

RAPORT ANUAL 2018

SC ICERP SA

Sediul social: B-dul Republicii nr.291A, Ploiesti, jud.Prahova, cod postal 100072

Numarul de telefon/fax: 0244-598551/ 0244-5532840

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului : 2993997

Numar de ordine in Registrul Comertului: J29/312/1991

Capitalul social subscris si varsat: 5.445.945 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: BVB - Sistemul alternativ de tranzactionare AeRO

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

- Actiuni comune, nominative dematerializate, a caror evidenta a fost tinuta in anul 2018 de catre Depozitarul Central SA Bucuresti
- Actiunile emise de SC ICERP SA sunt admise la tranzactionare incepand cu 07.08.2017 AeRO – Bursa de Valori Bucuresti SA

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

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

Activitatea principala:

Domeniul principal de activitate potrivit codului CAEN : 205 – Fabricarea altor produse chimice

Obiectul principal de activitate: 2059 – Fabricarea altor produse chimice n.c.a.

b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale.

Societatea comerciala ICERP S.A. PLOIESTI constituita in baza Hotararii de Guvern nr.114/1991, la data de 15.02.1991. este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J 29/312/1991 si detine un capital social subscris varsat, integral privat, in valoare de 5.445.945 lei reprezentand un numar de 363.063 actiuni cu o valoare nominala de 15 lei/actiune.

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

Nu este cazul.

d) Descrierea achizitiilor sau instrainarilor de active.

In anul 2018 nu s-au inregistrat achizitii de active.

Ca urmare a hotararii AGEA ICERP nr.3 din 12.11.2018 prin care s-a hotarat vanzarea imobilului format din teren in suprafata de 23.143 mp si constructiile aferente, situate in Ploiesti, bulevardul Republicii, nr.291A, prin licitatie deschisa cu strigare, pornind de la pretul de 717.433 euro fara TVA, in data de 19.11.2018 a fost organizata licitatia aferenta. La licitatie s-a inscris 1 participant, care a indeplinit toate conditiile de eligibilitate, fiind desemnat adjudecatar, in baza Procesului verbal de licitatie nr. 960/19.11.2018. Pretul total al vanzarii a fost incasat integral, iar in data de 07.08.2019 a fost semnat in forma autentica notariala contractul de vanzare-cumparare cu SC Supermarket La Cocos SRL, noul proprietar al imobilului detinut de ICERP, format din 23143 mp teren si constructiile aferente.

Vanzarea activelor societatii, altele decat teren si cladiri, s-a efectuat avand ca punct de plecare Raportul de evaluare bunuri mobile(echipamente, instalatii si mijloace auto) nr.2 din 12.01.2018, intocmit de evaluator autorizat ANEVAR Stoica Carmen, EPI, EBM, leg.16382. Astfel, au fost vandute imobilizari corporale in suma totala de 311.574,74 lei.

O parte din mijloacele fixe casate au fost dezmembrate rezultand fier vechi, care s-a valorificat pentru suma totala de 50.566 lei. Societatea a mai incasat suma de 101.281 lei provenind din vanzarea mijloacelor fixe casate din anul curent si anii precedenti si a mijloacelor fixe de natura obiectelor de inventar integral amortizate.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii

La sfarsitul anului 2018 societatea a inregistrat o pierdere de 895.369 lei, structurata astfel :

- din activitatea de exploatare – pierdere: 895.369 lei.

Structura veniturilor si cheltuielilor realizate in anul 2018 comparativ cu realizarile anului 2017 se prezinta astfel:

INDICATORI	2017 (lei)	2018 (lei)
Cifra de afaceri neta	1.171.183	326.733
Venituri din exploatare totale	1.841.746	704.330
Cheltuieli din exploatare totale	2.496.175	1.599.699
Profit din exploatare	0	
Pierdere din exploatare	654.429	895.369
Venituri financiare-total		
Cheltuieli financiare-total	32	0
Profit financiar		
Pierderi financiare	32	0
Venituri totale	1.841.746	704.330
Cheltuieli totale	2.496.207	1.599.699
Profit sau pierdere bruta:		
Profit	0	
Pierdere	654.461	895.369
Impozit pe profit		
Profit sau pierdere neta:		
Profit	0	
Pierdere	654.461	895.369

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

- profit:

Profitul net de repartizat : 0 lei

Pierdere neta 895.369 lei

- cifra de afaceri neta : 326.733 lei

- costuri: Costurile totale conform situatiilor financiare ale anului sunt in suma de 1.599.699 lei, astfel:

Denumire Indicator	31.12.2017	31.12.2018
Cheltuieli de exploatare-total	2.496.175	1.599.699
Cheltuieli financiare-total	32	0
Cheltuieli extraordinare	0	0
CHELTUIELI TOTALE	2.496.207	1.599.699

a) % din piata detinuta :

Nu este cazul, activitatea de productie fiind incetata.

b) lichiditate (disponibil in cont) :

lei

Indicator	31.12.2017	31.12.2018
Disponibilitati banesti	32.158	3.206.583

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale.

Descrierea principalele produse realizate si/ sau servicii prestate.

Principalele produse realizate sunt:

- unsori, comercializate sub marca LUBRICERP
- aditivi si fluide de protectie, comercializate sub marcile ADIROL SI PROTICERP
- uleiuri de motoare si industriale, comercializate sub marca LUBRICERP

Principalele servicii prestate :

- analize de laborator;
- procesari uleiuri si unsori consistente.

a) Principalele piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie:

Principala piata de desfacere pentru produsele ICERP este piata interna, pentru societatile care isi desfasoara activitatea in sectorul industrial.

Distributia produselor se realizeaza prin intermediul a trei canale importante:

- distributia directa producator-consumator final;
- producator- agenti de vanzari – consumator final
- distributia prin intermediari: producator-distribuitoare-utilizator final.

b) ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii.

