

S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

|   |            |      |
|---|------------|------|
| S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.        |            |      |
| Str. Găgeni nr. 107, Ploiești - Prahova |            |      |
| INTRAS - NR.                            | 696        |      |
| IES =                                   | 27-06-2010 |      |
| Ziua                                    | Luna       | Anul |

**CATRE,**  
**C.N.V.M. BUCURESTI**  
Str. Foisorului, nr. 2, Sector 3

**SPRE STIINTA B.V.B. - PIATA RASDAQ**

Ca raspuns la adresa transmisa prin fax la data de 29.07.2010 cu privire la completarea Raportului anual aferent anului 2009, va transmitem alaturat actele solicitate, respectiv Raportul Comisiei de Cenzori si Notele explicative aferente situatiilor financiare.

Cu stima,

**DIRECTOR ECONOMIC**

**Ec. Burtrea Nicolae**



**RAPORT DE VERIFICARE**  
**A CONTURILOR ANUALE ȘI CERTIFICAREA BILANTULUI CONTABIL PE**  
**ANUL 2009 A S.C.INDUSTRIE MICĂ PRAHOVA SA** ✓

Subsemnații:  
ec. Zachia Constantin,  
ec. Ene Dumitru

în calitate de cenzori aleși de Adunarea Generală a Acționarilor a S.C.Industrie Mică Prahova SA Ploiesti în conformitate cu prevederile actului constitutiv al societăți art. 163 (2) din Legea nr.31/1990, modificată prin Legea nr.441/2006, raportăm Adunării Generale a Acționarilor care dezbat bilanțul contabil și contul de profit și pierderi al exercițiului financiar pe anul 2009, rezultat al verificărilor și constatărilor din cursul anului 2008.

**DATE GENERALE ASUPRA S.C. INDUSTRIE MICĂ PRAHOVA SA PLOIESTI**

Societatea are sediul în Ploiesti, str. Găgeni nr.107, jud. Prahova, societate înființată în baza deciziei nr.837/20.12.1990 a prefecturii Prahova, ca societatea comercială pe acțiuni cu capital integral de stat, după această dată au fost cumpărate, în cadrul programului de privatizare de către conducere și salariați de la FPP și FPS prin contractul nr. DP417 din 10.12.1998, vânzarea cumpărarea patrimoniului societății s-a făcut pe baza de bilanț contabil la data de 31.09.1998.

Prin preluarea a unei părți a patrimoniului prin acțiunea de privatizare a acțiunilor statului, structura acționariatului la data de 25.06.2006, se prezintă astfel: ?

- PAS – 154.139 acțiuni – 36,5181%;
- AVAS – 57.979 acțiuni – 13,7362%
- Alți acționari pers. fizice – 209.971 acțiuni – 49,7457%.

Această societate a funcționat în baza statutului autentificat de către Prefectura Prahova prin decizia nr.837/20.12.1990, este înregistrată la Camera de Comerț și Industrie Prahova sub nr. J29/201/1991 cu codul unic de înregistrare fiscală cu nr. R1356635. Are ca obiect principal de activitate „Întreținerea și repararea autovehiculelor COD CAEN Rev.2” 4520”

În Adunarea generală a Acționarilor din 23.03.2004 a fost ales Consiliul de Administrație compus din următorii acționari:

1. Matreș Ioan – președinte;
2. Ungureanu Gheorghe – membru;
3. Geamănu Elena – membru.

Această componență a Consiliului de Administrație a fost înregistrat la Camera de Comerț și Industrie prin încheierea de ședință nr.5020 din 05.05.2006 a Tribunalului Prahova în componența aprobată pentru perioada 23 martie 2004 – 23 martie 2008.

Urmare hotărârii Adunării Generale a Acționarilor Extraordinară din 06.07.2006, Ungureanu Gheorghe membru CA este înlocuit cu Gavrilă Ctin, înregistrându-se la



Camera de Comerț și Industrie prin încheierea de ședință din 27.11.2006, iar prin încheierea de ședință a Tribunalului Prahova nr.0188 din 04.01.2007 se nominalizează ca administrator Gavrilă Ctin.

