

INCERPLAST S.A.	
Intrare nr. 108	
2010	1023 04 2010 28

**S.C. INCERPLAST S.A.**  
**Str. Ziduri Mosi, Nr. 23, Sector 2, Bucuresti**  
**Tel. 252 23 81, Fax: 252 21 15**  
**Registrul Comertului: J40/1749/1993**  
**Cod Fiscal : RO 3314830**  
**Cont BCR sector 2 RO77RNCB0073035244680001**

<b>BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.</b>	
30 APR 2010	
INTRARE NR. 4371	IESAF

**C A T R E,**

**RASDAQ**  
**DIRECTIA EMITENTI**  
**Serv.de Informare si protectia investitorilor**  
**Bd.Carol I nr.34-36,etaj 14**

In conformitate cu prevederile Legii 297/2004 si a regulamentului CNVM nr.1/2006 va transmitem raportul anual care cuprinde urmatoarele:

- situatia financiar-contabila la 31.12.2009;
- raportul comisiei de cenzori cu privire la situatia financiar-contabila de la 31.12.2009;
- raportul administratorului unic in conformitate cu Anexa 32/leg.1/2006;
- declaratia administratorului unic Stanica Maria privind situatia financiar-contabila de la 31.12.2009.

**ADMINISTRATOR UNIC,**  
**Stanica Maria**



**CONTABIL SEF,**  
**Ec.Virca Lucretia**

A handwritten signature in black ink.

INCE

**SC INCERPLAST SA  
BUCURESTI**

**RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI  
CNVM NR.1/2006/ANEXA 32**

Pentru exercitiul financiar 2009.

Data raportului: 27.04.2009.

SC INCERPLAST SA

Sediul social: Bucuresti, str. Ziduri Mosi, nr.23, sector 2

Nr. telefon: 021/252.23.81

Nr. fax: 021/252.21.15

CIF: RO 3314830

Nr. de inregistrare la ONRC: J40/1749/1993

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare este: RASDAQ.

Capitalul social subscris si varsat este de :185.578,46 RON.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,34 RON.

Actiunile sunt :

- nominative;
- cu drept de vot;
- cu drept de plata a dividendului.

**I. Analiza activitatii AC INCERPLAST SA.**

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

Activitatea de baza a SC INCERPLAST SA este producerea, sterilizarea si comercializarea articolelor si dispozitivelor medicale din materiale plastice utilizate in medicina umana si veterinara; producerea si comercializarea materialelor plastice pentru uz industrial (tubulatura PVC, bare PEJD, etc).

- cercetare in domeniul materialelor plastice, etc.
- testari si analize de laborator (laborator acreditat RENAR).

b). SC INCERPLAST SA a fost infiintata in anul 1993.

c). Nu este cazul.

d). In cursul anului 2009 s-au achizitionat active in valoare totala de 241.013,96 astfel:

- aparatura laborator - 2631,00 lei

Nu au avut loc instrainari de active.

Aparatura de laborator in valoare de 2.631 lei a fost achizitionata din fonduri proprii.

e). Nu este cazul.

**1.1.1. Elemente de evaluare generala:**

a). Profit net an 2009: 130.955 lei.

b). Cifra de afaceri 2009: 1.809.982 lei.

c). Nu este cazul.

- d). Costuri totale an 2009: 1.723.948 lei.  
 e). Neseemnificativ.  
 f). Disponibilitati in conturile curente ale SC INCERPLAST SA la 31.12.2009- 274.246 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al SC INCERPLAST SA.

a).Principalele produse realizate sunt:  
 -dispozitive medicale din materiale plastice pentru:

- cai respiratorii;
- cai digestive;
- cai urinare;
- drenuri chirurgicale;
- analize laborator;
- dispozitive de cateterizare;
- recipienti pentru analize de laborator;
- tubulatura din PVC;
- bara din PEHD.

b).Principala piata de desfacere pentru produsele realizate este cea interna respectiv sistemul sanitar de stat dar si cel privat si unele societati comerciale pentru tubulatura si bara.

Desfacerea se face prin forte proprii (livrare directa din depozitul societatii) cu transport postal pentru clientii din tara si transport auto pentru clientii din Bucuresti.

Principalele servicii de cercetare sunt in cadrul PN II 2007-2009.

De asemenea SC INCERPLAST SA efectueaza analize de laborator fizico-mecanice,fizico-chimice, microbiologice etc.pentru societati comerciale si institute de cercetari.

In totalul productiei ponderea cea mai mare o reprezinta dispozitivele medicale din materiale plastice pentru sistemul sanitar:

Nr crt	TOTAL CIFRA DE AFACERI DIN CARE:	PRODUSE FINITE	%	SERVICII CERCETARE SI ANALIZE LABORATOR	%
1	2007 2.342.967	1.728.477	74	614.520	26
2	2008 2.353.677	1.731.391	79	622.986	26
3	2009 1.809.982	1.471.248	81	338.734	19

c).SC INCERPLAST SA si-a propus pentru anul 2009 crearea de noi produse:

- recoltor urina 200 ml;
- coprorecoltor (matrita cu patru cuiburi).
- set drenaj;adaptor de ghidaj endovascular;

1.1.3. Aprovizionarea tehnico-materiala a societatii se face din surse indigene si pentru anumite materii prime si din Comunitatea Europeana respectiv Italia si Olanda.

Sursele de aprovizionare din tara sunt relativ sigure in ceea ce priveste cantitatea aprovizionata dar preturile sunt de la an la an mai mari.

Societatea SC INCERPLAST nu achizitioneaza stocuri de materii prime si materiale de baza decat la nivelul contractelor si comenzilor ferme.

1.1.4. Vanzarea produselor finite si a serviciilor.

a). Vanzarea produselor finite se face pe piata romaneasca(interna). Livrarile se fac pe baza licitatiilor electronice conform OUG 34/2006.

Proiectele de cercetare sunt finantate din fonduri publice prin MEC si Fonduri Europene.

b).Principalii competitori ai societatii pe segmentul produse finite pentru sectorul sanitar sunt:

-PANSIPROD SRL;PHOENIX MED; STERIL SR;PRIMEX SRL; VALDOMEDICA;  
EUROEXPAND SRL;ADION etc.

c).SC INCERPLAST SA este dependenta in mare masura de SEAP (sistemul electronic de achizitii publice) prin care se deruleaza achizitiile pentru sistemul sanitar de stat.

1.1.5.a). In anul 2009 SC INCERPLAST SA a avut un numar mediu de salariati de 36 persoane,angajati cu contract de munca pe durata nedeterminata.  
Gradul de sindicalizare in anul 2009 - sindicat desfiintat in august 2009.

b). Nu este cazul.

-pentru activitatea de productie personalul angajat este absolvent de studii liceale si scoli profesionale;

-personalul angajat in activitatea de cercetare este format din cercetatori stiintifici (doctori si doctoranzi) absolventi de studii superioare politehnice si universitare;

-personalul din Departamentul economic si ad-tiv este format din economisti la compartimentul financiar-contabilitate si de personal cu studii medii la ad-tiv.

1.1.6.-Nu este cazul asa cum rezulta din autorizatia de mediu nr.46/26.I.2009- cu valabilitate 5 ani respectiv an 2014.

1.1.7.-Nu este cazul.

1.1.8.-Evaluarea activitatii SC INCERPLAST SA privind managementul riscului.

-riscul de pret – raportul pret/calitate este de multe ori defavorabil societatii in comparatie cu produsele ieftine importate si distribuite de societati romanesti care nu au aceleasi costuri si nici calitate cu produsele SC INCERPLAST SA;

-riscul de lichiditate si de cash-flow- determinat de neincasarea la termenele stabilite prin contractele de livrare incheiate cu spitalele din sistemul sanitar de stat.

SC INCERPLAST SA notifica spitalele care nu isi achita obligatiile financiare care decurg din contractele de livrare iar pentru unele se recurge la instanta de judecata.

1.1.9.- Fata de anul 2009 SC INCERPLAST SA prevede si alti factori de incertitudine care afecteaza lichiditatea societatii – criza economica si lipsa fondurilor in sistemul public de sanatate.

2.Activele corporale ale societatii SC INCERPLAST SA.

2.1. Spatiile de productie respectiv capacitatile de productie sunt amplasate in str.Ziduri Mosi nr.23, sector 2.

SC INCERPLAST SA detine capacitati de productie pentru 600.000 buc. Dispozitive medicale/an.

