

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

Aceste situatii financiare sunt prezentate de SC ICERP SA Ploiesti. Toate sumele prezentate sunt in lei daca nu se specifica altfel.

**NOTA 1**  
**ACTIVE IMOBILIZATE**

**Structura activelor imobilizate la 31.12.2017**

Element imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare ( amortizari si ajustari pt depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold inceput exercitiu	Cresteri	Cedari, transf., alte reduceri	Sold sfarsit exercitiu	Sold inceput exercitiu	Ajustari in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold sfarsit exercitiu
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Chelt. De cercetare Dezvoltare	580.325	0	0	580.325	464.259	58.032	0	522.291
Brevete, licente	112.092	0	0	112.092	112.092	0	0	112.092
Alte imobilizari Necorporale	385.865	0	0	385.865	385.865	0	0	385.865
<b>1) Imobilizari necorporale – total -</b>	<b>1.078.282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.078.282</b>	<b>962.216</b>	<b>58.032</b>	<b>0</b>	<b>1.020.248</b>
Terenuri	3.255.066	0	471.682	2.783.384	0	0	0	0
Constructii	1.221.911		111.172	1.110.739	304.249	39.084	22.680	320.653
Echipamente tehnice	2.764.140	0	351.392	2.412.748	1.893.969	63.765	111.966	1.845.768
Aparate de masura, reglare	1.565.734	0	0	1.565.734	1.403.466	15.623	0	1.419.089
Mijloace de transport	308.052	0	0	308.052	306.687	0	0	306.687
Mobilier, birotica	112.390	0	32.614	79.776	89.981	2.559	32.614	59.926
Imobilizari corporale in curs	212.068	0	212.068	0	212.068		212.068	0
<b>2) Imobilizari corporale – total -</b>	<b>9.439.361</b>	<b>0</b>	<b>1.178.928</b>	<b>8.260.433</b>	<b>4.210.420</b>	<b>121.031</b>	<b>379.328</b>	<b>3.952.123</b>
<b>3) Imobilizari financiare</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>10.518.143</b>	<b>0</b>	<b>1.178.928</b>	<b>9.339.215</b>	<b>5.172.636</b>	<b>179.063</b>	<b>379.328</b>	<b>4.972.371</b>

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**Situatia activelor imobilizate la 31.12.2017 :**

Sold initial (valoare bruta )	10.518.143
Cresteri	0
Reduceri	1.178.928
Sold final ( valoare bruta )	9.339.215

Activele imobilizate sunt inregistrate la cost de achizitie, cost de productie sau valoarea stabilita de un evaluator autorizat in functie de modalitatea de intrare in patrimoniu.

**1) Imobilizari necorporale**

Sold initial (valoare bruta )	1.078.282
Cresteri	0
Reduceri	0
Sold final ( valoare bruta)	1.078.282

Din categoria imobilizarilor necorporale fac parte:

- a) Cheltuielile de dezvoltare capitalizate, in suma de 580.325 lei, sunt aferente proiectelor de cercetare derulate in cadrul contractelor cu Ministerul Cercetarii, Educatiei si Tehnologiei. Aceste cheltuieli au fost inregistrate in anul 2008 cu o durata de amortizare de 10 ani; la 31.12.2017 fiind amortizate in proportie de 90 %.
- b) Brevete de inventie in valoare de 112.092 lei, complet amortizate.
- c) Alte imobilizari necorporale( programe informatice, licente, etc) in valoare de 385.865 lei, complet amortizate.

**2) Imobilizari corporale**

Sold initial (valoare bruta )	9.439.361
Cresteri	0
Reduceri	1.178.928
Sold final ( valoare bruta)	8.260.433

Imobilizarile corporale sunt evaluate la cost de achizitie pentru activele achizitionate de la terti, respectiv cost de productie pentru cele realizate in regie proprie. In valoarea de inventar a imobilizarilor corporale, societatea cuprinde si cheltuielile aferente modernizarilor, imbunatatirilor care contribuie la cresterea performantelor sau parametrilor de utilizare ai acestora. Politica de amortizare a imobilizarilor corporale detinute in proprietate se bazeaza pe durate de utilitate economice, diferite de durate de utilitate fiscale, prevazute pentru fiecare imobilizare corporala in parte, iar metoda de amortizare aplicata este cea liniara.