Situatia privind ponderea principalelor categorii de produse si servicii in totalul cifrei de afaceri:

Venituri produs	Ponderea in cifra de afaceri %		
	2016	2017	2018
Venituri unsoari si fluide de protectie	9	11	59
Venituri aditivi, fluidizanti, biocizi	31	68	0
Venituri uleiuri motor, industriale si de prelucrare	46	21	41

Situatia privind ponderea categoriilor de venit in total venituri:

Denumire indicator	Valoare totala , lei			Ponderea in total venituri %		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Venituri din exploatare	2.106.129	1.841.746	704.330	100	100	100
Venituri financiare	19.960	751	0	0	0	
Venituri extraordinare	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2.479.158	2.106.880	1.841.746	100	100	100

CIFRA DE AFACERI

lei		
2016	2017	2018
2.826.661	1.171.183	326.733

c) produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Nu sunt avute in vedere produse noi pentru care sa fie afectat substantial volumul activelor in viitorul financiar.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import).

Pe parcursul anului 2018, au fost utilizate materii prime achizitionate cu precadere de pe piata interna, chiar daca provenienta acestora a fost UE.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Descrierea evolutiei vanzarilor secventiale pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung;

La inceputul anului 2018 au fost produse si livrate cca 19295 kg de produse finite, ca urmare a finalizarii/incetarii comenzilor/contractelor primite din partea clientilor societatii.

In vederea asigurarii unei surse de venit, a fost continuata activitatea de prestari servicii de consultanta si inginerie tehnica in domeniul produselor petroliere. Structura vanzarilor aferente anului 2018 este prezentata mai jos:



Toate produsele si serviciile prestate au fost catre piata interna romaneasca.

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

Principalii competitori ai S.C. ICERP SA pe piata nationala sunt : Total Lubricant SA Brasov, Mol Romania SA Bucuresti, Prista Oil Bulgaria SA Bucuresti, LUKOIL Romania SRL, etc.

Aceste firme furnizeaza produse similare cu cele ale ICERP SA si au o cota de piata mai mare datorita in special accesului mai facil la materiile prime, respectiv uleiurile de baza si a nivelului ridicat al capitalizarii.

c) descrierea oricarei dependente semnificative a societatii fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.

In anul 2018 SC ICERP SA nu a dezvoltat dependenta semnificativa fata de un client sau grup de clienti.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legata de angajatii / personalul societatii comerciale.

a) Precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor precum si gradul de sindicalizare a fortei de munca.

8 este numarul mediu de salariati in anul 2018.

b) Descrierea raporturilor dintre manageri si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi.

Nu au existat conflicte de munca.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator

In decursul anului 2018 SC ICERP SA a urmarit, in cadrul activitatilor desfasurate, respectarea legislatiei in vigoare cu privire la protectia mediului.

Societatea are implementat si certificat Sistemul de Management Integrat Calitate – Mediu si Sanatate securitate in munca, in conformitate cu standardele SR EN ISO 9001/2008, SR EN ISO 14001/2004 si SR OHSAS 18001:2008. Certificatele au fost acordate de SRAC -Societatea Romana pentru Asigurarea Calitatii si au recunoastere internationala prin certificarea „The International Certification Network”.

Ca urmare a incetarii activitatii de productie, in perioada 27-29 decembrie 2018 a fost efectuat auditul de supraveghere a sistemului de management al calitatii ISO 9001:2015, al mediului ISO 14001:2015 si al sanatatii si securitatii in munca OHSAS 18001:2007, de catre organismul de certificare a sistemelor de management SRAC Bucuresti, privind supravegherea si tranzitia la noile standarde, restrangerea domeniului de activitate si extinderea la codul CAEN 7112 – activitati de consultanta si inginerie tehnica in domeniul petrolier. Auditul s-a desfasurat corespunzator, conform prevederilor contractuale, cu respectarea procedurilor SRAC CERT aplicabile si planului de audit, acordandu-se extinderea si tranzitia la noile standarde.

Nu au fost raportate incidente de mediu si au fost intocmite si depuse toate raportarile lunare, trimestriale si anuale conform autorizatiei de mediu nr. PH 274 din 25.06.2009 si legislatiei in vigoare.

Ca urmare a deciziei adunarii generale a actionarilor ICERP privind incetarea activitatii de productie a societatii, a fost notificata Agentia pentru Protectia Mediului Prahova prin adresa nr.41/11.02.2018 si 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. In data de 19.04.2018 societatea a depus la APM Prahova Documentatia de inchidere pentru incetarea activitatilor industriale de producere lubrifianti si aditivi industriali, amplasate in incinta ICERP Ploiesti, elaborata de SC LAJEDO SRL Ploiesti, insotita de toate documentele prevazute in modelul de solicitare obligatii de mediu. Astfel, prin adresa nr.6335/16.05.2018, APM Prahova a stabilit si a avizat obligatiile de mediu ce revin SC ICERP SA Ploiesti in procedura de inchidere a activitatii, mentionand faptul ca autorizatia de mediu nr. PH-274 din 25.06.2015 isi inceteaza atfel valabilitatea.

SC ICERP SA a depus la APM Prahova in data de 23.01.2019, sub nr. de inregistrare 1210, Raportul privind indeplinirea obligatiilor de mediu ce au revenit societatii in procedura de inchidere a activitatii.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare.

Precizarea cheltuielilor in exercitiul financiar precum si a celor ce se anticipeaza in exercitiul financiar urmat pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

In anul 2018 nu s-au desfasurat noi contracte de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului.

Descrierea expunerii societatii comerciale fata de riscul de pret, de credit, de lichiditate si de cash flow.

Descrierea politicii si a obiectivelor societatii privind managementul riscului.

a) Riscul de credit.

Societatea acorda credit comercial, existand riscul de neincasare a creantelor.

b) Riscul de prēt.

Pretul produselor fabricate este influentat in mare masura de pretul materiilor prime si a tarifelor la energia electrica si gaze naturale, in 2016 acest risc manifestandu-se in mod negativ, prin cresteri de pret la utilitati.

c) Riscul de lichiditate.

La 31.12.2018 situatia capitalizarii societatii este mai scazuta decat la 31.12.2017.