Principalele utilaje sunt:

Nr. Crt.	Denumire echipament	Firma	Caracteristici tehnice
1	Masina de injectie tip KUASSY 100/25	TRUSIOMA Germania	-capacitate de plastifiere:50 kg/h -viteza de injectie,max:140 mm/sec; -diametru snec-piston:25;28;32 mm; -presiune de injectie:2320;1850;1420 kgf/cm; -inaltime de montare a matritei:100...275 mm -distanta intre coloane:280 mm -domeniu de temperaturi:0-400°C.
2	Masina de injectie tip KUASSY 150/50	TRUSIOMA Germania	-capacitate de plastifiere:50 kg/h; -viteza de injectie,max:0-20 mm/s; -diametru melc:36 mm; -presiune de injectie :1000 kgf/cm; -domeniu de temperaturi:0-400°C.
3	Masina de injectie tip KUASSY 160/50	TRUSIOMA Germania	-capacitate de plastifiere:70 kg/h; -viteza de injectie,max:95 mm/s; -diametru snec-piston:36 mm; -presiune de injectie:1630 kgf/cm; -domeniu de temperaturi:50-450°C
4	Masina de injectie tip BATTENFELD PLUS 350/75	BATTENFELD Austria	-capacitate de plastifiere:12 g/sec; -viteza de injectie,max:74 cm/s; -diametru melc: 25 mm; -inaltime de montare a matritei: 150...250 mm; -distanta intre coloane: 270 mm
5	Extruder	TRUSIOMA Germania	-diametru melc:32 mm; -raport L?D : 20:1 -raport de compresie:3:1 -nr.zone incalzire: -3 cilindru -1 cap
6	Statie de sterilizare cu Oxid de etilena 4 XLP	3M SUA	-putere max:1800 w -capacitate:115 l -temp.max: 55°C
7	Granulator BUSS Tip PR 46	BUSS AG Elvetia	Cuprinde: -2 extrudere -3 tablouri -1 ciclon Ko-Kneter: -diametru melc:46,5 mm; -raport L/D: 7:1 -turatie: 30-60 rot/min. Extruder ASV 46 -diametru melc:42 mm -raport L/d:3,3 :1 -domeniu de temperaturi:0-250°C
8	Sterilizator cu oxid de etilena	Sterilizator/ Aerator Firma 3 M SUA	-controlul parametrilor de sterilizare prin microproces -functionare sub presiune

			<p>-dimensiunile camere 43x83x38 cm  -volumul camerei:136 L  -functioneaza cu butelii de oxid de etilena tip 3M de 100 g</p>
9	Presă de laborator Polystat 200 T	BRABENDER Germania	<p>Presă hidraulică cu miscarea certicală,cu plase încălzite electric și răcire cu apă.  -Se folosește la presarea materialelor termoplastice,cu ajutorul materialelor pentru efectuarea de mostre etc.</p>
10	Sistem complex de analiză termică +accesorii DSC 823	METTLER Toledo	<p>Presă sigilare creuzete.  Creuzete de aluminiu,40 ul, 100 ul.  Rotametrul ptr. atmosfera controlată.  Metoda dinamică  Viteza de încălzire=20 K/min  Materiale de referință; In și Zn  Determinarea temperaturii de topire;  Temperatura de cristalizare:  Temperatura de tranziție sticloasă.</p>
11	Spectrometru în Infraroșu+accesorii	ABB-Canada	<p>Sursă laser pentru interferometru:Laser cu corp solid  Domeniul spectral:10000-500 cm  Rezoluție:0,5,1,2,4,8 și 16 cm<sup>-1</sup>  Precizia numărului de undă:0,05 cm<sup>-1</sup>  Precizia fotometrică:≤ 0,15 T  Abateră procentuală a liniei de bază:≤0,4%T  Accesorii:dispozitiv HATR pentru analize Filme, geluri,paste,pulberi,cu cristal de ZnSe  Echipat cu calculator  Se obțin spectre în infraroșu cu transformata Fourier pentru determinarea calitativ a compusilor chimici</p>
12	Megaohmetru	Keithley Instruments	<p>Temperatura de operare: -30°C până la +80°C;  Domeniu rezistivității de volum:10<sup>3</sup> până la 10 Ω cm;  Domeniu rezistivității desuprațată: 10<sup>3</sup> până la 10 Ω;  Electrod din oțel inoxidabil tip # 303;  Duritate 70 Shore A;  Dimensiuni probă minc.63,5 mm diametru ^suprafațată) și max. 101,6 mm x 3,2 mm (grosime)  Echipat cu calculator și imprimantă.  Determină proprietățile dielectrice ale materialelor plastice :rezisteivitate de Suprafațată.</p>
13	Mășină de injecție	ENGEL VICTORY 200/40	<p>Dimensiune:L=3370 mm  I=1300 mm  H=1780 mm  Greutatea (fără ulei) – 2700 kg</p>

			Volum rezervor ulei – 135 l Putere totala instalata = 18 KW Fora de inchidere – 400 KN Cursa de deschidere 400 mm/16 KN Capacitate de reproductibilitate inalta a parametrilor
14	Termostat -incubator	FTC 90 E	Capacitate – 90 L Putere- 150 W Greutate – 24,5 kg Temperatura prefixata - 20°C Dimensiuni :550 x 510 x 615 mm Serveste la incubarea echipamentului ptr.determinarea BOD prin metoda monometrica.
15	Echipament cercetare Camera climatica	BTH 80/20	80 litri programabila, umiditate reglabila intre 20-98% RH Temperatura reglabila (-20 - 100°C) Mentine epruvetele necesare testarii fizico-Mecanice la 23°C si umiditate 5%.
16	Bidistilator apa 4 l/ora automat		Dimensiuni:590 x 400 x 340 mm Consum apa de racire – 140 l/h Rezitivitate:0,66 megaohm/cm Condensator dublu ptr.distilat la temp.joasa. Capacitatea de distilare este de 4 l/h. Distilator automat
17	Echipament de cercetare Ptr.autoclave		Este folosit ptr.dezactivarea mediilor micro-Biologice contaminate,capacitate 11 l Sterilizare cu abur prevazut cu micropro-Cesor „timer”

## 2.2. Gradul de uzura a utilajelor (a imobilizarilor corporale)in anul 2009:

- majoritatea utilajelor detinute de SC INCERPLAST SA sunt uzate moral, sunt vechi si in proportie de 80% sunt achizitionate in perioada anilor 2000, necesita reparatii frecvente si costisitoare care incarca cheltuielile societatii, cu exceptia celor de la poz.10-17 care au fost achizitionate in 2006-2009.

## 2.3. SC INCERPLAST SA nu intrevade probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

### 3.Piata valorilor mobiliare emise de SC INCERPLAST SA.

3.1. Piata pe care se negociaza valorile mobiliare (actiunile) emise de INCERPLAST SA este RASDAQ.

3.2.Politica societatii cu privire la dividend.

In ultimii 3 ani societatea a repartizat dividende aferente anilor astfel:

- 2006 - 69.998 RON

- 2007 - 90.335 RON
- 2008 - 79.117 RON

4. Conducerea societatii comerciale.

4.1. Administratorul SC INCERPLAST SA in 2009 a fost:

a). I. STANICA MARIA - 01.01.2009 - 31.12.2009

STANICA MARIA - Administrator unic 13.04.2009 - inginer chimist, 60 ani

Dna STANICA MARIA a devenit administrator unic prin Hot.AGEA din 30.07.2008 pana la 31.12.2010.

b). Nu este cazul.

c). Administratorul mentionat la punctul 4.1.a. detine urmatoarul procent in capitalul social al societatii la 31.12.2009.

-STANICA MARIA - 0,1832% din capitalul social;

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA.

