

Indicatore INCE

Continuare raport anual

2010

de incertitudine SA

Pucuresti

RO 3314830

J40 / 1749 / 1993

S.C. INCERPLAST S.A.
BUCURESTI
Str.Ziduri Mosi nr.23,sector 2
J40/1749/1993
CUI: RO 3314830
Tel:021/252.23.81

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI UNIC
PRIVIND ACTIVITATEA DESFASURATA
DE SC INCERPLAST SA IN ANUL 2010
CONFORM BILANTULUI CONTABIL INCHEIAT
LA 31.12.2010

In exercitiul financiar 2010 conducerea administrativa a SC INCERPLAST SA a fost asigurata de:

Administratorul unic: STANICA MARIA

Controlul gestiunii SC INCERPLAST SA a fost efectuat de catre comisia de cenzori formata din:

- Blandu Maria - expert contabil
- Ilie Emilian - economist
- Stan Livia - economist

La intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2010 s-a avut in vedere urmatoarele reglementari legale:

- Legea contabilitatii 81/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare;
- ORD 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conform cu directivele europene respective "Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene" cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 571/2003 "Cod fiscal" si ORD 92/2003 "Cod de procedura fiscala - republicata;
- OMF 2861/2009 privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Alte reglementari legale.

OBIECTUL PRINCIPAL DE ACTIVITATE IN 2010.

In anul financiar 2010 obiectul principal de activitate a fost:

- producerea si comercializarea de dispozitive medicale din materiale plastice cf. cod CAEN 3250 "Productia de dispozitive, instrumente medicale si stomatologice"; in proportie de 83% din cifra de afaceri realizata in anul 2010;
- analize de laborator in proportie de 4% din cifra de afaceri realizata in anul 2010;
- cercetare din fonduri publice in procent de 13% din cifra de afaceri realizata in anul 2010 (cod CAEN 7219 "Cercetare in alte stiinte naturale si inginerie".

SITUATIA ECONOMICA GENERALA IN 2010**I. Indicatorii economici realizati in anul 2010 comparativ cu anul 2009:**

Nr. crt	INDICATOR	UM	ANUL 2009	ANUL 2010	DIFERENTE	
					(±);(-)	%
1	Cifra de afaceri neta	lei	1.809.982	1.828.715	(+) 18733	101,03
2	Nr. mediu de angajati	pers.	36	32	(-) 4	-
3	Productivitatea muncii	lei/pers	50.277	51.147	(+) 6870	113,66
4	Profit brut	lei	157.494	135.360	(-)22.134	85,95
5	Rata profitului brut La cifra de afaceri	%	8,70	7,4		
6	Profit net	lei	130.955	106.734	(-)24.221	81,50
7	Rata profitului net la cifra de afaceri	%	7,24	5,84		
8	Impozit pe profit	lei	26.539	28.626	(+) 2087	107,86

Din datele prezentate rezulta urmatoarele:

- cifra de afaceri a crescut cu 1,03% fata de anul 2009 (in valoare absoluta 18.733 lei)
- numarul mediu de salariati a scazut cu 4 persoane ceea ce a influentat « pozitiv » cresterea productivitatii muncii de la 50.277 lei/pers in anul 2009 la 57.147 lei/pers.in anul 2010 ;
- profitul brut a scazut cu 22.134 lei fata de anul 2009 ;
- profitul net a scazut cu 24.221 lei fiind influentat si de scoaterea din evidenta a unor creante din activitatea de cercetare proiect FP6 aferente anilor 2006 ; valoarea cheltuielii aferente creantei a fost de 17.403 lei ;17.403 lei vor fi scoase din evidenta in anul 2011.
- rata profitului brut cat si rata profitului net au scazut astfel :rata profitului brut de la 8,70%in 2009 la 7,4% in anul 2010, iar rata profitului net de la 7,24%in 2009 la 5,84% in anul 2010 .

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE AFERENT ANULUI 2010
COMPARATIV CU ANUL 2009**

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORULUI	U/M	REALIZAT 2009	REALIZAT 2010	DIFERENTE (+) ; (-)
1.	Venituri totale	lei	1.881.442	1.904.182	(+) 22.740
2.	Cheltuieli totale	lei	1.723.948	1.768.822	(+) 44.874
3.	Profit brut	lei	157.494	135.360	(-) 22.134
4.	Impozit pe profit	lei	26.539	28.626	(-) 2.087
5.	Profit net	lei	130.955	106.734	(-) 24.221
6.	Rata profitului net fata de total venituri	%	6,96	5,61	

$$\text{Rata profitului net} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Total venituri}} \times 100 = \frac{106.734}{1.904.182} \times 100 = 5,61\%$$

rezultand o rata mai mica fata de rata profitului net in anul 2009 cu 1,3%.