1.1.9. Elementele de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

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

Volumul redus al vanzarii in trimestrul I al anului 2018.

b) Prezentati si analizati efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.

Nu sunt estimate.

c) Prezentarea si analiza evenimentele, tranzactiile, schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

Activitatea de baza, respectiv productia de lubrifianti industriali a fost incetata ca urmare a hotararii AGEA din noiembrie 2017.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

lei

Denumirea elementelor	31.12.2017	31.12.2018
Imobilizari corporale :		
Terenuri si constructii	3.573.470	3.543.730
Instalatii tehnice si masini	714.990	408.891
Alte instalatii,utilaje si mobilier	19.850	6.438
Imobilizari corporale in curs	0	0
TOTAL	4.308.310	3.959.059

In cursul anului 2018, in cadrul imobilizarilor corporale s- au inregistrat urmatoarele modificari in sensul reducerii :

- 6.033 lei, reprezentand diminuare constructii, respectiv nr.inv.10056 - Instalatie aer comprimat, valoare de inventar 6.033 lei, casata si amortizata integral;

-1.202.859 lei reprezentand diminuare instalatii tehnice si masini ca urmare a vanzarii,valoarea amortizata a acestora fiind de 1.177.920 lei,valoarea ramasa de amortizat fiind de 24.939 lei.Prin vanzare, societate a incasat suma de 305.017 lei. fara tva.

-1.876.159 lei reprezentand diminuare instalatii tehnice, aparate de masura si control mobilier, birotica ca urmare a casarii, valoarea amortizata a acestora fiind de 1.606.371 lei, valoarea neamortizata fiind de 269.788 lei, suma incasata de 151.847 lei.

Aceasta reducere s-a efectuat in urma Hotararii nr.3/06.11.2017 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor ICERP, in care s-a decis incetarea activitatii de productie, disponibilizarea de personal si vanzarea activelor societatii.

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie din proprietatea societatii comerciale

Toate activele sunt amplasate in incinta societatii, activitatea desfasurandu-se in instalatii de productie de capacitate medie.

2.2 Descrieti si analizati gradul de uzura a proprietatilor societatii comerciale.

Gradul de uzura al imobilizarilor corporale la 31.12.2018 este de cca. 51 % .

2.3 Precizarea potentialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii .

Nu sunt astfel de cazuri.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala.

3.1 Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societata comerciala.

Societatea comerciala ICERP SA Ploiesti constituita in baza HG 114/15.03.1991 este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J 29/312/1991 si detine un capital social subscris varsat, integral privat, in valoare de 5.445.945 lei reprezentand un numar de 363.063 actiuni cu o valoare nominala de 15 lei/actiune. Incepand cu 07.08.2017, actiunile sunt tranzactionabile pe Bursa de Valori Bucuresti – sistemul alternativ de tranzactionare AeRO.

3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende.Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani si, daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor ani.

anul	profitul net lei	dividend repartizat lei
2016	0	-
2017	0	-
2018	0	-

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni.

Nu au existat astfel de activitati.

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

S.C. ICERP S.A. nu are filiale.

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

Nu s-au emis obligatiuni sau alte titluri de creante.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE IN ANUL 2018.

4.1. Conducerea societatii a fost asigurata dupa cum urmeaza:

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata in anul 2018 de:

Dumitrescu Elena – director executiv si administrator unic;

Claudia Brinzaru – director economic.

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

Nu este cazul.

c) participarea administratorilor la capitalul social al societatii comerciale:

Nu este cazul.

4.2. Prezentati lista membrilor conducerii executive a societatii.

Dumitrescu Elena – director executiv si administrator unic;

Claudia Brinzaru – director economic.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct.4.1 prezentati eventualele litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate in ultimii 5 ani referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitate respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

Nu au fost litigii sau proceduri administrative.

5. Situatia financiar – contabila

a) Elemente de bilant; active care reprezinta cel putin 10% din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente.

a) elemente de bilant

lei

	2016	2017	2018
Total active imobilizate	5.345.507	4.366.844	3.959.559
Active curente care reprezinta 10% din total total active:			
- creante comerciale	262.634	157.173	21.141
Total active circulante	582.987	458.465	3.303.049
Total datorii	367.055	228.901	3.470.686
Total capitaluri	5.250.869	4.596.408	3.701.039

Total active curente:

Indicatori	2016 lei	2017 lei	2018 lei
Total active curente, din care:	582.987	458.465	3.303.049
-Total stocuri	291.991	266.060	63.443
-Total creante	264.680	160.247	33.023
-Total casa si conturi la banci	26.316	32.158	3.206.583
-datorii curente ce trebuie platite intr-o perioada pana la un an	356.383	227.909	3.470.173
Total capitaluri	5.250.869	4.596.408	3.701.039

b) contul de profit si pierderi; vanzari nete; venituri brute; elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile brute; provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli; referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate, efectuata in ultimul an sau care urmeaza a se efectua in urmatorul an; dividende declarate si platite.

Descriere	2016	2017	2018
Vanzari nete	1.644.001	1.171.183	326.733
Venituri totale	2.106.129	1.841.746	704.330
Elemente de cheltuieli cu o pondere de 20% in vanzarile nete din care:			
-cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	782.337	598.880	296.651
- cheltuieli cu personalul	1.508.993	726.395	415.852

Activitatea s-a desfasurat si se desfasoara pe aceleasi segmente privind productia si vanzarea produselor.

Cash flow :

lei

Descriere	2016	2017	2018
Numerar si echivalente de numerar la 01.01.2018	1.470.762	26.316	32.158
Numerar generat din activitatea de exploatare	-1.585.080	- 387.233	-653.889
Numerar generat din activitatea de investitii	140.634	393.075	3.828.314
Incasari din dividende		0	0
Numerar generat din activitatea de finantare	0	0	0
Numerar si echivalente de numerar la 31.12.2016	26.316	32.158	3.206.583

ANEXE

a) actele constitutive ale societatii daca acestea au fost modificate in anul pentru care se face raportarea

Nu este cazul

b) contracte importante incheiate de societate in anul 2018

In anul 2018 productia a fost realizata in cea mai mare parte pe baza comenzilor si mai putin a contractelor, cei mai multi beneficiari preferand acest mod de lucru.

c) actele de demisie / demitere, daca au existat in randul membrilor administratiei, cenzorilor.