In cadrul imobilizarilor corporale, modificari de valoare semnificativ in anul 2017, au inregistrat urmatoarele categorii :

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
 INCHEIAT LA 31.12.2017  
 SC ICERP SA PLOIESTI  
 (toate notele sunt exprimate in lei)

**REDUCERI**

- 471.682 lei , reprezentand diminuare valoare de inventar teren,echivalent a 3.778 mp,
- 111.172 lei , reprezentand diminuare constructii , respectiv:
  - nr.inv.10005-Baraca metalica pentru materii prime,valoare de inventar 7.218 lei
  - nr.inv.10008-Constructie metalica pentru platforme,valoare de inventar 75.852 lei
  - nr.inv.10025-Depozit produse,valoare de inventar 28.102 lei
 Aceasta diminuare a rezultat in urma CONTRACTULUI DE VANZARE Autentificat cu nr.124 din data de 03.04.2017 , catre SOCIETATEA MAXI-FARMA WAREHOUSE SRL,
- 351.392 lei reprezentand diminuare instalatii tehnice si masini ca urmare a casarii de echipament tehnologic(electropompe dl 10,instalatie aer conditionat,vase tampon aer 200l,dezvoltare instalatie industriala plus parc stocare,aparut sudura inverter 14l)
- 32.614 lei reprezentand diminuare alte instalatii,utilaje si mobilier ca urmare a casarii de instalatii (sistem supraveghere video igs)

**3) Imobilizarile financiare :**

Sold initial (valoare bruta )	500
Cresteri	0
Reduceri	0
Sold final ( valoare bruta)	500

In anul 2017, imobilizarile financiare, nu au inregistrat modificari.

Denumire societate	Participatie ICERP	Capital social (lei)	Cota participatie ICERP
CNS - TII	500		Membru fondator
<b>TOTAL</b>	<b>500</b>		

**Situatia ajustarii de valoare a activelor imobilizate la 31.12.2017:**

Sold initial	5.172.636
Amortizare in cursul anului, ajustare depreciere(+)	179.063
Amortizare aferenta imobilizari scoase din evidenta,reluari (-)	379.328
Sold final	4.972.371

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
 INCHEIAT LA 31.12.2017  
 SC ICERP SA PLOIESTI  
 (toate notele sunt exprimate in lei)

**NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

Denumire provizion	Sold la 31.12.2016	Constituire provizion	Anulare provizion	Sold la 31.12.2017
Provizion pentru riscuri si cheltuieli	309.602	0	309.602	0

Provizionul este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta. Poate fi recunoscut in mometul in care:

- o societate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatie

**NOTA 3 .**

Pierderea contabila se reporteaza urmand a fi acoperita din rezultatele exercitiilor viitoare.

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE**

INDICATOR	2016	2017
1. Cifra de afaceri neta	1.644.001	1.171.183
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	1.476.178	1.257.395
3. Cheltuielile activitatii de baza	906.245	731.899
4. Cheltuielile activitatii auxiliare	75.625	49.119
5. Cheltuieli indirecte de productie	494.308	476.377
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	167.823	-86.212
7. Cheltuieli generale de administratie	1.721.667	1.238.780
8. Alte venituri din exploatare	462.128	670.563
9 Rezultatul din exploatare (6-7+8)	- 1.091.716	- 654.429

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
 INCHEIAT LA 31.12.2017  
 SC ICERP SA PLOIESTI  
 (toate notele sunt exprimate in lei)

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**A. CREANTE**

Descriere	31.12.2016	31.12.2017
<b>CREANTE COMERCIALE, din care:</b>	<b>262.634</b>	<b>157.173</b>
Clienti, din care:	1.804.928	1.692.174
Clienti incerti sau in litigiu	1.544.112	1.536.701
Furnizori debitori	1.818	1.700
Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale	-1.544.112	- 1.536.701
Creante imobilizate	0	
<b>ALTE CREANTE, din care:</b>	<b>2.046</b>	<b>3.074</b>
Creante in legatura cu bugetul de stat	945	945
TVA neexigibil	1.101	2.129
Debitori diversi	0	0
Creante in legatura cu personalul	0	0
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>264.680</b>	<b>160.247</b>

Creantele sunt prezentate la valoarea neta si au termen de lichiditate sub un an.  
 In anul 2017 creantele societatii au scazut fata de aceeaasi perioda a anului anterior cu 40 %;

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1= 2 + 3	2	3
Total, din care:	1.696.948	160.247	1.536.701
Creante Comerciale	1.693.874	157.173	1.536.701
Alte creante	3.074	3.074	0