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	2007	2008	2009
A.	Active din care	1.352.079	1.664.221	1.569.553
a).	clienti	553.489	505.023	553.053
b).	Disponibilitati banesti	211.358	350.557	271.075
B.	Pasive din care	947.820	1.001.447	1.044.616
a).	Capitaluri proprii	947.820	1.001.447	1.044.616
b).	Cifra de afaceri (vanzari)	2.342.967	2.353.677	1.809.989
C.	Cheltuieli totale din care $\geq 20\%$	2.136.960	2.261.704	1.723.948
1.	Cheltuieli cu personalul	1.208.515	1.227.878	997.208
2.	Cheltuieli cu materiile prime	399.815	404.756	267.893
D.	Profit net	203.609	166.903	130.955
E.	Dividende			
	- repartizate in 2009	90.335	79.117	79.117
	- achitate in anul 2009	86.114	90.335	82.117

6. ANEXE:

- Statutul SC INCERPLAST SA;
- Contract de societate;
- Contracte cercetare, contracte de livrare produse finite;

ADMINISTRATOR UNIC,  
Stanica Maria



CONTABIL SEF,  
Ec. Lucretia Virga



Bifati numai daca este cazul:  Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti  
 Sucursala

Tip situatie financiara : BS

Entitatea	SC INCERPLAST SA		
Adresa	Judet	Sector	Localitate
	Bucuresti	Sector 2	Bucuresti
	Strada	Nr.	Bloc
ZIDURI MOSI	23		Scara
			Ap.
			Telefon
			0212522381
Numar din registrul comertului	J40/1749/1993	Cod unic de inregistrare	3314830
Forma de proprietate	34--Societati comerciale pe actiuni		
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
3250 Producția de dispozitive, aparate și instrumente medicale stomatologice			

**BILANT prescurtat**

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	40.365	35.100
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	714.560	619.847
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03	511	90
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	755.436	655.037
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	108.057	107.288
II. CREAŢE <sup>28)</sup> (ct. 267*- 296* +4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+46173-491-495-496+5187)	06	600.634	646.703
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	08	350.557	274.246
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 +06 + 07 + 08)	09	1.059.248	1.028.237
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	10	4.384	14.668
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	154.847	128.389
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-18)</b>	12	908.785	914.516
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12)</b>	13	1.664.221	1.569.553
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	14	239.391	154.571
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	15		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care :</b>	16	423.383	370.366

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
- subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	17	423.383	370.366
- venituri înregistrate în avans (ct. 472)	18		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL (rd.20 +21+22), din care:</b>	19	185.578	185.578
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)	20	185.578	185.578
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	21		
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	22		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	23		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	24		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	25	561.469	640.586
Acțiuni proprii (ct. 109)	26		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	27		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	28		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	29	87.497	87.497
SOLD C (ct. 117)			
SOLD D (ct. 117)	30		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>	31	166.903	130.955
SOLD C (ct. 121)			
SOLD D (ct. 121)	32		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	33		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)</b>	34	1.001.447	1.044.616
Patrimoniul public (ct. 1016)	35		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)</b>	36	1.001.447	1.044.616

Suma de control F10 : 20846084 / 68990094

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

28) 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.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STANICA MARIA

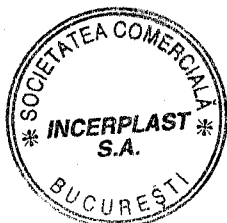
Numele și prenumele

VIRCA LUCRETIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Formular  
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	2.353.677	1.809.982
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.331.909	1.786.758
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	21.768	23.224
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06	24.054	
Sold D	07		22.851
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08		
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	66.624	81.203
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	2.444.355	1.868.334
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	404.756	267.893
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	33.644	20.275
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	63.175	53.042
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	15.991	17.120
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	1.227.878	997.208
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	953.112	762.040
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	274.766	235.168
a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	86.078	102.609
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	86.078	102.609
a.2) Venituri (ct.7813)	20		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	116	5.551
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	116	5.551
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	416.535	259.887
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	333.679	236.386
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	82.697	23.367
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	159	134
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28		
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29		

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30		
- Venituri (ct.7812)	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	2.248.173	1.723.585
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	196.182	144.749
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38		
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	1.295	5.092
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	15.551	8.016
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	16.846	13.108
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43		
- Cheltuieli (ct.686)	44		
- Venituri (ct.786)	45		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47		
te cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	13.531	363
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	13.531	363
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	3.315	12.745
- Pierdere (rd. 49-42)	51	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	199.497	157.494
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	2.461.201	1.881.442
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	2.261.704	1.723.948

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Å):			
- Profit (rd. 58-59)	60	199.497	157.494
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	32.594	26.539
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Å) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	166.903	130.955
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

uma de control F20 : 33718072 / 68990094

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

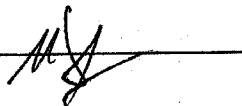
Numele si prenumele

STANICA MARIA

Numele si prenumele

VIRCA LUCRETIA

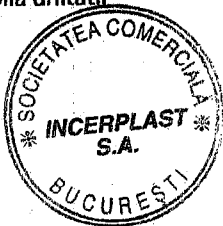
Semnatura



Semnatura



Stampila unitatii


**Formular  
VALIDAT**

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2009

Formular 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitati care au inregistrat profit	01	1	130.955	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0	0	
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	22.467	22.467	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	22.467	22.467	
- peste 30 de zile	05	8.983	8.983	
- peste 90 de zile	06	9.486	9.486	
- peste 1 an	07	3.998	3.998	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>		<b>31.12.2009</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	23	46	36	

<b>IV. Plati de dobanzi si redevente</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30		62.871
<b>VI. Cheltuieli de inovare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:	31		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	32		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	34		
<b>VII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:	36		
- acțiuni cotate	37		
- acțiuni necotate	38		
- părți sociale	39		
- obligațiuni	40		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	43		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	44		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	505.023	554.273
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	95.611	92.187
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	4.384	14.668
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	49		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 51 la 55), din care:	50		

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51		
- acțiuni necotate	52		
- părți sociale	53		
- obligațiuni	54		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56		
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	2.923	557
- în lei (ct. 5311)	58	2.480	556
- în valută (ct. 5314)	59	443	1
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	346.978	270.518
- în lei (ct. 5121)	61	211.469	143.354
- în valută (ct. 5124)	62	135.509	127.164
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63	1.657	3.171
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64	1.657	3.171
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65		
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	393.722	276.568
- împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67		
- în lei	68		
- în valută	69		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70		
- în lei	71		
- în valută	72		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73		
- în lei	74		
- în valută	75		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76		
- în lei	77		
- în valută	78		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 80 + 81), din care:	79		
- în lei	80		
- în valută	81		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84		
- în valută	85		



	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	205.863	89.798
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	33.323	25.241
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	29.842	37.187
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	124.694	124.342
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	185.578	185.578
- acțiuni cotate	92	185.578	185.578
- acțiuni necotate	93		
- părți sociale	94		
<b>VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	58.132	95.171

Suma de control F30: 5082660 / 68990094

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/ 14.08.2004

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STANICA MARIA

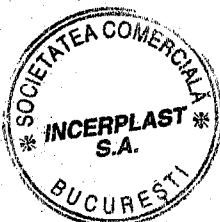
Numele si prenumele

VIRCA LUCRETIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

- lei -

Formular 40 (pag.1-2)

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
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	108.131			X	108.131
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	108.131			X	108.131
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	12.310			X	12.310
Constructii	06	196.107				196.107
Instalatii tehnice si masini	07	744.071	2.631	274	274	746.428
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	39.529		1.514	1.514	38.015
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09				X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	992.017	2.631	1.788	1.788	992.860
<b>Imobilizari financiare</b>	11	511	8.051	8.472	X	90
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	12	1.100.659	10.682	10.260	1.788	1.101.081

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	67.766	5.265		73.031
TOTAL (rd.13 +14)	15	67.766	5.265		73.031
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	39.922	4.007		43.929
Instalatii tehnice si masini	18	210.651	88.062	274	298.439
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	26.884	5.275	1.514	30.645
TOTAL (rd.16 la 19)	20	277.457	97.344	1.788	373.013
<b>AMORTIZARI -TOTAL (rd.15 +20)</b>	21	345.223	102.609	1.788	446.044

## 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 9343278 / 68990094

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STANICA MARIA

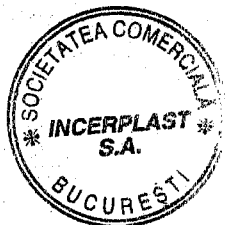
Numele si prenumele

VIRCA LUCRETIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

I2--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.02

SC INCERPLAST SA  
 Bucuresti  
 Str.Zidarii Mosi nr.23,sector 2  
 CUI RO 3314830  
 140/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA - I

Active immobilizate  
 an 2009

Denumirea elementului de immobilizare	Valoarea bruta			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2009	Ajustari de valoare (amortizari si ajustari ptr.depreciere sau pierdere de valoare an 2009)				
	Sold la inceputul exercitiului financiar 2009	Cresteri an 2009	Cedari, transferuri si alte reduceri an 2009		Sold la inceputul exercitiului financiar 2009	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 2009	Reduceri sau reluari 2009	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2009	
0	1.	2.	3.	4=(1+2-3)	5.	6.	7.	8=(5+6-7)	
Immobilizari necorporale	108.131	-	-	108.131	67.766	5.265	-	73.031	
Immobilizari corporale	979.707	2.632	1.789	980.550	277.457	97.345	1.789	373.013	
Immobilizari financiare	512	8.050	8.472	90	-	-	-	-	

- Pentru immobilizarile corporale si necorporale pentru exercitiul financiar 2009 metoda de amortizare a fost: metoda liniara;
- Cresterile de valoare la immobilizarile corporale in valoare de 2632 lei au constat in aparitura de laborator.
- Ajustarile de valoare au fost de natura amortizarilor (102.610 lei) si a casarilor (1.789 lei)cf rezultatelor inventarierii la 31.12.2009.