Nu este cazul

d) lista filialelor si a societatilor controlate de societatea comerciala.

SC ICERP SA - nu are filiale.

e) lista persoanelor afiliate societatii

Nu sunt persoane afiliate societatii.

Administrator unic,
Elena Dumitrescu



**DECLARATIE privind conformarea cu prevederile Codului de Governanta
Corporativa al Bursei de Valori Bucuresti la 31 decembrie 2018**

Prevederile CGC-BVB	Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	Observatii
SECTIUNEA A – RESPONSABILITATI			
A.1.Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.		X	SC ICERP SA are in vedere elaborarea unui Regulament in care sa fie incluse responsabilitatile administratorului unic.
A.2.Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului.		X	Administratorul societatii nu are dețineri ce intră în conflict de interese cu SC ICERP SA Ploiesti. In Regulamentul de guvernanta vor fi inserate prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese.
A.3.Consiliul de Administrație trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.		X	SC ICERP SA Ploiesti este administrata de un administrator unic, conform actului constitutiv si hotararii AGEA ICERP din 23.09.2016.
A.4.Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executiva. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se considera că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale.	X		
A.5.Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.	X		
A.6.Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X		
A.7.Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.	X		
A.8.Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.		X	Administratorul unic al societatii prezinta anual Raportul de activitate pentru anul precedent in cadrul Adunarii generale ordinare a actionarilor. Societatea intentioneaza sa elaboreze o politica privind scopul, criteriile si frecventa procesului de evaluare, ca parte din Regulamentul de administrare a societatii.

SC ICERP SA Ploiesti

A.9.Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.	X		Informațiile vor fi prezentate în cadrul raportului anual ce va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor.
A.10.Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație.	X		
A.11.Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.		X	Nu se aplica in cazul SC ICERP SA.
SECȚIUNEA B – SISTEMUL DE GESTIUNE A RISCULUI ȘI CONTROL INTERN			
B.1.Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.		X	La nivelul SC ICERP SA nu exista constituit Comitet de audit in prezent. In masura intrunirii conditiilor si aparitiei existentei necesitatii, acesta va fi constituit. Auditul societatii este asigurat in conformitate cu legislatia in viogare, de catre un auditor extern autorizat si un auditor intern.
B.2.Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.3.În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.4.Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.5.Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.6.Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.7.Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.8.Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau ad-hoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.		X	A se vedea observatia de la punctul B.1.
B.9.Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial fata de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.		X	SC ICERP SA nu are o politica privind tranzacțiile cu partile afiliate. Cu toate acestea, recomandarea Codului de Guvernanta Corporativa al BVB este respectata.
B.10.Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvoltată în mod corect acționarilor și		X	Politica urmeaza sa fie elaborata.

SC ICERP SA Ploiesti

potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.			
B.11.Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	X		
B.12.În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliul prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.		X	Auditorul intern raportează direct Administratorului unic, întrucât nu este constituit Comitet de audit.
SECȚIUNEA C – JUSTA RECOMPENSĂ ȘI MOTIVARE			
C.1.Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.		X	Politica de remunerarea a administratorului unic al societății nu este publicată pe pagina de internet. Insa, remunerarea se face conform hotararilor Adunarii generale a actionarilor, hotarari publicate pe siteul www.icerp.ro.
SECȚIUNEA D – ADĂUGÂND VALOARE PRIN RELAȚIILE CU INVESTITORII			
D.1.Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/ persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	X		
D.1.1.Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;	X		
D.1.2.CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consiliul de administrație din societăți sau din instituții non-profit;	X		
D.1.3.Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;	X		
D.1.4.Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative;	X		
D.1.5.Informații privind evenimentele corporative;	X		
D.1.6.Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	X		
D.1.7Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	X		

SC ICERP SA Ploiesti

D.2.Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		X	SC ICERP SA nu are o politica anume privind distribuirea de dividende, aceasta atributie fiind in sarcina Adunarii generale a actionarilor. In ultimii ani, societatea nu a distribuit dividende.
D.3.Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	SC ICERP SA inca nu a adoptat o politica in legatura cu previziunile. Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextual economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi inasa publicate.
D.4.Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	X		
D.5.Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	X		
D.6.Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	X		
D.7.Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.		X	La adunarea generala a actionarilor pot participa toti actionarii inregistrati in Registrul actionarilor la data de referinta, precum si administratorul unic al societatii, angajati implicati in derularea sedintei si terti invitati, cu acordul actionarilor prezenti la sedinta.
D.8.Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.		X	Rpoartele financiare contin toate informatiile, in limba romana. Urmeaza ca acestea sa fie redactate si in limba engelza.
D.9.O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.		X	Societatea își propune să efectueze demersuri în vederea conformării.
D.10.În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publica politica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.		X	Societatea nu are o politică de susținere a diferitelor forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități educative sau științifice.

Administrator unic,

Elena Dumitrescu



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul 2018

Suma de control 5.445.945

Entitatea SC ICERP SA

Adresa

Judet Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada B-DUL REPUBLICII Nr. 291A Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J29/312/1991

Cod unic de înregistrare 2993997

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2059 Fabricarea altor produse chimice n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2059 Fabricarea altor produse chimice n.c.a.