În ședința A.G.A ordinară din 02.04.2008 a fost ales noul Consiliul de Administrație:

1. Matreș Ioan - președinte;
2. Gavrilă Ctin. – membru;
3. Geamănu Emilia – membru.

In sedința AGA din 26.07.2007 au fost aleși cei doi cenzori Zachia Constantin si Vortolomei Vasile; în ședința AGA din 27.07.2009 a fost ales in unanimitate Ec. Ene Dumitru – urmare a decesului D-ului Ec. Vartolomei Vasile, la data de 13.01.2009, AGA a fost ales si votat cenzor D-na Cosma Elena.

### **PROBLEME AVUTE ÎN VEDERE LA VERIFICAREA ȘI OBIECTIVELE VERIFICATE**

#### **Cap. I.- Operațiuni legate de înregistrarea sau modificarea capitalului social și alte fonduri.**

##### **a).Capitalul social subscris și vărsat.**

La 31.12.2009 capitalul social subscris și vărsat a fost în sumă de 1.055.222,50 lei cu 422.089 acțiuni.

Structura acționariatului acestui capital social vărsat rămas neschimbat din 31.12.2009 este următoarea:

| Numele acționarilor | Nr. acțiuni | Proporția acțiunilor | Capital social vărsat |
|---------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| PAS                 | 154.139     | 36,5181              | 385.347,50            |
| AVAS                | 57.979      | 13,7362              | 144.947,50            |
| Alți acționari PF   | 209.971     | 49,7457              | 524.927,50            |
| Total               | 422.089     | 100,00               | 1.055.222,50          |

##### **b) Rezerve din reevaluare.**

Fondurile existente în contul 105 provin din reevaluarea imobilizărilor corporale stabilite până la data de 31.12.2009 în sumă de 54.072lei, fond ce a rămas neschimbat și la 31.12.2009.

La 31.12.2008 rezerva existentă în ct.105 va fi de 112.620 lei.

c) **Rezerve legale** de până la 5% din profitul brut realizat până la 31.12.2009 în sumă de 321.375 lei. Această rezervă a fost majorată în anul 2009 cu 1054 lei, rezervă aprobată de A.G.A din rezultatul anului 2009.



*[Handwritten signature]*

**Cap. II. Inventarierea activului cert și a pasivului de egală valoare și a modului de valorificare a rezultatului acestei operațiuni.**

Societatea a organizat inventarierea patrimoniului existent, cât și a altor active certe pentru sfârșitul anului 2009 cu decizia nr.2/14.01.2010.

Inventarierea s-a efectuat în baza prevederilor art.8 din Legea nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare, de cel puțin o dată pe an pe parcursul funcționării, precum și la sfârșitul anului. Urmare inventarierii efectuate s-a făcut punerea de acord cu datele din contabilitatea societății iar în baza acestei operațiuni Comisia Centrală a dispus înregistrarea diferențelor constatate cu aprobarea directorului general. Pentru datoriile în sold la 30 noiembrie 2009, s-au făcut scrisori de confirmare a soldurilor cu termene pentru a avea siguranță încasări, acestor datorii, pentru datoriile societății înregistrate în clasa 4 s-au făcut confirmări de solduri din contul 401 iar pentru conturile de datorii bugetare datele au fost verificate cu declarația 100 și declarația de TVA.

Conturile de trezorerie corespund cu soldurile extraselor de cont ale băncilor unde își au conturile deschise.

- Disponibil cont 512 ( total) – 142.525 lei
- Numerarul existent în caseria societății a fost inventariat la 31.12.2009 și corespunde atât cu soldul din registrul de casă cât și cu soldul din contabilitatea societății a contului 531 „ Casa” 27.024 lei.

**Cap.III. Organizarea gestiunilor cu valori materiale și a evidenței analitice și sintetice a elementelor patrimoniale.**

Gestionarea bunurilor materiale ale societății este asigurată la nivelul secțiilor de producție de personal calificat ținând evidența atât cantitativ cât și valoric cu individualizare pe coduri și analitic pe conturi după cum urmează:

- Autoservice – cod 01
- Marcaje – cod 04
- Teracotă – cod 05
- Sediul societății
  - Transport – cod 08
  - Magazia centrală – cod 09
  - Magazia de imprimare și chiriași imobilizări corporale – cod 17

Fluxul aprovizionării cu bunuri materiale inclusiv imobilizări corporale precum și consumul acestora în procesul de producție se desfășoară în felul următor:

Serviciul de aprovizionare tehnico materială efectuează aprovizionarea necesarului secțiilor de producție precum și la nivelul societății, având aprobarea acestor aprovizionări de către compartimentul tehnic. La fiecare sector de producție precum și la nivelul societății, s-a constituit de către administrația Centrala comisii de recepție conform prevederilor legale. Bunurile materiale odată aduse la bazele de producție se efectuează recepția cantitativă de către gestionar asistat de către comisia de recepție legal constituită, emițându-se Nota de intrare recepție(NIR) .Pentru consumul bunurilor materiale la



nivelul fiecărui baze de producție și sediul societății se ține „fișa limită de consum” în care se operează zilnic sau de câte ori se produc aceste fenomene de eliberare iar la sfârșitul săptămâni și luni, se emite „ bonul de consum”. Atât NIR cât și bonul de consum cu care se nominalizează denumirea bunului, contul din clasa 3, codul individual, cantitatea, preț unitar și valoarea sunt operate în registru de magazie, la contul și codul bunului material. În acest fel organizarea, conducerea și ținerea evidenței gestionare la nivelul secțiilor de producție și societate are un circuit complet și în acest fel se pot face confruntări ale acestei evidențe cu contabilitatea generală a societății. Serviciul contabilității generale primind documentele de intrare și ieșire din gestiune a bunurilor materiale având toate semnăturile legale, se procedează la întocmirea formulelor contabile cu codurile secțiilor de producție și sediul central, odată introduse în calculator se pot obține fișele analitice pe conturi și pe codurile secțiilor de producție. În acest fel lunar se fac confruntări ale rulajelor și soldurilor din contabilitatea societăți cu situația stocurilor extrase din registrele de magazie.

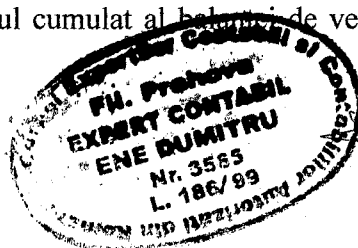
#### **Cap.IV. Ținerea corectă și la zi a contabilități.**

Contabilitatea societății se ține în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 cu completările și modificările ulterioare și a Ordinului Min. Finanțe Publice nr.1752 din 17 noiembrie 2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile cu directivele europene și cu completările și modificările Ordinului Ministerului Economiei și Finanțelor nr.2374 din 12.12.2007.

Circuitul economic al documentelor pe întreaga societate se realizează așa cum s-a arătat în Cap. III al acestui raport precum și cu circuitul documentelor de muncă și resurse umane atât la nivelul secțiilor de producție cât și la nivelul societății. În acest ciclu economic documentele se țin manual și se primesc de către serviciul contabilitate în vederea introducerii pe calculator a formulelor contabile pe coduri și conturi atât analitice cât și sintetice. Datele ce se introduc în calculator sunt prelucrate rezultând registrul jurnal, în memoria calculatorului se prelucrează rezultând grupajul conturilor(fișa șah), atât a conturilor sintetice cât și a conturilor analitice cu gradul 1 și gradele 2 și chiar 3, după care se obține prin afișare balanța sintetică cu 4 egalitate cu dezvoltare a conturilor analitice iar pentru conturile de decontare se întocmesc balanțe analitice pe persoane atât fizice cât și juridice. În acest fel evidența contabilă se ține la zi și este corectă din punct de vedere cronologic pe feluri de operațiuni, respectând principiile contabile generale, al continuității activității, permanentei metodelor, al prudenței, independenței exercițiului, evaluări separate a elementelor de activ și de datorii, principiul intangibilității și a necompensării.

#### **Cap.V. Preluarea corectă a datelor în balanta de verificare din conturile sintetice și concordantă soldurilor din conturile analitice și conturilor sintetice.**

S-a verificat pe parcursul anului 2009, lună de lună, constatându-se ca datele preluate în balanță de verificare sintetică sunt cele din conturile fișelor sintetice șah(grupajul registrului jurnal). Datele din registrul jurnal fiind preluate în fișele sintetice, corespund cu totalul acestora și cu rulajul cumulată al balanței de verificare. Datele din

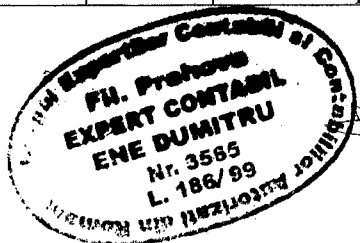


balanțele analitice ale tuturor conturilor corespund cu datele din bilanța sintetică, deci ne asumăm întreaga răspundere privind acest aspect.