ADMINISTRATOR UNIC,

ING. MARIA STANICA

INTOCAMIT,  
 CONTABIL SEF,  
 Ec. VIRCA LICRETIA



*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

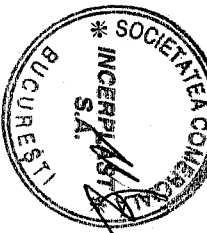
SC INCERPLAST SA  
Bucuresti  
Str. Ziduri Mosi nr. 23  
CUI RO 3314830  
J40/1749/19

NOTA EXPLICATIVA - II

## PROVIZIOANE

an 2009

NU ESTE CAZUL.



ADMINISTRATOR UNIC,  
ING. MARIA STANICA

INTOCMITI,  
CONTABIL SEF,  
Ec. LUCRETIA MIRCA

SC INCERPLAST SA  
Bucuresti  
Str. Zidarii Mosi nr. 23, sector 2  
CUI RO 3314830  
J40/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA - III

REPARTIZAREA PROFITULUI  
an 2009

DESTINATIA PROFITULUI	SUMA an 2009
A. PROFIT NET DE REPARTIZAT	130.954,74
- rezerva legala	-
- acoperirea pierderii contabile	65.477,74
- rezerve	65.477,00
- dividende	

lei

ADMINISTRATOR UNIC,

ING. STANICA MARIA



INTOCAMIT,  
CONTABIL SEF,  
Ec. VIRCA LUCRETTIA

SC INCERPLAST SA  
 Bucuresti  
 Str. Ziduri Mosei nr. 23, sector 2  
 CUI RO 3314830  
 140/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA -4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

An 2009

DENUMIREA INDICATORULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	Precedent 2008	Curent 2009
1. Cifra de afaceri neta	2.353.677	1.809.982
2. Costul bunurilor vandute si a serviciilor prestate (3+4+5)	1.886.825	1.315.386
3. Cheltuielile activitati de baza	1.367.226	972.923
4. Cheltuielile activitati auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de productie	519.599	342.463
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	466.852	494.596
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli de desfacere	377.294	431.050
9. Alte venituri din exploatare	66.624	81.203
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	196.182	144.749



SOCIETATEA SA  
 ADMINISTRATOR UNIC,  
 ING. MARIA STANICA

INTOCAMIT,  
 CONTABIL SEF,  
 Ec. VIRCALUCRETTIA

SC INCERPLAST SA  
 Bucuresti  
 Str Ziduri Mesi nr.23,sector 2  
 CUI RO 3314830  
 J40/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA - 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR  
 la 31.12.2009

CREANTE

Nr. Crt.	CREANTE TOTAL din care:	SOLD LA 31.12.2009	TERMEN DE LICHIDARE SUB 1 AN	PESTE 1 AN
1	CLIENTI	518.247	518.247	-

DATORII

Nr. Crt.	TOTAL din care:	Sold la sfarsitul exercitiului 2009	TERMEN DE EXIGIBILITATE	
			SUB 1 AN	1 - 5 ANI PESTE 5 ANI
1.	Furnizori	39.113	39.113	-
2.	Clienti creditorii	56.684	-	56.684
3.	Dividende	15.559	15.559	-
4.	Alte datorii salariale fiscale,etc.	111.356	111.356	-

-Creantele – respectiv clientii urmeaza sa se incaseze intr-un termen mai mic de 1 an conform termenelor din contractele de livrare incheiate.

-Furnizorii vor fi achitati cf.scadentelor in anul 2010.




- Clienti creditori reprezentata avansuri incasate pentru ctr. FP 7 - Universitatea din PISA.
- Dividendele neachitate apartin anilor precedenti si anului 2009 cf. balantei de verificare si care au ramas in conturile societatii din diverse motive (actionari negasiti la adresele din listele puse la dispozitia societatii de catre Depozitarul Central, sume returnate etc).
- Alte datorii salariale, fiscale in valoare de 111.356 lei reprezentata ch. II dec. care se achita in 09.1.2010 si creantele fiscale aferente lor, TVA de plata la 31.12.2010.

ADMINISTRATOR UNIC,  
ING. MARIA STANICA



INTOCMIT,  
CONTABIL SEF,  
ECLUCRETIA YIRCA



SC INCERPLAST SA  
Bucuresti  
Str.Ziduri Mosi nr.23,sector 2  
CUI RO 3314830  
J40/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA - 6

### Principii , politici si metode contabile

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea situatiilor financiare anuale au fost cele prevazute de Ord.1752/2005 cu modificarile si completarile ulterioare respectiv Directia IV a Comunitatilor Europene, Lg 82/1991 (Legea Contabilitatii) si Lg 571/2003 cu modificarile si completarile ulterioare.

In anul financiar 2009 nu s-au inregistrat abateri de la principiile contabile si de la metodele de evaluare, astfel ca pentru imobilizari corporale:

- Amortizarea a fost cea liniara pe tot parcursul anului iar duratele de amortizare au fost stabilite conform Legii 15/1994 actualizata si a Hotararii Guvernului 2139/2004 privind clasificatia si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe;
- Valoarea de intrre a imobilizarilor a fost contul de achizitie, pe parcursul anului 2009, societatea nu a efectuat reevaluari a imobilizarilor corporale, astfel cheltuielile societatii nu au fost grevate de cheltuieli generate de amortizare suplimentara;

In ceea ce priveste evidenta stocurilor:

- la intrarea in gestiune s-a folosit pe tot parcursul anului costul de achizitie;
- la iesirile din gestiune s-a folosit pe tot parcursul anului 2009 -- metoda costului mediu ponderat; (CMP)

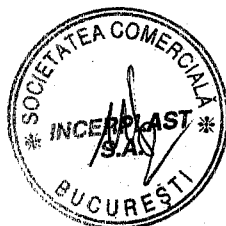
Evidenta stocurilor s-a tinut cantitativ si valoric la nivelul fiecarei gestiuni , iar contabilizarea stocurilor s-a facut conform metodei operativ- contabile (pe solduri).

Nu s-au inregistrat abateri nici de la principiile contabile:

- principiile continuitatii activitatii a fost respectat; SC INCERPLAST SA functionand normal fara a inregistra reduceri de activitate pe parcursul anului financiar 2009;
- principiul independentei exercitiului a fost deasemenea respectat in ceea ce priveste evidenta veniturilor si a cheltuielilor;
- principiul permanentei metodelor de evaluare a fost acelasi pe tot parcursul anului 2009.

ADMINISTRATOR UNIC,

ING.MARIA STANICA



INTOCMIT,

CONTABIL SEF,  
Ec.VIRCA LUCRETIA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "V. Virca".

SC INCERPLAST SA  
Bucuresti  
Str. Ziduri Mosi nr. 23, sector 2  
CUI RO 3314830  
J40/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA-7

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE  
2009**

In cursul anului 2009 nu au avut loc majorari de capital social si nu s-au emis actiuni noi.

**ADMINISTRATOR UNIC,**

**ING. STANICA MARIA**



**INTOCMIT,  
CONTABIL SEF,  
Ec. VIRCA LUCRETIA**

SC INCERPLAST SA  
Bucuresti  
STR.Ziduri Mosi nr.23,sect.2  
CUI:RO 3314830  
J40/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA-8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR  
DE ADMINISTRARE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

SC INCERPLAST SA in exercitiul financiar 2009 a fost administrata astfel:  
01.01.2009 – 31.12.2009

Administrator unic: Stanica Maria

In calitatea de administrator unic, d-na Stanica Maria, nu a beneficiat de avansuri sau credite in lei si valuta din partea societatii in anul 2009.  
Indemnizatia acordata administratorului unic in anul 2009 a fost de 71.247 lei.