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	3.701.039
Capital subscris	5.445.945
Profit/ pierdere	-895.369

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DUMITRESCU ELENA

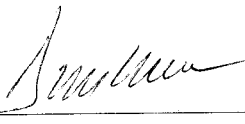
Numele și prenumele

BRINZARU CLAUDIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

ACON AUDIT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

540

CIF/ CUI

1355451

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
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	58.034	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	4.308.310	3.959.059
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	500	500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.366.844	3.959.559
B. ACTIVE CIRCULANTE				
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+/-378381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	266.060	63.443
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+4282+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)	160.247	33.023
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	160.247	33.023
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	32.158	3.206.583
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	458.465	3.303.049
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (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	227.909	3.470.173
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	229.564	-167.637
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.596.408	3.791.922
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		90.883
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	992	513
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	992	513
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	992	513

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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.445.945	5.445.945
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.445.945	5.445.945
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		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.996.000	2.654.885
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.576.497	1.576.497
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.767.573	5.080.919
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	654.461	895.369
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.596.408	3.701.039
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	4.596.408	3.701.039

Suma de control F10: 95386986 / 283595883

*) 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,

Numele și prenumele

DUMITRESCU ELENA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BRINZARU CLAUDIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în 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	1.171.183	326.733
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.170.548	303.420
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	635	23.313
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	24.625	0
Sold D	08	0	51.705
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
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	645.938	429.302
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.841.746	704.330
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	598.880	296.651
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	24.817	29.431
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	70.170	49.628
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	633	66.824
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	726.395	415.852
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	589.401	404.675
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	136.994	11.177
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale, și necorporale (rd. 26 - 27)	25	-33.005	112.557
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	179.063	112.557
a.2) Venituri (ct.7813)	27	212.068	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-47.023	-331.004

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	6.228	1.084.249
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	53.251	1.415.253
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.464.910	868.877
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	406.653	336.266
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	36.957	233.352
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	9.479	4.176
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	1.011.821	295.083
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	-309.602	90.883
- Cheltuieli (ct.6812)	40		90.883
- Venituri (ct.7812)	41	309.602	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	2.496.175	1.599.699
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	654.429	895.369
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47		
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
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	32	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	32	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	32	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.841.746	704.330
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	2.496.207	1.599.699
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	654.461	895.369
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	654.461	895.369

Suma de control F20 : 33115950 / 283595883

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

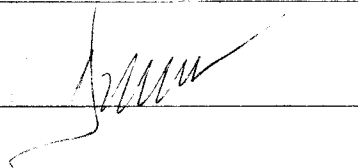
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRESCU ELENA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRINZARU CLAUDIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		895.369	
Unitați care nu au înregistrat 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	21		9	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	19		8	
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				

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții 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	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	246.553
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	246.553

J. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	8.792
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	^{37a} (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**)}		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare ^{***)}		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
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	500	500

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	500	500
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	500	500
- 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	1.693.874	267.694
- 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		
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.536.701	246.553
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
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	3.074	11.882
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	2.129	10.937
- subvenții de incasat(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	945	945
Creanțele entităților 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 neincasate 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		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71		
- 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		
- sumele preluate din contul 512 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
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), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- acțiuni 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 (rd.85+86)	92	84	1.308	11.722
- în lei (ct. 5311)	93	85	1.308	11.722
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	30.850	3.194.861
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	30.850	3.194.861
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	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 (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	228.901	3.470.686
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), (rd.97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	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	166.044	3.441.703
- 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		
- 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	23.826	8.963
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	33.175	16.107
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	17.751	12.523
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	14.508	3.299
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	916	285
- 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)	126	117		
(din ct. 451), din care:				
- 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	5.856	3.913
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	4.864	0
-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	992	3.913
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte 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	5.445.945	5.445.945		
- acțiuni cotate 4)	142	131	5.445.945	5.445.945		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135	112.092	112.092		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	5.445.945	X	5.445.945	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- 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	5.122.456	94,06	5.122.456	94,06
- deținut de persoane fizice	162	151	323.489	5,94	323.489	5,94
- deținut de alte entități	163	152				

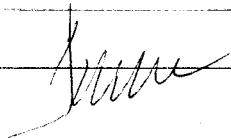
		Nr. rd.	Sume		
A	B		2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153			
- către instituții publice centrale;	165	154			
- 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			
		Nr. rd.	Sume		
A	B		2017	2018	
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:	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			
V. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
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		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRESCU ELENA

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BRINZARU CLAUDIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 reclasificate 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.

(?) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

- 1) Se vor include chirii 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 chiriile 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile 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 cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVEI 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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	580.325			X	580.325
Alte imobilizari	02	497.957			X	497.957
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.078.282			X	1.078.282
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.783.384			X	2.783.384
Constructii	07	1.110.739		6.033	6.033	1.104.706
Instalatii tehnice si masini	08	4.286.534		3.025.708	1.822.848	1.260.826
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	79.776		53.310	53.310	26.466
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.260.433		3.085.051	1.882.191	5.175.382
III.Imobilizari financiare	17	500			X	500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	9.339.215		3.085.051	1.882.191	6.254.164

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	522.291	58.034		580.325
Alte imobilizari	20	497.957			497.957
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.020.248	58.034		1.078.282
.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	320.653	29.740	6.033	344.360
Instalatii tehnice si masini	25	3.571.544	22.572	2.742.181	851.935
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	59.926	2.212	42.110	20.028
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.952.123	54.524	2.790.324	1.216.323
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.972.371	112.558	2.790.324	2.294.605

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

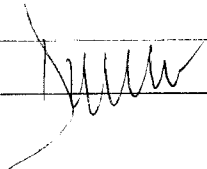
Suma de control F40 : 92190437 / 283595883