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**B. DATORII**

Descriere	31.12.2016	31.12.2017
<b>DATORII COMERCIALE, din care</b>	<b>86.826</b>	<b>142.844</b>
Furnizori	79.854	135.885
Furnizori pentru imobilizari	0	
Furnizori facturi de primit	6.972	6.959
<b>Datorii salariale</b>	<b>5.496</b>	<b>23.826</b>
<b>Datorii catre bugetul consolidat al statului, din care :</b>	<b>44.979</b>	<b>33.175</b>
Impozit pe profit	0	
Impozit pe veniturile salariale	8.082	8.056
Asigurari sociale si de sanatate	23.421	17.117
Fond de somaj	692	634
T.V.A. de plata	11.429	6.452
Alte impozite si taxe	1.355	916
<b>Alte datorii, din care:</b>	<b>229.754</b>	<b>28.064</b>
Datorii fata de institutii bancare	0	
Datorii fata de alte institutii de credit(leasing)	0	
Cienti - creditorii	0	23.200
Alte datorii(dividende, creditorii diversi, )	229.754	4.864
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>367.055</b>	<b>227.909</b>

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total din care:	227.909	227.909	0	
Datorii comerciale	142.844	142.844	0	
Datorii salariale	23.826	23.826	0	
Datorii catre bugetul statului	33.175	33.175	0	
Alte datorii	28.064	28.064	0	

La 31.12.2017 datoriile totale ale societatii au scazut, fata de aceeaasi perioada a anului anterior cu 38 %

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Principalele politici contabile adoptate la întocmirea acestor situatii financiare sunt prezentate mai jos.

**A. Bazele întocmirii situatiilor financiare**

**1) Informatii generale**

Aceste situatii financiare au fost întocmite in conformitate cu :  
Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;  
Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile fianaciare anuale individuale si situatiile consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinul, ministrului finanțelor publice nr. 470/11.01.2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, publicat în Monitorul Oficial al României nr. 66/23.01.2018. Potrivit art. 185 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

**2)Utilizarea estimarilor**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare cere conducerii societatii sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data întocmirii situatiilor financiare si veniturile si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada. Cu toate ca aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data situatiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimari.

**2) Principiile contabile respectate la întocmirea situatiilor financiare pentru anul incheiat la 31.12.2017**

Principiul continuitatii activitatii – Prin hotararea nr.3/06.11.207 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor ICERP s-a decis incetarea activitatii de productie, disponibilizarea de personal si vanzarea activelor societatii.

In aceste conditii, societatea isi continua activitatea, mai putin productia si vanzarea de produse energetice industrial(uleiuri,unsori,aditivi, etc.).

Dupa vanzarea activelor pe care le detine, in special a terenului si a constructiilor aferente acestuia, este probabil ca societatea sa isi inceteze activitatea..

Principiul permanentei metodelor – aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei – s-a tinut cont de ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

Principiul stabilitatii de angajamente , efectele tranzactionate si alte evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si se tine cont de venituri si cheltuii aferente exercitiului financiar indiferent de data incasarii veniturilor sau platii cheltuielilor.

Principiul intangibilitatii exercitiului – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.

Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de OMF 1802/2014.

Principiul pragului de semnificatie – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

### **B) Conversia tranzactiilor in moneda straina**

Situatiile financiare sunt prezentate in lei romanesti.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

### **C ) Politici si metode contabile Activele imobilizate**

Activele imobilizate se inregistreaza in bilantul contabil la costul istoric, mai putin amortizarea cumulata.

Costul de achizitie este egal cu pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuieli de transport – aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv.

Situatia rezervei din reevaluare la 31.12.2017:

Valoarea rezervei din reevaluare 01.01.2016	3.367.351
Direfente din reevaluare transferate la rezerve din reevaluare in cursul exercitiului	0
Sume capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerve din reevaluare	371.351
Valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar 31.12.2017	2.996.000



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

Pentru calculul amortizarii activelor se foloseste metoda liniara, duratele de viata folosite sunt urmatoarele :

Cladiri si constructii :	8-60 ani
Echipamente	5-18 ani
Mijloace de transport	4-24 ani
Tehnica de calcul	2-36 ani
Alte mijloace fixe	5-15 ani

Investitia in curs se amortizeaza dupa momentul intocmirii Procesului verbal de punere in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe sunt evidentiata in cheltuieli de exploatare in momentul efectuarii lor, iar reparatiile care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, sunt capitalizate in valoarea activului.

### **Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate in contabilitate la o valoare egala cu costul de achizitie sau costul de productie.