Cheltuielile cu personalul au urmatoarea structura:

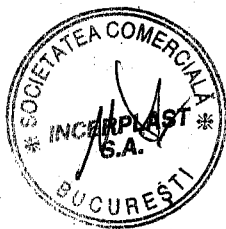
- Salarii cuvenite pentru personalul angajat in anul 2009 au fost in valoare de 699.169 lei.
- Contributiile sociale datorate pentru salariati in anul 2009 au fost in valoare de 217.547 lei.
- Tichete de masa acordate salariatilor in anul 2009 au fost in suma de 62.871 lei.

Numarul mediu de salariati in anul 2009 a fost de 36 salariati din care pe categorii de personal:

- studii superioare - 12 persoane
- studii medii - 4 persoane
- muncitori calificati - 19 persoane
- muncitori necalificati - 1 persoana

36

ADMINISTRATOR UNIC,  
ING. MARIA STANICA



INTOCMIT,  
CONTABIL SEF,  
Ec. VIRCA LUCRETIA

**INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI  
REALIZATI IN ANUI 2009**

**A). INDICATORI DE LICHIDITATE**

a). Indicatorul lichiditatii curente.

$$Ic = \frac{\text{active circulante curente}}{\text{datorii curente}}$$

$$Ic = \frac{1.028.237}{128.389} = 8,01 ;$$

Valoarea indicatorului ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante, nivelul indicatorului fiind mult peste valoarea 2;2 fiind o valoare rezonabila a indicatorului.

b). Indicatorul lichiditatii imediate.

$$Li = \frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{datorii curente}}$$

$$Li = \frac{920.949}{128.389} = 7,17 \geq 2$$

**B. INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)**

a). Viteza de rotatie a debitelor: - clienti

Indicatorul arata capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza.

$$\text{Viteza de rotatie} = \frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri neta}} \times 365 \text{ zile}$$

$$Vrc = \frac{553.053,20}{1.809.982} \times 365 = 113,15 \text{ zile}$$

Rezultatul indicatorului arata ca societatea isi incaseaza clientii in medie la un interval de 113,15 zile peste termenele stabilite prin contractele de livrare de cca 60 zile.

b). Viteza de rotatie a creantelor: - furnizori.

$$V_{rf} = \frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{total achizitii de bunuri si servicii}} \times 365 \text{ zile}$$

$$V_{rf} = \frac{39.113}{691.135} \times 365 \text{ zile} = 21,90 \text{ zile}$$

Din analiza rezultatului indicatorului rezulta faptul ca furnizorii acorda pentru livrarile de bunuri si prestarile de servicii aprox. 22 zile de creditare.

c). Viteza de rotatie a activelor totale.

$$V_{rat} = \frac{\text{cifra de afaceri neta}}{\text{total active}}$$

$$V_{rat} = \frac{1.809.982}{1.683.274} = 1,08$$

Valoarea indicatorului "Vrat" eficienta managementului de a genera o cifra de afaceri cu o anumita cantitate (valoare) de (a) active (activelor). Indicatorul ar trebui sa aiba o val.  $\geq 1$ .

c). INDICATORI DE PROFITABILITATE an 2009.

a). Rata profitului net la cifra de afaceri neta.

$$R_{pr.net} = \frac{130.955}{1.809.982} \times 100 = 7,24 \%$$

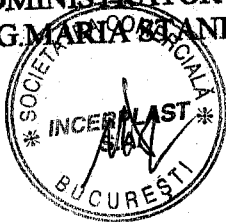
b). Rata profitului brut la total venituri.

$$R_{pbrut} = \frac{157.494}{1.881.442} \times 100 = 8,37 \%$$

c). Rata profitului net la total venituri

$$R_{pr.net/tv} = \frac{130.955}{1.881.442} \times 100 = 6,96 \%$$

ADMINISTRATOR UNIC,  
ING. MARIA BOBANICA



INTOCMIT,  
CONSTBIL SEF,  
EC. LUCRETIA VIRCA

SC INCERPLAST SA  
Bucuresti  
Str.Ziduri Mosi nr.23,sector 2  
CUI RO 3314830  
J40/1749/1993

NOTA EXPLICATIVA-10

ALTE INFORMATII

SC INCERPLAST SA, este o societate pe actiuni, cu capital integral privat, avand un capitalul social subscris si varsat in val.de 185.578,46 lei.

Sediul social este situat in str.Ziduri Mosi nr.23,sector 2.

Pentru exercitiul financiar 2009, s-au intocmit situatiile financiare in conformitate cu Lg 82/1991 republicata si modificata a Ord. 1752/2004 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare sunt exprimate in lei.

Principalele activitati desfasurate in anul 2009 au fost:

- producerea si comercializarea dispozitivelor medicale din materiale plastice ;
- analize de laborator;
- cercetare din fonduri publice.

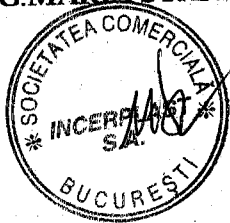
Cifra de afaceri realizata in anul 2009 este de 1.809.982 lei din care activitatea de cercetare 207.317 lei.

Profitul net obtinut in anul 2009 este de 130.955 lei, impozitul pe profit datorat pentru anul 2009 este de 26.539 lei, achitat integral in cursul anului 2009.

Situatiile financiare sunt verificate de catre Comisia de Cenzori conform statutului societatii.

Sumele brute cuvenite si achitate comisiei de cenzori in anul 2009 au fost de:25.732 lei.

ADMINISTRATOR UNIC,  
ING.MARIA STANICA



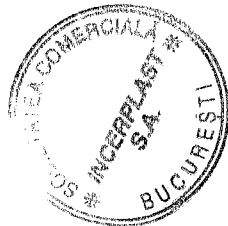
INTOCMIT  
CONTABIL SEF,  
EC.LUCRETIA VIRCA

**SC INCERPLAST SA  
BUCURESTI**

**DECLARATIE,**

Prin prezenta declar pe proprie raspundere ca situatiile financiar-contabile anuale aferente anului 2009, au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, a contului de profit si pierdere si ca raportul administratorului unic, cuprinde o analiza corecta si completa a performantelor si riscurilor activitatii desfasurate in anul 2009.

**ADMINISTRATOR UNIC,  
Ing. Maria Stanica**



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Ms" or similar initials.



**SC INCERPLAST SA  
COMISIA DE CENZORI**

**R A P O R T**

**de verificare si certificare a situatiilor financiare  
anuale intocmite la 31.12.2009 de SC INCERPLAST SA,  
cu sediul in Bucuresti, str.Ziduri Mosi nr.23,sector 2  
Cod Fiscal de inregistrare RO 3314830  
Cod CAEN 3250  
Nr.din Registrul Comertului J/40/1749/1993**

Membrii comisiei de cenzori din cadrul SC INCERPLAST SA, Blandu Maria, Stan Livia si Ilie Emilian , in conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, Legii contabilitatii nr.82/1991, modificata si republicata, Ordinului MF nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile armonizate cu directivele europene, Ordinului nr.2374/2007 de modificare si completare a Ordinului MF nr.1752/2005, Legii nr.571/2003 privind Codul fiscal actualizat ,normelor profesionale emise de CECCAR si altor reglementari ce privesc domeniul respectiv, am procedat la verificarea bilantului intocmit la 31.12.2009 contului de profit si pierdere si notelor informative intocmite pentru exercitiul incheiat la aceeaasi data.

**I.-CAPITALUL SOCIAL**

SC INCERPLAST SA inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J40/1749/190/1993, s-a constituit prin separarea de ICPCMP si s-a transformat in societate comerciala pe actiuni, conform Legii nr.31/1990, privind societatile comerciale si HG 665/1992.

In vederea privatizarii, conform Legii nr.77/1994, s-a constituit asociatia PAS – “Programul actionarilor salariatilor” actiune care s-a incheiat in anul 2001.

Societatea comerciala are ca obiect de activitate:

- producerea dispozitivelor medicale din materiale plastice si comercializarea acestora ;
- cercetare-dezvoltare in stiinte fizice si naturale.

In anul de referinta, capitalul social nu a suferit modificari in ceea ce priveste structura si valoarea.

La 31.12.2009, capitalul social de 185.578 lei era impartit in 545.819 actiuni, cu valoarea nominativa de 0,34 lei cu urmatoarea reprezentare:

	Numar Actiuni	Capital in lei	Cota %
Actionar semnificativ Dl.Greçu L	471.906	160.448	86,45833
Actionari persoane fizice	73.852	25.110	13,531049
Actionari persoane juridice	61	20	0,01118
TOTAL	545.819	185.578	100

Societatea este inregistrata la Registrul Roman al Actionarilor si pe piata de capital RASDAQ, conform certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare al CNVM nr.118/30.01.2001.