**ANALIZA ACTIVEI CIRCULANTE LA 31.12.2010 COMPARATIV
CU SITUATIA ACTIVEI CIRCULANTE LA 31.12.2009**

Nr. Crt.	INDICATOR	U/M	31.12.2009	31.12.2010	DIFERENTE (+); (-)
1.	Stocuri	lei	107.288	72.675	(-) 34.613
2.	Creante	lei	646.703	710.546	(+) 63.843
3.	Disponibilitati banesti	lei	274.246	289.627	(+) 15.381
	TOTAL		1.028.237	1.072.848	(+) 44.611

Analizand structura activelor circulante rezulta urmatoarele:

- pe total activele circulante au crescut cu 44.611 lei fata de anul 2009, dar in cadrul structurii au avut loc si diminuari la stocuri cu 34.613 lei;
- creantele au crescut cu 63.843 lei datorita faptului ca a crescut si durata de recuperare a creantelor de la 113,15 zile in anul 2009 la 124,10 zile in 2010. Soldul creantelor (fact.neancasate) cuprinde si clienti incerti in valoare de 50.888,39 lei format din urmatoorii clienti:

- Centrul Medical MIPET (14.728,49 lei);
- Banat Nova (2.722,72 lei), Finsbury ctr.FP6 (17.403,12 lei) si Spitalul de Obstr.si Ginec.Salvator Vuia Arad (16.034,06 lei).

Pentru creantele de la Banat Nova si Centrul Medical MIPET avem hotarari judecatoresti definitive, dar societatile nu au putut fi puse in executare fiind in procedura de insolventa, urmand sa ne recuperam creantele prin participarea la masa credala.

Cu Sp de Ginecologie Salvator Vuia din Arad suntem in proces la Judecatoria Arad.

ACTIVUL NET LA 31.12.2010

Nr. crt.	Elemente de calcul	An 2009	An 2010	Diferente (+); (-)
1	Active imobilizate nete	655.037	565.843	(-) 89.194
2	Active circulante +ch.avans	1.042.905	1.084.593	(+) 41.688
3	Total active (1+2)	1.697.942	1.650.436	(-) 47.506
4	Datorii(rd.11+14+16 din F 10)	653.326	564.503	(-) 88.763
5	ACTIV NET	1.044.616	1.085.873	+ 41.257

Din datele economice prezentate in tabelul "Activ net" rezulta o crestere a activului net pe total cu 41.257 lei cu cresteri si descresteri pe elemente astfel:

An 2009An 2010

- creante (f.10 rd.6)	646.703	710.546	lei
- scaderea datoriilor	653.326	564.563	lei

SURSE DE FINANTARE PENTRU ANUL 2010

Nr. Crt.	Surse de finantare	01.01.2010	31.12.2010	Diferente (+) ; (-)
1	Capital social ct.(101)	185.578	185.578	-
2	Rezerve ct.(106)	640.586	706.064	(+) 65.478
3	Capitaluri proprii(1+2)	826.164	891.642	(+) 65.478
4	Subventii bugetare pt.active	370.366	293.342	(-) 77.024
5	Datorii	282.960	271.221	(-) 11.739
6	Rezultat reportat ct(117)	87.497	87.496	-
7	Profit net	130.955	106.734	(-) 24.221
8	TOTAL (3+4+5+6)	1.697.942	1.650.435	(-) 47.507

Nr. Crt.	CATEGORIA ACTIVEI	U/M	LA 31.12.2009	LA 31.12.2010	Diferente (+); (-)
1	Active -imobilizari necorporale	lei	35.100	29.835	(-) 5.265
2	Active -imobilizari corporale	lei	619.847	531.241	(-) 88.606
3	Active -imobilizari financiare	lei	90	4.767	(+) 4.677
4	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (1+2+3)	lei	655.037	565.843	(-) 89.194
5	Active circulante (stocuri, creante, disp. banesti etc)	lei	1.028.237	1.072.848	(+) 44.611
6	Datorii ≤ 1 an	lei	128.389	162.718	(+) 34.329
7	Cheltuieli in avans	lei	14.668	11.745	(-) 2.923
8	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE NETE (5-6+7)	lei	914.516	921.875	(+) 7.359
9	TOTAL ACTIVE (4+8)	lei	1.569.553	1.487.718	(-) 81.835

Analizand datele din tabelul de mai sus constatam:
 -totalul activelor imobilizate a scazut, scaderea fiind determinata de deprecierea prin amortizare.

PROPUNERE PENTRU REPARTIZAREA PROFITULUI NET
AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2010

-dividende	-
-fond de dezvoltare (rezerve)	106734 lei
-alte repartizari	-
<hr/>	
TOTAL	106.734 lei

ADMINISTRATOR UNIC,
STANICA MARIA