**Cap. VI. Întocmirea bilanțului contabil pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor legale.**

Verificând componența soldurilor conturilor din ultima bilanța de verificare sintetică pe anul 2009 așa cum s-a arătat în capitolele anterioare din prezentul raport, se constată ca soldurile înscrise în bilanțul contabil de la 31 decembrie 2009 sunt următoarele:

| ACTIV   |                              |                  | PASIV       |                                |                  |
|---|------------------------------|------------------|-------------|--------------------------------|------------------|
| Simbol cont                                   | Denumirea conturilor         | Suma lei         | Simbol cont | Denumirea conturilor           | Suma lei         |
| <b>A. CONTURI DE CAPITAL SI IMOBILIZĂRI</b>   |                              |                  |             |                                |                  |
| 211   | Terenuri                     | 83.462           | 1012        | Capital social subscris vărsat | 1.055.222        |
| 212   | Clădiri și construcții       | 1.185.630        | 105         | Diferențe din reeval.          | 112.620          |
| 213   | Echipament tehnologic        | 1.134.141        | 106         | Rezerve                        | 321.374          |
|   | Birotică                     | 3.480            | 281         | Amortizare                     | 927.390          |
|   | Investiții în curs           | 47.228           | 404         | Creditori                      | 37.335           |
|   | <b>Total A</b>               | <b>2.453.941</b> |             | <b>Total A</b>                 | <b>2.453.941</b> |
| <b>B. CONTURI DE EXPLOATARE ȘI FINANCIARE</b> |                              |                  |             |                                |                  |
| 129   | Repartizarea profitului      | 1.054            |             |                                |                  |
| 213   | Echipament tehnologic        | 89.201           | 1012        | Datorii Leasing                | 234.748          |
| 214   | Birotica                     |                  | 121         | Profit și pierderi             | 14.896           |
| 231   | Investiții în curs           |                  | 167         | Alte împrumuturi               | 407.045          |
|   |                              |                  | 168         | Dobânzi leasing                | 198.183          |
| 267   | Creanțe immobilizări         |                  | 401         | Furnizori                      | 177.317          |
| 301   | Materii prime                | 35.422           | 404         | Furnizori de imobiliz.         | 23.931           |
| 302   | Materiale consumabile        | 53.903           | 421         | Personal și renumerații        | 11.967           |
| 303   | Obiecte de inventar          | 7.105            | 423         | Pers.aj.mat                    | 2.875            |
| 331   | Produse în curs de executare | 212.118          |             |                                |                  |
| 341   | Semifabricate                | 43.076           | 427         | Rețineri salarii               |                  |
| 345   | Produse finite               | 97.834           |             |                                |                  |
| 346   | Produse reziduale            | 1.800            | 431         | Asigurări sociale              | 39.845           |
| 409   | Furnizori debitori           | 6.101            | 437         | Ajutor somaj                   | 652              |
| 411   | Clienți                      | 352.690          | 442         | TVA de plată                   | 55.365           |
| 423   | Ajutoare materiale           | 4.400            | 444         | Impozit pe salarii             | 8.273            |
| 512   | Conturi la bancă             | 142.525          | 441         | Impozit pe profit              | 2.596            |
| 531   | Casa                         | 27.024           | 457         | Dividende de plată             | 39.365           |
| 461   | Alți debitori                | 6.935            | 348         | Diferențe pret                 |                  |
| 542   | Avans trezorerie             | 21.813           |             |                                |                  |
| 425   | Avansuri                     | 2.924            | 462         | Alți creditori                 |                  |
| 348   | Diferențe de preț            |                  | 519         | Credite pe termen scurt        | 196.835          |



|     |                         |           |  |           |
|-----|-------------------------|-----------|--|-----------|
| 428 | Alte datorii            | 1.444     |  |           |
| 471 | Chelt. în reg. în avans | 198.183   |  |           |
| 473 | Decontări în curs       |           |  |           |
|     | Total B                 | 1.216.351 |  | 1.216.351 |
|     | Total A + B             | 3.670.292 |  | 3.670.292 |

**Cap. VII . Evaluarea patrimoniului societății la 31 decembrie 2007.** ?

Societatea a evaluat patrimoniul în conformitate cu prevederile legale în vigoare la 31 decembrie 2009.