La 31.12.2009 societatea nu avea participatii la capitalul social al altor societati comerciale.

## II-INVENTARIEREA ELEMENTELOR PATRIMONIALE.

Inventarierea patrimoniului a fost organizata pe baza deciziei nr.63/18.11.2009 de conducerea societatii, in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, Ordinului MF nr.2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea a inventarierii elementelor de activ si pasiv, si s-a desfasurat corespunzator actelor normative mai sus mentionate.

Comisia de inventariere a stabilit rezultatul inventarierii si a consemnat in procesul-verbal intocmit, ca nu s-au constatat diferente, in plus sau minus pentru elementele de activ si pasiv inventariate, fata de evidenta contabila.

Comisia de inventariere a propus pentru casare: MF in valoare de 1788 lei, si materiale de natura obiectelor de inventar in suma de 300.700 lei, care au fost aprobate si s-au inregistrat in contabilitate.

Din datele preluate din situatiile financiare anuale intocmite la 31.12.2009 patrimoniul societatii insuma 1.697.942 lei, pe structura se prezenta astfel:

Elemente patrimoniale	Valoare, lei	%
Brevete ,licente, marci si alte valori asimilate - val. ramasa	35.100	2,05
Terenuri	12.310	0,75
Imobilizari corporale la valoarea ramasa	607.537	35,80
Imobilizari financiare	90	-
Stocuri de materii prime, materiale consumabile, ambalaje, mat. auxiliare, mat. de natura ob. inventar, produse finite s.a., din care: produse finite	107.288 (11.759)	6,30 -
Furnizori debitori pentru lucrari si servicii executate de terti	1.523	0,10
Cienti	553.053	32,60
Alte datorii si creante in bugetul de stat	92.127	5,40
Conturi la banci in lei si devize	270.518	15,95

Casa in lei	557	<del>0,15</del>
Valori de incasat	3.171	0,20
Cheltuieli in avans	14.668	0,85
TOTAL	1.697.942	100

### III. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI MATERIALE SI A EVIDENTEI ANALITICE SI SINTETICE A ELEMENTELOR PATRIMONIALE - REGULI SI METODE CONTABILE.

Societatea a organizat evidenta valorilor materiale pe doua gestiuni, gestiunea de materii prime, materiale si produse finite si gestiunea casei.

Persoanele care gestioneaza valorile materiale si banesti indeplinesc conditiile impuse de Legea nr.22/1969 si HCM 2230/1969 si au constituit garantii materiale.

Din verificarea conturilor sintetice care reflecta atat existenta valorilor patrimoniale cat si miscarea acestora, s-a constatat ca exista concordanta intre acestea si conturile analitice. Soldurile din balanta de verificare la 31.12.2009 corespund cu cele din situatiile financiare anuale incheiate la aceeasi data.

In anul 2009 societatea a folosit aceleasi metode de evaluare si reflectare in contabilitate a miscarii valorilor patrimoniale si ale soldurilor acestora, ca si in anul precedent.

1. Mijloacele fixe procurate in anul 2009, in valoare de 2.631 lei, au fost inregistrate in evidenta contabila la pretul de achizitie.  
Activele imobilizate inregistrate in patrimoniul societatii in suma de 654.947 lei reprezinta valoarea ramasa a acestora, stabilita prin diminuarea valorii de intrare cu amortizarea calculata linear, conform Legii nr.15/1994 si Hot.Guv.nr.2039/2004. Soldul activelor imobilizate reprezinta existenta activelor corporale si necorporale la valoarea ramasa, iar miscarea acestora este corect reflectata in balanta de verificare.
2. Activele circulante de natura stocurilor, in valoare de 95.529 lei, prezentate in contabilitate ca: materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiecte de inventar si ambalaje s.a. sunt inregistrate la pret de achizitie, produsele finite de 11.759 lei la pret de vanzare, iar lucrarile si serviciile executate de terti 1.523 lei, conform procedurilor stabilite in contractele incheiate cu societatile de prestari servicii.
3. Pentru gestiunea valorilor materiale se conduce evidenta tehnico-operativa cantitativa, iar evaluarea este reflectata in evidentele contabile analitice.

Din sondajele efectuate a rezultat ca inregistrarile in contabilitate analitica si sintetice au la baza documente justificative legal intocmite si se fac in ordinea cronologica, in momentul producerii fenomenului economic.

#### **IV.-ORGANIZAREA CONTROLULUI IN SOCIETATE.**

Controlul activitatii societatii se efectueaza de actionari.  
Controlul financiar preventiv este organizat si se exercita conform prevederilor legale.

Potrivit datelor din evidenta contabila, in anul 2009, societatea nu a inregistrat pagube materiale.

#### **V.- STOCURI DE VALORI MATERIALE, PRODUSE FINITE, SEMIFABRICATE, CLIENTI.**

La 31.12.2009 stocurile de valori materiale, semifabricate, produse finite, ambalaje si clienti se prezenta astfel:

	- LEI-	
	31.12. 2008	31.12.2009
- Stocuri de materii prime, materiale consumabile, materiale de natura ob. de inventar, s.a	70.892	70.210
- Furnizori debitori ptr. bunuri de natura stocurilor		23.133
- Semifabricate, produse finite	4.565	11.759
- Ambalaje	2.504	2.186
- Clienti	505.023	553.053
- Lucrari si servicii executate de terti	30.096	1.523
<b>TOTAL</b>	<b>613.080</b>	<b>661.864</b>

Fata de anul precedent unele elemente patrimoniale au inregistrat modificari, astfel, stocurile de materiale consumabile, materialele de natura obiectelor de inventar au crescut cu 131,65% (22.451 lei), produsele finite cu 7194 lei, iar lucrarile si serviciile executate de terti au scazut cu 28.573 lei.

#### **VI. SITUATIA PRINCIPALELOR ELEMENTE DE ACTIV SI PASIV DIN BILANT**

La 31.12.2009 SC INCERPLAST SA dispunea de un Activ Net de 1.044.616 lei structurat astfel:

lei

1. Active imobilizante	655.037
a. Stocuri	107.288
b. Creante	646.703
c. Mijloace banesti (casa+cont banca lei si devize)	274.246
2. Active circulante (a+b+c)	1.028.237
3. Cheltuieli in avans	14.668
4. Datorii	282.960
5. Subventii ptr. investitii	370.366
<b>ACTIV NET (1+2+3-4-5)</b>	<b>1.044.616</b>
<b>Cpaitaluri proprii:</b>	
1. Capital subscris si varsat	185.578
2. Rezerve	640.586
3. Rezultatul reportat	87.497
4. Profit net al exercitiului	130.955
<b>CAPITALURI PROPRII (1+2+3+4)</b>	<b>1.044.616</b>

**VII. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE, STABILIREA PROFITULUI NET SI DESTINATIA ACESTUIA.**

lei

Indicatori	2008	2009
a. Venituri din exploatare	2.444.355	1.868.334
b. Cheltuieli de exploatare	2.248.173	1.723.585
<b>1. Rezultatul din exploatare (a-b) profit</b>	<b>196.182</b>	<b>144.749</b>
a. Venituri financiare	16.846	13.108
b. Cheltuieli financiare	13.531	363
<b>2. Rezultatul financiar (a-b) profit</b>	<b>3.315</b>	<b>12.745</b>
a. Venituri extraordinare	-	-
b. Cheltuieli extraordinare	-	-
<b>3. Rezultatul extraordinar (b-a)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. VENITURI TOTALE (a.1+a.2+a.3)</b>	<b>2.461.201</b>	<b>1.881.442</b>
<b>5. CHELTUIELI TOTALE (b.1+b.2+b.3)</b>	<b>2.261.704</b>	<b>1.723.948</b>
<b>6. REZULTATUL BRUT (PROFIT) (4-5)</b>	<b>199.497</b>	<b>157.494</b>
<b>7. IMPOZIT PROFIT</b>	<b>32.594</b>	<b>26.539</b>
<b>8. REZULTATUL NET (PROFIT) (6-7)</b>	<b>166.903</b>	<b>130.955</b>

In structura contului de profit si pierdere am prezentat veniturile si cheltuielile realizate in anii 2008 si 2009, pentru a urmari evolutia acestora.