Costul de achizitie include, ca si in cazul activelor imobilizate, pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuieli de transport – aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv.

Daca valoarea realizabila neta a stocurilor este mai mica decat costul de achizitie sau costul de productie, atunci acea valoare realizabila neta corespunzatoare activului circulant este cea care este prezentata in situatiile financiare, respectiv valoarea activului, mai putin ajustarile pentru deprecierea stocurilor respective.

In anul 2017 au fost valorificate materii prime, materiale, produse finite in valoare de 45.840,18 lei, care au avut miscare lenta in anii anteriori si pentru care a fost constituita ajustare pentru depreciere.

### **Creante**

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica mai putin ajustarile constituite pentru depreciere in cazurile in care s-a constatat ca valoarea realizabila este mai mica decat valoarea istorica.

### **Creante comerciale**

Creantele comerciale sunt evidentiata in bilant la valoarea facturata mai putin ajustarea pentru deprecierea acestor creante. Ajustarea pentru deprecierea creantelor comerciale este constituita in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca societatea nu va fi in masura sa colecteze toate sumele la termenele initiale.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**Numerar si echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă și în conturi la bănci.

**Capital social**

Ațiunile sunt clasificate în capitalurile proprii.

**Datorii comerciale**

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală reprezentând sumele ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

**Împrumuturi**

Împrumuturile sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile aferente obținerii împrumuturilor. În perioadele următoare, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de obținere) și valoarea normală de răscumpărare a împrumuturilor sunt recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut la o rată efectivă a dobânzii.

**Recunoasterea veniturilor**

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate. Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

**Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate și servicii prestate terților.

**Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**Evaluarea creantelor si datoriilor in valuta**

Elementele monetare exprimate in valuta sunt raportate utilizandu-se cursul de inchidere comunicat de Banca Nationala a Romaniei (BNR). Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se inregistreaza la venituri sau cheltuieli, dupa caz. Cursurile de schimb comunicate de BNR pentru sfarsitul exercitiului financiar au fost :

1 EUR = 4,6597 lei

1 USD = 3,8915 lei

**Impozite si taxe**

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera conform legislatiei fiscale in vigoare.

**Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

In cursul desfasurarii normale a activitatii societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membrii ai Fondului Roman de Pensii.

Politica societatii nu include alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**NOTA 7. PARTI SOCIALE SI OBLIGATIUNI**

**a) Actiuni**

Capitalul social subscris varsat al societatii la 31.12.2017 este de 5.445.945 lei, integral privat, reprezentand un numar de 363.063 actiuni cu o valoare nominala de 15 lei/actiune. Actiunile societatii sunt cotate pe piata SIBEX, simbol ICER.

In anul 2017 nu au fost efectuate tranzactii.

La 31.12.2017 structura actionariatului era urmatoarea :

<b>Denumire actionar</b>	<b>Numar actiuni</b>	<b>Procent</b>
SIF IV MUNTENIA	167.395	46,11 %
PAS ICERP	157.936	43.50 %
ALTI ACTIONARI	37.732	10.39 %
<b>TOTAL</b>	<b>363.063</b>	<b>100 %</b>

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

Nu exista obligatii 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 2017.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2017 a fost 21 de persoane.  
Numarul efectiv de salariati la 31.12.2017 a fost de 19 de persoane.

Cheltuielile cu personalul pe anul 2017 au fost in suma de 726.395 lei, din care:

- a) Salarii – 568.681 lei, din care  
Salariile administratorilor si directorilor societatii – 173.876 lei
- b) Cheltuieli cu tichetele de masa – 20.720 lei
- c) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala – 136.994 lei.

Pe parcursul anului 2017 societatea a fost administrata de administrator unic Dumitrescu Elena, numita prin hotararea nr.2 din 23.09.2016 a Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ICERP, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova in baza certificatului de mentiuni nr.24927 din data de 22.12.2016.

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:  
Dumitrescu Elena – administrator unic  
Brinzaru Claudia – director economic

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**NOTA 9 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

**1 ) INDICATORI DE LICHIDITATE**

Denumire indicator	2016	2017
Lichiditate curenta	0.89	1.31
Lichiditate imediata	0.07	0.14

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate , exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

**2 ) INDICATORI DE RISC**

Denumire indicator	2016	2017
Gradul de indatorare	0,07	0,05
Indicator privind acoperirea dobanzilor	0	0

Gradul de indatorare a capitalului propriu exprima ponderea capitalului imprumutat ( credite pe o perioada mai mare de 1 an ) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar.