Imobilizările corporale existente în societate la 31 decembrie 2009, au fost evaluate prin două metode. Mijloacele fixe existente la 31 decembrie 2003 au fost reevaluate în conformitate cu prevederile HG 834/1994 pentru terenuri iar pentru mijloacele fixe intrate după această dată au fost evaluate la prețul de achiziție. Pentru materialele din clasa 3 existente la 31 decembrie 2009 s-au evaluat de societate la prețul mediu de achiziție iar produsele finite din ct. 345 s-a evaluat la prețul de cost al fabricației teracotă. *si marjele.*

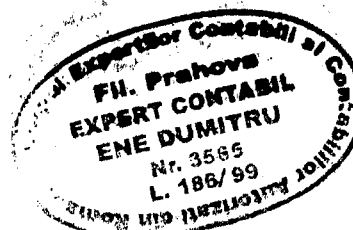
**Cap. VIII. Contul de profit și pierderi și separarea cheltuielilor pe perioade de raportare.**

Privind stabilirea rezultatelor financiare ale anului 2009 s-a respectat principiul independenței exercițiului, ținând cont de veniturile și cheltuieli aferente exercițiului financiar al anului 2009, indiferent de data încasării sau plata acestor venituri și cheltuieli.

În anul 2009 societatea a înregistrat venituri peste nivelul cheltuielilor efectuate, realizând un profit net de 6.482 lei detaliindu-se pe feluri de venituri și cheltuieli așa cum au fost realizate și apar în ultima bilanță sintetică de verificare reeșind următoarele:

LEI

| <b><u>A. TOTAL VENITURI:</u></b>                | <b><u>TOTAL</u></b> | <b><u>2.429.589</u></b> |
|---|---------------------|-------------------------|
| din care: - venituri din vânzare produse finite | 701                 | 321.891                 |
| - venituri din prestări servicii                | 704                 | 747.776                 |
| - venituri din chirii                           | 706                 | 968.784                 |
| - venituri din vânzări marfuri                  | 707                 | 75.750                  |
| - variația stocurilor                           | 711                 | 179.121                 |
| - alte venituri din exploatare                  | 758                 | 134.284                 |
| - venituri din dobânzi                          | 766                 | 159                     |
| - venituri diverse                              | 708                 | 1.824                   |
| <b><u>B. TOTAL CHELTUIELI</u></b>               | <b><u>TOTAL</u></b> |                         |
| Din care: - cheltuieli cu materiile prime       | 601                 | 329.527                 |
| - cheltuieli cu materiale consumabile           | 602                 | 124.745                 |
| - cheltuieli cu mat. de nat. ob. de inv.        | 603                 | 15.225                  |
| - cheltuieli privind mat. nestocate             | 604                 | 10.645                  |
| - cheltuieli privind energia și apa             | 605                 | 140.532                 |



*[Handwritten signature]*

|  |     |          |
|--|-----|----------|
| - cheltuieli privind mărfurile                   | 607 | 67.102   |
| - cheltuieli privind ambalajele                  | 608 |          |
| - cheltuieli de întreținere și reparații         | 611 | 18.633   |
| - cheltuieli cu redeventa – locatii              | 612 | 13.409   |
| - cheltuieli cu primele de asigurare             | 613 | 42.880   |
| - cheltuieli cu studii și cercetări              | 614 | 3.568    |
| - cheltuieli cu colaboratori                     | 621 | 52.701   |
| - cheltuieli cu comisioanele și onorariile       | 622 | 32.994   |
| - cheltuieli de protocol, reclama și publicitate | 623 | 25.285   |
| - cheltuieli cu transportul de persoane          | 624 | 18.378   |
| - cheltuieli cu deplasările, detașări            | 625 | 9.505    |
| - cheltuieli poștale și taxe telecom             | 626 | 20.380   |
| - cheltuieli cu serviciile bancare               | 627 | 22.907   |
| - Alte cheltuieli cu serviciile                  | 628 | 175.178  |
| - cheltuieli cu alte impozite și taxe            | 635 | 133.914  |
| - cheltuieli cu salariile personalului           | 641 | 621.151  |
| - cheltuieli cu redeventa                        | 642 | 60.500   |
| - cheltuieli privind asig.sociale                | 645 | 174.337  |
| - alte chelt.de exploatare                       | 658 | 109.712  |
| - cheltuieli cu dobânzile                        | 666 | 86.133   |
| - cheltuieli de exploatare privind amortiz.      | 681 | 101.312  |
| - Profit brut                                    | 121 | 21.075   |
| - Impozit pe profit                              | 691 | 6.179    |
| - Profit net                                     | 121 | 14.896   |
| Din care: profit brut din exploatare             | 121 | 104.910  |
| Pierdere din chelt. financiare                   | 121 | - 83.835 |