Din activitatea de exploatare, societatea a realizat venituri in valoare de 1.868.334 lei se situeaza sub nivelul anului trecut (2.444.355 lei) cu urmatoarea structura:

Indicatori	lei			
	2008	%	2009	%
Venituri din vanzarea produselor finite	1.618.039	66,20	1.447.709	77,50
Venituri din vanzari de marfuri	21.767	0,90	23.224	1,25
Venituri din vanzarea produselor reziduale	4.201	0,20	345	-
Venituri din studii si cercetare	622.286	25,45	207.317	11,10
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	52.142	2,10	63.946	3,40
Venituri din productia stocata	(+)24.054	1,00	(+) 22.851	(-)1,20
Venituri din subventii de exploatare	6.247	0,25	26	-
Venituri din activitati diverse si din exploatare	95.619	3,90	148.618	7,95

Cheltuielile aferente veniturilor din exploatare insumeaza 1.723.585 lei, si acestea sunt sub nivelul celor din anul 2008 (2.248.173) si sunt structurate dupa cum urmeaza:

INDICATORI	lei			
	2008	%	2009	%
Cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile, marfuri	454.391	20,20	285.013	16,55
Alte cheltuieli materiale	-	-	20.275	1,15
Alte cheltuieli externe (energie + apa)	63.175	2,80	53.042	3,10
Cheltuieli cu prestatiile externe	333.679	14,85	236.386	13,70
Cheltuieli cu personalul	953.112	42,40	699.169	40,55
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala si cu tichetele de masa	274.766	12,20	298.039	17,30
Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte	82.697	3,70	23.366	1,35
Cheltuieli cu amortizarea	86.078	3,85	102.609	5,95
Cheltuieli diverse de exploatare	275	-	5.668	0,35
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi, penalitati	-	-	18	-

In totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu personalul si cu protectia sociala reprezinta 57,85%, cheltuielile cu materiile prime, materiale consumabile etc., 16,55%, iar serviciile si prestatiile executate de terti 13,70%.

Societatea a realizat venituri financiare in suma de 13.108 lei si cheltuieli financiare 363 lei. Din activitatea financiara a rezultat profit de 12.745 lei.

In perioada de analiza societatea a realizat venituri totale in suma de 1.881.442 lei, cheltuieli totale de 1.723.948 lei, si a inregistrat profit brut de 157.494 lei, dupa deducerea impozitului pe profit de 26.539 lei a rezultat un profit net de 130.955 lei.

## VIII. SITUATIA IMPOZITULUI PE PROFIT

INDICATORI	LEI	
	31.12.2009	
1.Profit brut		157.494
2.Deduceri legale		-
3. Profit brut dupa deduceri (1-2)		157.494
a. Impozit 16% x pct.3		25.199
4.Cheltuieli nedeductibile d.p.d.v. fiscal ,cf.CF 571/2003		8.373
-creante neincasate	3461	
-depasirea chelt.de deplasare 2%	99	
-depasire fd.actiuni sociale	2002	
-alte cheltuieli nedeductibile	1315	
-cheltuieli cu combustibilul OUG 34/2009	1496	
a. Impozit 16% x pct.4		1.340
5. Profit impozabil (1-2+4)		165.867
6.Impozit pe profit (pct.5 x 16%)		26.539
7.TOTAL IMPOZIT DE INREGISTRAT (3.a+4.a)		26.539
8.Impozit pe profit declarat ptr.anul 2009		21.553
9.Impozit pe profit datorat (7-8)		4.986

Impozitul pe profit s-a calculat conform prevederilor Legii 571/2003 de aprobare a codului fiscal si a normelor de aplicare a acestuia,reactualizate.

Profitul net in suma de 130.955 lei a fost propus sa fie repartizat pe urmatoarele destinatii:

- dividende 50%
- fond de dezvoltare 50%
- cota administrator -
- cota salariati. -

## IX. CIFRA DE AFACERI

In anul 2009 societatea a realizat cifra de afaceri neta in suma de 1.809.982 lei cu 543.695 lei (76,90%)sub nivelul celei inregistrate in anul precedent (2.353.677 lei) si a fost obtinuta din :

	lei	%
- venituri din vanzarea productiei	1.448.054	80,00
- venituri din activitatea de cercetare	207.317	11,45

- venituri din vanzre de marfuri	23.224	1,30
- venituri din activitati diverse	67.441	3,70
- venituri din lucrari si servicii prestate	63.946	3,55

**X. PE BAZA DATELOR DIN BILANTUL CONTABIL SI CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE INTOCMITE LA 31.12.2009 S-AU DETERMINAT INDICATORII FINANCIARI SI DE PERFORMANTA.**

Diagnostic pe baza principalelor rate de sinteza si echilibru financiar.

1. Rata lichiditatii curente (active circulante/datorii curente =  $(1.028.237/128.389)=8,00$   
- prezinta garantia acoperirii datoriilor din active.
2. Rata lichiditatii imediate (active circulante-stocuri/datorii curente) =  
 $(1.028.237-107.288/128.389)=7,20$
3. Rata rentabilitatii economice (profit brut/active totale x 100) =  
 $(157.494/1.697.942 \times 100)=9,30$   
confirma, nivelul profitului brut realizat.
4. Rata rentabilitatii financiare nete (profit net/capital propriu x 100) =  
 $(130.955/1.044.616 \times 100)=12,55$   
rata pozitiva.
5. Rata profitului brut (profitul brut/cifra de afaceri x 100) =  
 $(157.494/1.809.982 \times 100)=8,70$   
exprima, influenta cifrei de afaceri in realizarea profitului.
6. Rata profitului net (profit net/cifra de afaceri x 100) =  
 $(130.955/1.809.982 \times 100)=7,25$
7. Rata rentabilitatii generale (profit net/cheltuieli totale x 100) =  
 $(130.955/1.723.948 \times 100)=7,60$
8. Rata rentabilitatii exploatarii (rezultatul exploatarii/cifra de afaceri x 100) =  
 $(144.749/1.809.982 \times 100)=8,00$
9. Rata stocurilor (stocuri/active circulante x 100) =  $(107.288/1.028.237 \times 100)=10,45$
10. Rata creantelor (creante/active circulante x 100) =  $(646.703/1.028.237 \times 100)=62,90$

Indicatorii prezentati sunt apropiati de nivelul celor realizati in anul precedent.



## XL. IMOBILIZARI SI AMORTISMENTE

a). Activele imobilizate au evoluat astfel:

Categoria de imobilizare	Valoare bruta la inceputul exercitiului lei	Cresteri	Diminuari	Valoare bruta la sfarsitul exercitiului lei
1. Imobilizari necorporale	108.131			108.131
2. Imobilizari corporale	992.017	2.631	1.788	992.860
3. Imobilizari financiare	511	8.051	8.472	90
<b>ACTIVE IMOBILIZATE(1+2+3)</b>	<b>1.100.659</b>	<b>10.682</b>	<b>10.260</b>	<b>1.101.081</b>

In anul 2009, imobilarile corporale au crescut net cu 2.631 lei, materializate in aparatura de laborator.

Sursele de finantare pentru cresterea neta a imobilarilor corporale au fost constituite din fonduri proprii.

Imobilarile financiare au inregistrat crestere de 8.051 lei, reprezinta valoarea garantiilor de participare la sistemul public de achizitii (SEAP) si, garantii de buna executie pentru contractele de livrare cu produsele finite si diminuari de 8.472 lei, din restituirii de garantii acordate clientilor.

b). Amortizarile pentru deprecierea activelor imobilizate au evoluat dupa cum urmeaza:

INDICATORI	VALOARE (lei) 01.01.2009	Amortizare calculata		VALOARE (lei) 31.12.2009
		INTRARI	IESIRI	
Imobilizari necorporale	67.766	5.265		73.031
Imobilizari corporale	277.457	97.344	1.788	373.013
<b>TOTAL</b>	<b>345.223</b>	<b>102.609</b>	<b>1.788</b>	<b>446.044</b>

## XII. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

a). La 31.12.2009 societatea a inregistrat creante 646.703 lei si mijloace banesti in suma de 274.246 lei.