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRESCU ELENA

Semnătura



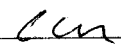
Numele si prenumele

BRINZARU CLAUDIA

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			

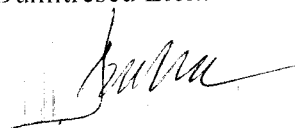
-

+

Salt

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2018			LEI	
	Nr. rd	Sume 2017	Sume 2018	
A FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE				
INCASARI IN NUMERAR DIN VANZARI DE BUNURI SI PRESTARI DE SERVICII	1	1 543 925	513 018	
INCASARI IN NUMERAR IN NUMELE ANGAJATILOR	2			
INCASARI IN NUMERAR DIN IMPRUMUTURI PE TERMEN MEDIU SI SCURT	3			
INCASARI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	4	1 543 925	513 018	
PLATI IN NUMERAR CATRE FURNIZOR DE BUNURI SI SERVICII	5	1 144 141	637 003	
PLATI IN NUMERAR CATRE SI IN NUMELE ANGAJATILOR	6	396 181	251 405	
PLATI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	7	1 540 322	888 408	
DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR(SUMA NETA)	8			
DOBANZI INCASATE	9			
DOBANZI PLATITE	10			
PLATI BUGET TVA SI ALTE IMPOZITE	11	390 836	278 499	
IMPOZIT PROFIT PLATIT	12			
NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	13	- 387 233	- 653 889	
B FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII				
PLATI IN NUMERAR PT ACHIZ.DE TERENURI SI MIJ.FIXE.ACTIVE NECORPORALE SI ALTE ACTIVE PE TERMEN LUNG.PLATI PENTRU ACHIZITIONAREA DE ACTIUNI	14			
INCASARILE IN NUMERAR DIN VANZAREA DE TERENURI,CLADIRI,INSTALATII SI ECHIPAMENTE	15	393 075	3 828 314	
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	16	393 075	3 828 314	
C FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE				
DIVIDENDE PLATITE	17			
RESTITUIRI DE IMPRUMUTURI PE TERMEN MEDIU SI SCURT	18			
INCASARI DIN DIVIDENDE	19			
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVIT DE FINANTARE	20			
CRESTEREA NETA DE NUMERAR (R13+R16+R20)	21	5 842	3 174 425	
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA 01.01.2017/31.12.2017	22	26 316	32 158	
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA 01.01.2018/31.12.2018	23	32 158	3 206 583	

Administrator Unic,
Dumitrescu Elena



Intocmit,
Brinzaru Claudia



**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2018**

-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	2.996.000	0	341.115	2.654.885
Rezerve legale	123.110	0	0	123.110
Rezultat reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	4.944.158	341.115	0	5.285.273
Alte rezerve	1.453.387	0	0	1.453.387
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	0	
	Sold D	10.366.192	0	10.366.192
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C		0	0
	Sold D	0	895.369	895.369
Repartizarea profitului		0		0
Total capitaluri proprii	4.596.408	- 554.254	341.115	3.701.039

Administrator Unic,
Dumitrescu Elena



Intocmit,
Brinzaru Claudia



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018 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 31.12.2018

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	522.291	58.034	0	580.325
Brevete, licente	112.092	0	0	112.092	112.092	0	0	112.092
	385.865	0	0	385.865	385.865	0	0	385.865
1) Imobilizari necorporale – total -	1.078.282	0	0	1.078.282	1.020.248	58.034	0	1.078.282
Terenuri	2.783.384	0		2.783.384	0	0	0	0
Constructii	1.110.739		6033	1.104.706	320.653	29.740	6.033	344.360
Echipamente tehnice	2.412.748	0	1.469.267	943.481	1.845.768	16.510	1.272.096	590.182
Aparate de masura, reglare	1.565.734	0	1.340.645	225.089	1.419.089	6.062	1.255.654	169.497
Mijloace de transport	308.052	0	215.796	92.256	306.687	0	214.431	92.256
Mobilier, birotica	79.776	0	53.310	26.466	59.926	2.212	42.110	20.028
Imobilizari corporale in curs	0	0		0	0		0	0
2) Imobilizari corporale – total -	8.260.433	0	3.085.051	5.175.382	3.952.123	54.524	2.790.324	1.216.323
3) Imobilizari financiare	500	0	0	500	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE	9.339.215	0	3.085.051	6.254.164	4.972.371	112.558	2.790.324	2.294.605

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

Situatia activelor imobilizate la 31.12.2018 :

Sold initial (valoare bruta)	9.339.215
Cresteri	0
Reduceri	3.085.051
Sold final (valoare bruta)	6.254.164

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 31.12.2018 fiind amortizate in proportie de 100 %.
- 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)	8.260.433
Cresteri	0
Reduceri	3.085.051
Sold final (valoare bruta)	5.175.382

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 2018, 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

- 6.033 lei , reprezentand diminuare constructii, respectiv:
nr.inv.10056-Instalatie aer comprimat, valoare de inventar 6.033 lei ,casata ,amortizata integral.
- 1.202.859 lei reprezentand diminuare instalatii tehnice si masini ca urmare a vanzarii, valoarea amortizata a acestora fiind de 1.177.920 lei, valoarea ramasa de amortizat fiind de 24.939 lei. Prin vanzare, societate a incasat suma de 305.017 lei. fara tva.
- 1.876.159 lei reprezentand diminuare instalatii tehnice, aparate de masura si control, mobilier, birotica ca urmare a casarii , valoarea amortizata a acestora fiind de 1.606.371 lei, valoarea neamortizata fiind de 269.788 lei, suma incasata a fost de 151.847 lei

Aceasta reducere s-a efectuat in urma Hotararii nr.3/06.11.2017 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor ICERP, in care s-a decis incetarea activitatii de productie, disponibilizarea de personal si vanzarea activelor societatii.

3) Imobilizarile financiare :

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

In anul 2018, imobilizarile financiare, nu au inregistrat modificari.

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

Situatia ajustarii de valoare a activelor imobilizate la 31.12.2018:

Sold initial	4.972.371
Amortizare in cursul anului, ajustare depreciere(+)	112.558
Amortizare aferenta imobilizari scoase din evidenta, reluari (-)	2.790.324
Sold final	2.294.605

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumire provizion	Sold la 31.12.2017	Constituire provizion	Anulare provizion	Sold la 31.12.2018
Provizion pentru riscuri si cheltuieli	0	90.883.		90.883

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	2017	2018
1. Cifra de afaceri neta	1.171.183	326.733
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	1.257.395	333.121
3. Cheltuielile activitatii de baza	731.899	191.574
4. Cheltuielile activitatii auxiliare	49.119	25.643
5. Cheltuieli indirecte de productie	476.377	115.904
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-86.212	- 6.388
7. Cheltuieli generale de administratie	1.238.780	1.266.578
8. Alte venituri din exploatare	670.563	377.597
9 Rezultatul din exploatare (6-7+8)	- 654.429	- 895.369

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

A. CREANTE

Descriere	31.12.2017	31.12.2018
CREANTE COMERCIALE, din care:	157.173	21.141
Clienti, din care:	1.692.174	265.718
Clienti incerti sau in litigiu	1.536.701	246.553
Furnizori debitori	1.700	1.976
Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale	- 1.536.701	- 246.553
Creante immobilizate		
ALTE CREANTE, din care:	3.074	11.882
Creante in legatura cu bugetul de stat	945	945
TVA neexigibil	2.129	750
TVA de recuperat		10.187
Debitori diversi	0	0
Creante in legatura cu personalul	0	0
TOTAL CREANTE	160.247	33.023

Creantele sunt prezentate la valoarea neta si au termen de lichiditate sub un an.