**Cap.IX. Situatia garantării creditorilor și a altor împrumuturi cu activul cert al societății.**

La 31.12.2008 societatea a beneficiat de împrumuturi Leasing și alte împrumuturi în sumă de 641.793 lei evidențiate în conturile 162 și 167, acestea sunt garantate astfel:

|                                |     |           |
|--------------------------------|-----|-----------|
|                                |     | lei       |
| I. Active circulante( A+ B+C)  |     | 1.210.896 |
| A. Conturi de stocuri          |     | 457.358   |
| - Materii prime                | 301 | 35.422    |
| - Materiale consumabile        | 302 | 53.903    |
| - Obiecte de inventar          | 303 | 7.105     |
| - Produse în curs de fabricare | 331 | 212.118   |
| - Semifabricate                | 341 |           |
| - Produse finite               | 345 | 97.834    |
| - Produse reziduale            | 346 | 1.800     |
| - Dif.preț                     | 348 | 43.076    |
| - furnizori debitori           | 409 | 6.100     |
| B. Conturi de terți            |     | 562.176   |
| - Furnizori debitori           | 409 |           |



|   |     |                |
|---|-----|----------------|
| - Clienți cerți                           | 411 | 352.690        |
| - Avansuri acordate pers.                 | 425 | -              |
| - Impozit pe profit plătit în plus        | 441 | -              |
| - Alți debitori                           | 461 | 6.935          |
| - Avans                                   | 425 | 2.924          |
| - Alte datorii                            | 428 | 1.444          |
| - Cheltuieli în avans                     | 471 | 198.183        |
| - Decontări în curs de lămuriri           | 473 |                |
| - Pensie fond national                    | 431 | 4.400          |
| <b>C. Conturi de trezorerie</b>           |     | <b>191.362</b> |
| - Disponibil în bănci                     | 512 | 142.525 ✓      |
| - Casa                                    | 531 | 27.024 ✓       |
| - Avansuri trezorerie                     | 542 | 21.813         |
| <b>II. Datorii</b>                        |     | <b>560.369</b> |
| - Furnizori                               | 401 | 177.317        |
| - Furnizori cu imobilizări                | 404 | 23.931         |
| - Personal salarii datorate               | 421 | 11.967         |
| - Personal ajutoare materiale             | 423 | 2.875          |
| - Asigurări sociale                       | 431 | 39.845         |
| - Ajutor somaj                            | 437 | 652            |
| - TVA de plătit                           | 442 | 55.365         |
| - Impozit pe venituri din salarii         | 444 | 8.273          |
| - Dividende de plată                      | 457 | 39.365         |
| - Alți creditori                          | 462 | -              |
| - Rețineri din salarii                    | 427 | -              |
| - Impozit pe profit                       | 441 | 2.596          |
| - Dobanzi leasing                         | 168 | 198.183        |
| <b>III. Împrumuturi pe termen scurt</b>   |     | <b>641.793</b> |
| - Împrumut leasing                        | 167 | 234.748        |
| - Alte împrumuturi                        | 162 | 407.045        |
| <b>IV. Garanții stabilite total(I-II)</b> |     | <b>650.527</b> |
| <b>V. Plus garanție( IV – III )</b>       |     | <b>8.734</b>   |

In acest fel capacitatea financiară a societății este de nivel optim.

În opinia noastră situațiile financiare anuale simplificate prezintă o imagine fidelă a relației între activele, datoriile și capitalul propriu precum și a relației între veniturile și cheltuielile pentru exercițiul financiar al anului 2009.

Certificăm ca situațiile financiare anuale simplificate au fost întocmite cu respectarea prevederilor Legii Contabile nr. 821/1991 republicată, a reglementărilor Contabile Simplificate armonizate cu directivele europene aprobate prin OMF nr.