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profit inaintea dobanzii si impozitului.

**3) INDICATORI DE ACTIVITATE**

Denumire indicator	2016	2017
Viteza de rotatie a stocurilor	5,63	4.40
Numar de zile de stocare	65	83
Viteza de rotatie a debitelor clienti	401	527
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	69	52
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.31	0.27
Viteza de rotatie a activelor totale	0.28	0.24

**4) INDICATORI DE PROFITABILITATE**

Denumire indicator	2016	2017
Rentabilitatea capitalului angajat	- 0,20	- 0.14
Rezultat net pe actiune	-3,01	- 1.80

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

## NOTA 10 ALTE INFORMATII

### 1) Informatii cu privire la prezentarea societatii

SC ICERP SA cu sediul in Ploiesti, B-dul Republicii, nr.291 A, a fost infiintata in baza HG 114/15.03.1991, fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Prahova sub nr. J29/312/aprilie 1991.

Activitatea principala desfasurata este „Fabricarea altor produse chimice n.c.a.” cod CAEN 2059

### 2) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata intr-o moneda straina

Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata intr-o moneda straina este prezentata in NOTA 6 C.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia in lei a soldurilor exprimate in moneda straina la 31.12.2017 sunt :

Moneda straina	Abreviere	Rata de schimb (lei pt.1 unitate din moneda straina)	
		31.12.2016	31.12.2017
Moneda unica europeana	EUR	4,5411	4,6597
Dolar SUA	USD	4,3033	3,8915

### 3) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri in suma de 1.171.183 lei a fost obtinuta prin valorificarea pe piata interna a produselor realizate si a serviciilor prestate.

Structura cifrei de afaceri.

Indicator	2016	2017
PRODUCTIE	1.559.638	994.733
MARFURI	185	635
PRESTARI DE SERVICII	84.178	175.815
<b>TOTAL</b>	<b>1.644.001</b>	<b>1.171.183</b>

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**4) Informatii referitoare la contractele de leasing**

La finele anului 2017 societatea nu mai are in derulare contracte de Leasing financiar.

**5) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent**

Indicatori	Nr.rd.		31.12.2017
Pierdere fiscala de recup. din anii precedenti	01	5.227.263	
Venituri totale	02		1.841.746
Cheltuieli totale	03		2.496.207
Rezultatul brut (01-02)	04		- 654.461
Elemente similare veniturilor	05		371.351
Venituri neimpozabile	06		260.131
Provizion	07		309.602
Cheltuieli nedeductibile	08		45.759
Rezultat fiscal (04+05-06+07+08)	09		- 807.084
Pierdere fiscala (01-09)	10		- 6.034.347

**6) Onorariile platite auditorilor**

Costurile legate de auditul situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014 pentru anul incheiat la 31.12.2017 sunt de 24.451 lei.

**7) Tranzactii cu societati la care SC ICERP SA detine participatii**

In anul 2017 SC ICERP SA nu a desfasurat tranzactii cu societatile la care detine participatii.



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
 INCHEIAT LA 31.12.2017  
 SC ICERP SA PLOIESTI  
 (toate notele sunt exprimate in lei)

**8) Situatia stocurilor**

Stocurile la 31.12.2017 sunt redate in tabelul de mai jos :

Descriere	31.12.2016	31.12.2017
Materii prime si materiale	390.242	332.373
Ajustari pentru materii prime	(167.896)	(123.870)
Productie in curs de executie	18.302	14.465
Produse finite si marfuri	64.959	55.323
Ajustari pentru produse finite	(14.646)	(12.831)
Avansuri pentru cumparari de stocuri	1.030	600
<b>TOTAL</b>	<b>291.991</b>	<b>266.060</b>

La sfarsitul anului 2017 stocurile sunt mai mici decat cele aferente aceleiasi perioade anterioare cu 9 %.