In anul 2018 creantele societatii au scazut fata de aceeaasi perioda a anului anterior cu 79 %; consecinta a incetarii activitatii de productie, conform Hotararii nr.3/06.11.2017 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor ICERP SA.

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1= 2 + 3	2	3
Total, din care:	279.576	33.023	246.553
Creante Comerciale	267.694	21.141	246.553
Alte creante	11.882	11.882	0

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

B. DATORII

Descriere	31.12.2017	31.12.2018
DATORII COMERCIALE, din care	142.844	3.441.703
Furnizori	135.885	99.528
Furnizori pentru imobilizari		3.337.016
Furnizori facturi de primit	6.959	5.159
Datorii salariale	23.826	8.963
Datorii catre bugetul consolidat al statului, din care :	33.175	16.107
Impozit pe profit		
Impozit pe veniturile salariale	8.056	2.494
Asigurari sociale si de sanatate	17.117	12.523
Contrib.asig.pentru munca	634	805
T.V.A. de plata	6.452	0
Alte impozite si taxe	916	285
Alte datorii, din care:	28.064	3.400
Datorii fata de institutii bancare		
Datorii fata de alte institutii de credit(leasing)		
Clienti - creditor	23.200	3.400
Alte datorii(dividende, creditor diversi,)	4.864	0
TOTAL DATORII	227.909	3.470.173

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:	3.470.173	3.470.173	0	
Datorii comerciale	3.441.703	3.441.703	0	
Datorii salariale	8.963	8.963	0	
Datorii catre bugetul statului	16.107	16.107	0	
Alte datorii	3.400	3.400	0	

La 31.12.2018,din datorii totale de 3.470.173 lei,suma de 3.337.016 lei reprezinta avans incasat de la SC SUPERMARCHET LA COCOS SRL,CUI 31001774, pentru vanzare teren in suprafata de 23.143 mp cu constructiile aferente,operatiune ce se va finaliza in primele luni ale anului 2019.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

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

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

1) Informatii generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu :
Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile consolidate, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul, ministrului finanțelor publice nr. 10/03.01.2019 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. 35/14.01.2019. Potrivit art. 185 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

2)Utilizarea estimarilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

2) Principiile contabile respectate la întocmirea situațiilor financiare pentru anul încheiat la 31.12.2018

Principiul continuității activității – Prin hotărârea nr.3/06.11.2017 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor ICERP s-a decis încetarea activității de producție, disponibilizarea de personal și vânzarea activelor societății.

În aceste condiții, societatea își continuă activitatea, mai puțin producția și vânzarea de produse energetice industriale (uleiuri, unsoare, aditivi, etc.).

După vânzarea activelor, societatea va intra în procedura de lichidare.

Principiul permanenței metodelor – aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței – s-a ținut cont de ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
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 31.12.2018:

Valoarea rezervei din reevaluare 01.01.2017	2.996.000
Direfente din reevaluare transferate la rezerve din reevaluare in cursul exercitiului	0
Sume capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerve din reevaluare	341.115
Valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar 31.12.2017	2.654.885

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
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 evidentiatare 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 2018 au fost valorificate materii prime, materiale, produse finite in valoare de 39.191,45 lei, care au avut miscare lenta in anii anteriori, predare catre SC SETCAR SA, CUI RO 6873861, de materii prime, produse finite depreciate in vederea distrugerii in valoare de 73.664,23 lei si casare de materiale depreciate in valoare de 12.248,84 lei, pentru aceste valori 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 evidentiatare 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 31.12.2018
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

Acțiunile 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 cumpărătorului 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 31.12.2018
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 = 4,6639 lei

1 USD = 4,0736 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 31.12.2018
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 31.12.2018 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 2018 nu au fost efectuate tranzactii.

La 31.12.2018 structura actionariatului era urmatoarea :

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

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
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 2018.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2018 a fost 9 de persoane.
Numarul efectiv de salariati la 31.12.2018 a fost de 8 de persoane.

Cheltuielile cu personalul pe anul 2018 au fost in suma de 415.852 lei, din care:

- a) Salarii – 395.883 lei, din care
Salariile administratorilor si directorilor societatii – 200.416 lei
- b) Cheltuieli cu tichetele de masa – 8.792 lei
- c) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala – 11.177 lei.

Pe parcursul anului 2018 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 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

NOTA 9 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1) INDICATORI DE LICHIDITATE

Denumire indicator	2017	2018
Lichiditate curenta	1.31	0.94
Lichiditate imediata	0.14	0.92

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	2017	2018
Gradul de indatorare	0,05	0.94
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	2017	2018
Viteza de rotatie a stocurilor	4.40	5.15
Numar de zile de stocare	83	71
Viteza de rotatie a debitelor clienti	527	297
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	52	3.845
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.27	0.08
Viteza de rotatie a activelor totale	0.24	0.04

4) INDICATORI DE PROFITABILITATE

Denumire indicator	2017	2018
Rentabilitatea capitalului angajat	- 0.14	- 0.24
Rezultat net pe actiune	- 1.80	- 2.47

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
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 31.12.2018 sunt :

Moneda straina	Abreviere	Rata de schimb (lei pt.1 unitate din moneda straina)	
		31.12.2017	31.12.2018
Moneda unica europeana	EUR	4,6597	4,6639
Dolar SUA	USD	3,8915	4,0736

3) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri in suma de 326.733 lei a fost obtinuta prin valorificarea pe piata interna a produselor realizate si a serviciilor prestate.