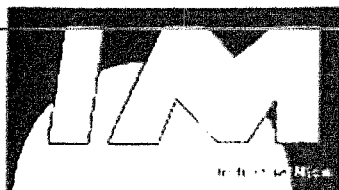
1752/2005 și dau o imagine fidelă situației financiare și patrimoniului societății la 31 decembrie 2009.

**COMISIA DE CENZORI**

**Ec. Zachia Constantin**

**Ec. Ene Dumitru**





S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageui nr. 107  
Nr. Ord. Registra Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

NOTA 1  
ACTIVE IMOBILIZATE

| Denumirea elementului de imobilizare | Valoarea bruta                             |               |                                     |  | Ajustari de valoare                        |          |                                     |  |
|--------------------------------------|--|---------------|-------------------------------------|--|--|----------|-------------------------------------|--|
|                                      | soldul la începutul exercițiului financiar | cresteri      | cedari transferuri și alte reduceri | soldul la sfârșitul exercițiului financiar | soldul la începutul exercițiului financiar | cresteri | cedari transferuri și alte reduceri | soldul la sfârșitul exercițiului financiar |
| <b>I.Imob.necorporale</b>            |  |               |                                     |  |  |          |                                     |  |
| - chelt.de constituire și dezvoltare |  |               |                                     |  |  |          |                                     |  |
| -alte imobilizări                    |  |               |                                     |  |  |          |                                     |  |
| <b>total</b>                         | -  | -             | -                                   | -  | -  | -        | -                                   | -  |
| <b>II.Imobil.corporale</b>           |  |               |                                     |  |  |          |                                     |  |
| -terenuri                            | 83.462                                     | -             | -                                   | -  | -  | -        | -                                   | -  |
| - construcții                        | 1.276.135                                  | -             | 90.504                              | 1.185.631                                  | -  | -        | -                                   | -  |
| -instalații tehnice și masini        | 1.058.633                                  | 81.077        | 5.568                               | 1.134.142                                  | -  | -        | -                                   | -  |
| - alte imobilizări                   | 3.480                                      | -             | -                                   | 3.480                                      | -  | -        | -                                   | -  |
| - avansuri și imob.corp.în curs      | 47.228                                     | -             | -                                   | 47.228                                     | -  | -        | -                                   | -  |
| <b>Total</b>                         | <b>2.468.938</b>                           | <b>81.077</b> | <b>96.072</b>                       | <b>2.453.943</b>                           | -  | -        | -                                   | -  |
| <b>III.Imobiliz.financiare</b>       | -  | -             | -                                   | -  | -  | -        | -                                   | -  |
| <b>Total I+II+III</b>                | <b>2.468.938</b>                           | <b>81.077</b> | <b>96.072</b>                       | <b>2.453.943</b>                           | -  | -        | -                                   | -  |

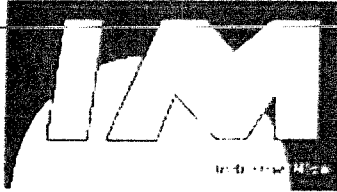
DIRECTOR GENERAL

ec.Ioan Matreș

DIRECTOR ECONOMIC

Ec.Nicolae Burtea





S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

NOTA 2  
PROVIZIOANE

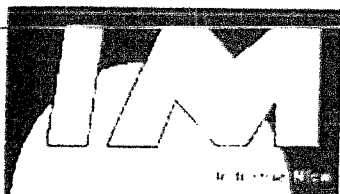
| Denumirea provizionului | Sold la începutul anului |          | Transferuri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
|-------------------------|--------------------------|----------|-------------|--|
|                         | In cont                  | Din cont |             |  |
| -                       | -                        | -        | -           | -  |

In anul 2008 nu s-au constituit provizioane.