STRUCTURA CREANTELOR SI MIJLOACELOR BANESTI	31.12.2009 (lei)
1. Clienti	553.053
2. Cont in banca in lei si devize	270.518
3. Casa in lei si devize	557
4. Valori de incasat	3.171
5. Alte creante cu bg.de stat	87.497
6. Impozit pe profit achitat in plus	4.630
7. Furnizori debitori ptr.prestari servicii si exec.lucrari	1.523
<b>TOTAL CREANTE (1+5+6+7)</b>	<b>646.703</b>
<b>TOTAL CASA SI CONTURI LA BANCI (2+3+4)</b>	<b>274.246</b>

In totalul creantelor (646.703 lei) contul "clienti" detine pondere 85% (553.053 lei).

Soldul contului "clienti", a inregistrat o crestere fata de cel de la sfarsitul anului 2008 cu 48.030 lei, respectiv cu 109,50%, deasemenea clienti incerti sau in litigiu au crescut ajungand la 34.806 lei.

b). La aceeasi data obligatiile societatii insumau 282.960 lei.

STRUCTURA OBLIGATIILOR/DATORIILOR	31.12.2009	
	lei	%
Furnizori neachitati	39.114	13,80
Personal-salarii si aj.materiale datorate	21.286	7,50
Obligatii fata de bugetul statului (imp.salarii,imp.profit, TVA,alte impozite si taxe	19.064	6,75
Obligatii asigurari sociale (CAS,fd.Asig.soc.de sanatate, fd.somaj),alte datorii sociale	17.300	6,10
Organisme publice-taxe,varsaminte asim.	823	0,30
Decontari cu salariatii (dividende)	2.946	1,05
Decontari cu asociatii privind capitalul	105.300	37,20
Creditori diversi	535	0,20
Alte datorii si creante in legatura cu personalul	2.814	1,00
Asociati-conturi curente	15.560	5,50
Clienti creditorii	56.685	20,05
Personal-ajutoare materiale datorate	1.533	0,55
<b>TOTAL</b>	<b>282.960</b>	<b>100</b>

In totalul datoriilor "furnizori neachitati" reprezinta 13,80 % si se situeaza sub nivelul inregistrat la 31.12.2008 cu 29.817 lei "clienti creditorii" in suma de 56.685lei, detin 20,05 % in totalul datoriilor si reprezinta avans pentru proiecte cercetare fd.europene (contract FP.7 ptr.perioada 2008-2011).

Societatea are datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de pana la un an – 128.389 lei si datorii care trebuie platite intr-o perioada maimare de un an 154.571 lei, concretizate in “decontari cu asociatii” (105.300 lei), “garantii constituite”(2.423 lei) si “clienti creditori” (46.848 lei).

Pe baza datelor prezentate s-au calculat indicatorii:

- Rata de indatorare globala :(datorii/active totale x 100)

$$(282.960/1.697.942 \times 100) = 16,70$$

masoara ponderea obligatiilor in patrimoniul societatii si este sub nivelul celei calculata pentru anul 2008 (21,65).

- Perioada de recuperare a: (creante/cifra de afaceri x 365 zile)  
creantelor  $(646.703-87.497/1.809.982 \times 365 \text{ zile})= 113 \text{ zile}$   
reprezinta, durata de recuperare a creantelor.
- Perioada de achitare a datoriilor/cifra de afaceri x 365 zile)  
 $(282.960/1.809.982 \times 365 \text{ zile})= 57 \text{ zile}$

Se intelege ca,57 de zile este durata cand s-ar impune lichidarea completa a datoriilor prin valorificarea activelor circulante (stocuri,mijloace banesti,creante),indicator care s-a imbunatatit fata de cel calculat pentru anul 2008, cind s-a stabilit 61 zile.

### XIII . OBLIGATIILE FISCALE ALE SOCIETATII

Indicator	Suma datorata (include sold la 31.12.2008)	Suma virata	Suma ramasa de plata la 31.12.2009
Impozit pe profit	(-)8.113	26.539	(-) 4.630
Impozit pe salarii	9.083	101.972	7.082
Asigurari sociale	9.656	386.949	16.536
Ajutor de somaj	633	6.966	491
Alte impozite si taxe	(-) 1	32.630	(-) 1
Org .publice,taxe,varsamin.	387	1.288	823
T.V.A.	9.483	607.387	11.982
<b>TOTAL</b>	<b>21.128</b>	<b>1.163.731</b>	<b>32.283</b>

Suma ramasa de plata la 31.12.2009 s-a lichidat in luna ianuarie 2010.

### XIV. MODUL CUM A FOST ORGANIZATA SI CONDUSA EVIDENTA CONTABILA,INTOCMIREA BALANTEI DE VERIFICARE SI A BILANTULUI CONTABIL.

Evidenta contabila sintetica si analitica este organizata conform Legii contabilitatii nr.82/1991, modificata si republicata si se conduce cu ajutorul calculatorului.

Balanta de verificare s-a intocmit lunar, s-au condus registrele de contabilitate obligatorii si s-au intocmit si deus declaratiile privind obligatiile de plata fata de bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, de sanatate si pentru fondurile speciale, la termenele legal stabilite.

Disponibilitatile banesti sunt pastrate in conturi curente la banci, iar pentru disponibilitatile banesti din caserie se intocmeste registrul de casa, manual.

Din verificare s-a constatat ca datele din balanta de verificare corespund cu soldul din extrasul de cont al bancii si cu cel din registrul de casa, stabilite la 31.12.2009.

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a efectuat in conformitate cu prevederile legale.

Situatiile financiare anuale, respectiv bilantul, contul de profit si pierdere si anexele la data de 31.12.2009 s-au intocmit pe baza datelor din balanta de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2009 si cu respectarea normelor emise de MFP in acest sens, sub responsabilitatea conducerii societatii. Responsabilitatea comisiei de cenzori este de a prezenta o opinie asupra situatiilor financiare anuale incheiate la data de 31.12.2009 pe baza controalelor realizate

Consideram ca controalele efectuate constituie o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre..

Pentru posturile din bilant si contul de profit si pierdere nu s-au schimbat normele si regulile de evaluare, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv si a rezultatelor asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

S-a respectat principiul intangibilitatii, bilantul de deschidere al anului 2009 corespunde cu bilantul de inchidere al anului 2008, al independentei exercitiului, veniturile si cheltuielile corespund exercitiului financiar pentru care se face raportarea si principiul necompensarii intre valorile elementelor de activ cu valorile elementelor de pasiv din bilant si nici intre venituri si cheltuieli din contul de rezultate.

In opinia noastra, situatiile financiare anuale prezinta in mod corect sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societatii la 31.12.2009 si rezultatele activitatii sale, pentru exercitiul financiar incheiat, in conformitate cu reglementarile contabile armonizate cu directivele europene.

## **XV. – CONCLUZII SI RECOMANDARI**

1. Din activitatea desfasurata societatea a realizat profit net cu rata 12,55.% fata de capitalul propriu si profit brut cu rata de 87% fata de cifra de afaceri, indicatori care se situeaza sub nivelul celor realizati in anul precedent.

2. Societatea are un grad mai mic de indatorare care trebuie analizat in corelatie cu volumul creantelor 38% si al stocurilor 6,30% ceea ce a influentat rata lichiditatii imediate, favorabil. Avand in vedere ca in totalul creantelor contul "clienti" detine ponderea de .....% trebuie sa se ia masuri ferme pentru incasarea lor.

3.Perioada de recuperare a creantelor in raport cu cifra de afaceri in anul 2009 a fost de 113 zile, fata de 93 zile in anul 2008, se constata o incetinire a perioadei de recuperare, ceea ce este nefavorabil societatii.

4.Este necesar sa se mentina analiza bonitatii clientilor care detin 85% in totalul creantelor pentru a preveni situatiile nedorite – clienti restantieri si clienti incerti.

5.Pentru a realiza crestere a pragului de rentabilitate recomandam societatii, sa analizeze cheltuielile (fixe si variabile)in raport cu nivelul cifrei de afaceri pentru, a determina necesitatea si oportunitatea unor cheltuieli.

Comisia de cenzori prezinta raportul sau Adunarii Generale a Actionarilor pentru dezbateri si aprobare.

De asemenea mai propunem pentru dezbateri si aprobare:

- Bilantul contabil incheiat la 31.12.2009;
- Contul de profit si pierdere la 31.12.2009;
- Repartizarea profitului net pe anul 2009;
- Raportul de gestiune privind exercitiul financiar 2009 al administratorului unic.

Bucuresti 16 aprilie 2010:

**COMISIA DE CENZORI:**

- Maria Blandu –expert contabil inregistrat in  
Tabloul CECEAR Fil.Buc.nr 11083/L186/1999
- Livia Stan – economist
- Emilian Ilie - economist