Structura cifrei de afaceri.

Indicator	2017	2018
PRODUCTIE	994.733	244.393
MARFURI	635	23.313
PRESTARI DE SERVICII	175.815	59.027
TOTAL	1.171.183	326.733

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

4) Informatii referitoare la contractele de leasing

La finele anului 2018 societatea nu mai are in derulare contracte de Leasing financiar.

5) Informatii referitoare la impozitul pe profit curent

Indicatori	Nr.rd.		31.12.2018
Pierdere fiscala de recup. din anii precedenti	01	6.034.347	
Venituri totale	02		704.330
Cheltuieli totale	03		1.599.699
Rezultatul brut (01-02)	04		- 895.369
Elemente similare veniturilor	05		341.116
Venituri neimpozabile	06		512.149
Provizion	07		0
Cheltuieli nedeductibile	08		42.258
Rezultat fiscal (04+05-06+07+08)	09		- 1.024.144
Pierdere fiscala (01-09)	10		- 7.058.491

Onorariile platite auditorilor

Costurile legate de auditul situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014 pentru anul incheiat la 31.12.2018 sunt de 14.353 lei.

6) Tranzactii cu societati la care SC ICERP SA detine participatii

In anul 2018 SC ICERP SA nu a desfasurat tranzactii cu societatile la care detine participatii.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

8) Situatia stocurilor

Stocurile la 31.12.2018 sunt redate in tabelul de mai jos :

Descriere	31.12.2017	31.12.2018
Materii prime si materiale	332.373	75.040
Ajustari pentru materii prime	(123.870)	(11.597)
Productie in curs de executie	14.465	0
Produse finite si marfuri	55.323	0
Ajustari pentru produse finite	(12.831)	
Avansuri pentru cumparari de stocuri	600	0
TOTAL	266.060	63.443

La sfarsitul anului 2018 stocurile sunt mai mici decat cele aferente aceleiasi perioade anterioare cu 76 %.

9) Casa si conturi la banci

Conturile de disponibil ale SC ICERP SA Ploiesti la 31.12.2018 se prezinta astfel:

Descriere	31.12.2017	31.12.2018
Disponibil in conturi bancare - lei	30.850	3.194.861
Disponibil in conturi bancare - valuta	0	0
Numerar in casierie - lei	1.308	11.722
TOTAL	32.158	3.206.583

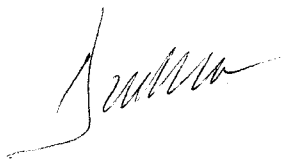
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE PROPRII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA 31.12.2018
SC ICERP SA PLOIESTI
(toate notele sunt exprimate in lei)

10) Evenimente ulterioare datei situatiilor financiare.

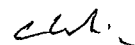
- Societatea a efectuat in luna martie 2019 formalitatile pentru convocarea sedintei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor in vederea aprobarii situatiilor financiare aferente anului 2018;
- Societatea a efectuat in luna martie 2019 formalitatile pentru convocarea sedintei Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor in vederea aprobarii lichidarii si dizolvarii voluntare a societatii si numirea unui lichidator judiciar care sa efectueze toate demersurile necesare in acest sens;
- In data de 07.03.2019 a fost semnat contractul de vanzare-cumparare nr. 507/07.03.2019 cu SC Supermarket La Cocos SRL imobilul format din 23143 mp teren si constructiile aferente, situat in Ploiesti, bulevardul Republicii, nr.291A;
- In prima luna a anului 2018 societatea a inregistrat pierdere in suma de 163.950 lei.

In prima luna a anului 2018 societatea a inregistrat pierdere in suma de 163.950lei .

Administrator unic,
Dumitrescu Elena



Intocmit,
Brînzaru 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 cunostintele mele, situatia financiar-contabila la data de 31.12.2018 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-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 Brînzaru Claudia, in calitate de Director Economic al SC ICERP SA Ploiesti, declar ca situatia financiar-contabila la data de 31.12.2018 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

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii ICERP S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății ICERP S.A.republicii (“Societatea”), cu sediul social în Ploiești, b.dul Republicii, nr.291A, Jud. Prahova, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2993997, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 3.701.039 lei
 - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: -895.369 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societații la data de 31 decembrie 2018 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) si Legea nr.162/2018 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

- 5 Atragem atentia asupra formularului Cont de profit si pierdere (cod 020) din situatiile financiare, conform caruia cheltuielile totale depasesc veniturile totale, rezultatul fiind negativ, situatie care a dus la diminuarea capitalurilor proprii.

- 6 În raportul administratorilor, ca informații privind evenimente importante de raportat survenite de la închiderea exercițiului financiar până la data raportării, s-a consemnat că societatea a efectuat în luna martie formalitățile pentru convocarea ședinței Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor în vederea aprobării lichidării și dizolvării voluntare a societății și numirea unui lichidator judiciar care să efectueze toate demersurile necesare în acest sens.

Această informație indică faptul că persoana juridică nu își va mai desfășura activitatea în condiții de continuitate, posibilitatea de a-și desfășura sau nu această activitate depinzând de hotărârea acționarilor. Conducerea entității este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

Noi nu suntem în măsură să ne pronunțăm asupra continuității activității, prezumția de încetare a activității Societății putând fi adecvată, societatea fiind aptă să realizeze activele și să-și achite obligațiile sale, activul total (72262,608 lei) fiind cu mult mai mare decât datoriile totale (3.470.173 lei).

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802 punctele 489-492 .

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802 punctele 489-492

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări

semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Societații este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările contabile aplicabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societații.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

In numele

Acon Audit S.R.L.

Ploiești, str. Vasile Conta nr.7A, Jud. Prahova

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 540/2004

Auditor

Nițu Cornel

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 334/2001



Ploiești, 15 martie 2019