATII CETPREST SRL

PENTRU PERIOADA 01.01-31.12. 2023

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 2023 in punctele de lucru Berbesti, Alunu si Ramnicu Valcea, 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 2023 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.

Majoritatea salariatilor direct productivi ai societatii CETPREST SRL au fost incadrati cu salariul minim pe economie-3000 lei/persoana, pana la 30.09.2023, dupa care s-a trecut la salariul de 3300 lei/persoana.

Situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, 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 5394/15.12.2023 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.

Auditarea situatiilor financiare la 31.12.2023 a fost efectuata de catre ROVAL AUDIT GRUP SA, in baza contractului de prestari servicii nr.21/07.02.2024.

In sinteza, situatia financiara in anul 2023 a societatii CETPREST SRL se prezinta astfel:

Indicatori	programat 31.12.2023	realizat 31.12.2023	diferente
Venituri totale	7.600.000	7.324.970	275.030
Cheltuieli totale, din care	7.564.180	7.126.730	437.450
cheltuieli de exploatare	7.564.180	7.126.730	437.450
Rezultat brut	35.820	198.240	- 162.420
Numar mediu de salariati	152	146	6
Castigul mediu lunar pe salariat	3.701	3.635	66

– Indicatori economico-financiari

I. Indicatori de lichiditate

a. Indicatorul lichiditatii curente = Active circulante/ Datorii curente = 1017880/574407 = 1,77.

b. Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente- stocuri)/Datorii curente = 1013323/574407 = 1,76.

Lichiditatea societatii este supraunitara, avand tendinta de crestere, societatea avand capacitatea de a-si platii datoriile pe termen scurt.

II. Indicatori de activitate

c. Durata medie de incasare a clientilor in anul 2023 = sold mediu creante*nr. de zile perioada analizata/ Cifra de afaceri cu TVA = 646625*365/8716200 = 27,1 zile.

d. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = datorii* nr zile perioada analizata/cifra de afaceri cu TVA = 528806*365/8716200 = 22,1 zile.

III. Indicatori de profitabilitate

e. Rata profitului = profitul net/cifra de afaceri = 156278*100/7324538 = 2,1%.

IV. Calculul si repartizarea Valorii Adaugate

Calculul si repartizarea Valorii Adaugate

		01.01- 31.12.2022	01.01- 31.12.2023
nr. Crt.	indicatori	valoare (lei)	valoare (lei)
1	Productia exercitiului	5.997.662,00	7.324.538,00
2	Cheltuieli materiale provenite de la terti, din care:	217.333,00	214.192,00
	ch cu mat. Prime si mat consumabile	74.350,00	69.761,00
	alte ch. Materiale	50.135,00	50.926,00
	ch. Privind prestatiile externe	92.848,00	93.505,00
3	Valoarea adaugata(rd1-rd2)	5.780.329,00	7.110.346,00
4	Cheltuieli cu salariile personalului	5.338.282,00	6.506.067,00
5	Cheltuieli cu impozitele si taxele, din care:	259.240,00	307.240,00
	impozite, taxe si varsaminte asimilate	102.442,00	118.302,00
	asigurari si protectie sociala	128.208,00	146.968,00
	impozit pe profit	28.590,00	41.970,00
6	Cheltuieli cu amortizarea	30.297,00	30.881,00
7	Cheltuieli financiare		
8	Profitul net	152.822,00	156.278,00
9	Alte elemente	- 312,00	109.880,00

	alte elemente venituri	33.462,00	33.586,00
	alte elemente cheltuieli	33.150,00	143.466,00
10	Valoarea adaugata (rd4+rd5+rd6+rd7+rd8+rd9)	5.780.329,00	7.110.346,00

V. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu $Wm = \text{Venituri totale din exploatare} / \text{nr. Mediu de personal} = 7324974 / 146 = 50171 \text{ lei/om/an}$.

VI. Creantele in suma de 739764 lei, sunt prezentate in bilant la valoarea probabila de incasat.

VII. Datoriile totale sunt in suma de 574407 lei, integral datorii curente.

In anul 2023, societatea Cetprest SRL, nu a realizat investitii.

Principalele riscuri si incertitudini la care este expusa societatea in anul 2024, se refera la:

- Dependenta integrala de un singur partener de afaceri, respectiv CET GOVORA SA –, societate in reorganizare judiciara.
- Cresterea salariului minim pe economie incepand cu 01.10.2023, conform HG 900/2023, 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