**9) Casa si conturi la banci**

Conturile de disponibil ale SC ICERP SA Ploiesti la 31.12.2017 se prezinta astfel:

Descriere	31.12.2016	31.12.2017
Disponibil in conturi bancare - lei	6.768	30.850
Disponibil in conturi bancare - valuta	0	0
Numerar in casierie - lei	19.548	1.308
<b>TOTAL</b>	<b>26.316</b>	<b>32.158</b>

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR  
INCHEIAT LA 31.12.2017  
SC ICERP SA PLOIESTI  
(toate notele sunt exprimate in lei)

**10 ) Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare.**

- Societatea a efectuat in luna martie 2018 formalitatile pentru convocarea sedintei Adunarii Generale a Actionarilor, cu urmatoarea ordine de zi:
  1. Aprobarea situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar 2017 pe baza rapoartelor Administratorului ICERP si Auditorului financiar extern SC ACON AUDIT SRL.
  2. Descarcarea de gestiune a administratorului ICERP pentru anul 2017.
  3. Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2018.
  4. Aprobarea datei de 22.05.2018 ca data de inregistrare a actionarilor, in conformitate cu prevederile art.238 alin.1 din Legea 297/2004 si a datei de 21.05.2018 ca data ex data.
  5. Inputernicirea unui reprezentant al societatii pentru indeplinirea formalitatilor pentru publicarea si inregistrarea hotararilor adunarii la ORC Prahova.
- In data de 06.11.2017 adunarea generala a actionarilor ICERP a decis incetarea activitatii de productie a societatii. Astfel, a fost notificata Agentia pentru Protectia Mediului Prahova prin adresa nr.41/11.02.2018 si a fost primit raspunsul acesteia nr.635/19.02.2018, prin care se solicita intocmirea si depunerea planului de inchidere a obiectivului pentru incetarea activitatii de productie.Societatea a initiat demersurile in vederea depunerii planului solicitat de Agentia pentru protectia Mediului Prahova.

In prima luna a anului 2018 societatea a inregistrat pierdere in suma de 119.776 lei .

Administrator unic,  
Dumitrescu Elena

Intocmit,  
Brînzaru Claudia



**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2017**

-lei-

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Capital subscris varsat		5.445.945	0	0	5.445.945
Rezerve din reevaluare		3.367.351	0	371.351	2.996.000
Rezerve legale		123.110	0	0	123.110
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare		4.572.807	371.351	0	4.944.158
Alte rezerve		1.453.387	0	0	1.453.387
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	0	0	
	Sold D	9.711.731	0	0	9.711.731
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C		0		0
	Sold D	0	654.461	0	654.461
Repartizarea profitului			0		0
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>5.250.869</b>	<b>283.110</b>	<b>371.351</b>	<b>4.596.408</b>

Administrator Unic,  
Dumitrescu Elena

Intocmit,  
Brinzaru Claudia



**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2017**

-lei-

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Capital subscris varsat		5.445.945	0	0	5.445.945
Rezerve din reevaluare		3.367.351	0	371.351	2.996.000
Rezerve legale		123.110	0	0	123.110
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare		4.572.807	371.351	0	4.944.158
Alte rezerve		1.453.387	0	0	1.453.387
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	0	0	
	Sold D	9.711.731	0	0	9.711.731
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C		0		0
	Sold D	0	654.461	0	654.461
Repartizarea profitului			0		0
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>5.250.869</b>	<b>283.110</b>	<b>371.351</b>	<b>4.596.408</b>

Administrator Unic,  
Dumitrescu Elena

Intocmit,  
Brinzaru Claudia





**S.C. ICERP S.A.**

**B-dul Republicii nr. 291 A cod 100072 PLOIESTI-ROMÂNIA**  
**Tel.: 0244-598551; Fax: 0244-532840; E-mail: office@icerp.ro**  
**Nr. Reg. Com.: J 29/312/1991; Cod Înregistrare Fiscală: RO2993997**  
**RO51 RZBR 0000 0600 0243 6697; Capital social: 5.445.945 lei**

---



## DECLARATIE

Subsemnata Dumitrescu Elena, in calitate de administrator unic al SC ICERP SA Ploiesti, declar ca, dupa cumostintele mele, situatia financiar-contabila la data de 31.12.2017 a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Administrator unic,  
Elena Dumitrescu





S.C. ICERP S.A.

B-dul Republicii nr. 291 A cod 100072 PLOIESTI-ROMANIA  
Tel.: 0244-598551; Fax: 0244-532840; E-mail: office@icerp.ro  
Nr. Reg. Com.: J 29/312/1991; Cod Înregistrare Fiscală: RO2993997  
RO51 RZBR 0000 0600 0243 6697; Capital social: 5.445.945 lei



## DECLARATIE

Subsemnata Brînzaru Claudia, in calitate de Director Economic al SC ICERP SA Ploiesti, declar ca situatia financiar-contabila la data de 31.12.2017 a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Director economic,  
Claudia Brînzaru

*CB*