DIRECTOR GENERAL  
Ec.Ioan Matreş

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec.Nicolae Burtea





S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

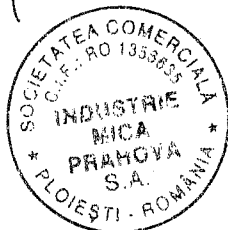
| Destinația profitului     | Suma   |
|---------------------------|--------|
| Profit brut               | 21.075 |
| Impozit profit            | 6.179  |
| Profit net de repartizat  | 14.896 |
| -rez. leg.5%              | 1.054  |
| - acop.pierderi legale    | -      |
| Profit de repartizat      | 13.842 |
| -pentru const. de rezerve | 13.842 |

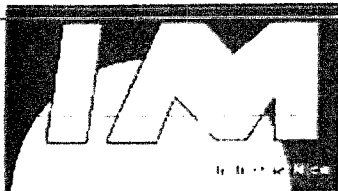
DIRECTOR GENERAL

ec.Ioan Matres

DIRECTOR ECONOMIC

ec.Nicolae Burtea





S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

#### NOTA 4

#### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

| Nr. crt. | Denumirea indicatorului                                    | Precedent<br>31.12.2008 | Curent<br>31.12.2009 |
|----------|--|-------------------------|----------------------|
| A.       | B.   | C.                      | D.                   |
| 1.       | Cifra de afaceri neta                                      | 2.699.595               | 2.116.025            |
| 2.       | Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5) | 2.032.073               | 1.363.658            |
| 3.       | Cheltuielile activității de bază                           | 1.471.516               | 1.050.220            |
| 4.       | Cheltuielile activităților auxiliare                       | -                       | -                    |
| 5.       | Cheltuielile indirecte de producție                        | 560.557                 | 313.438              |
| 6.       | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1 - 2)      | 667.522                 | 752.367              |
| 7.       | Cheltuielile de desfacere                                  | -                       | -                    |
| 8.       | Cheltuieli generale de administrație                       | 875.252                 | 1.053.174            |
| 9.       | Alte venituri din exploatare                               | 253.761                 | 405.717              |
| 10.      | Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)                         | 46.031                  | 104.910              |

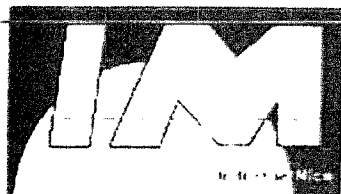
DIRECTOR GENERAL

ec. Ioan matres

DIRECTOR ECONOMIC

ec. Nicolae Burtea





S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

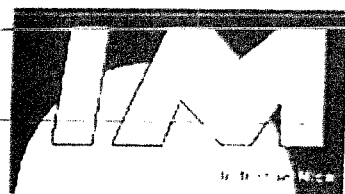
| Creanțe                   | Sold la sfârșitul exercițiului financiar | Termen de lichiditate |            |
|---------------------------|--|-----------------------|------------|
|                           |  | sub 1 an              | peste 1 an |
| Total, din care:          | 364.906                                  | 287.209               | 77.697     |
| - clienți                 | 352.691                                  | 275.700               | 76.991     |
| - creanțe în leg.cu pers. | 11.509                                   | 11.509                | -          |
| - alte creanțe            | 706                                      | -                     | 706        |

| Datorii                        | Sold la sfârșitul exercițiului financiar | Termen de exigibilitate |           |             |
|--------------------------------|--|-------------------------|-----------|-------------|
|                                |  | sub 1 an                | 1 – 5 ani | peste 5 ani |
| Total, din care:               | 1.235.303                                | 595.903                 | 639.400   | -           |
| - buget de stat                | 66.234                                   | 66.234                  | -         | -           |
| - bugetul asigurărilor sociale | 36.097                                   | 36.097                  | -         | -           |
| - furnizori                    | 238.582                                  | 238.582                 | -         | -           |
| - salarii                      | 15.048                                   | 15.048                  | -         | -           |
| - banci                        | 583.456                                  | 130.132                 | 453.324   | -           |
| -soc.leasing                   | 256.521                                  | 109.810                 | 146.711   | -           |
| - dividende                    | 39.365                                   | -                       | 39.365    | -           |

DIRECTOR GENERAL  
ec.Ioan Matres



DIRECTOR ECONOMIC  
ec.Nicolae Burtez



S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Situațiile financiare anuale s-au întocmit în conformitate cu Ordinul MF 1752/2005 modificat și completat prin OMF 2374/2007.

Pentru a da o imagine fidelă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute, au fost respectate principiile contabilității; prudenței, permanenței metodelor, continuității activității, independenței exercițiului, intagibilității bilanțului de deschidere, necompesării.

Mijloacele fixe la intrarea în patrimoniu se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare.

Regimul de amortizare aplicat este cel liniar.

Obiectele de inventar se înregistrează la costul de achiziție conform documentelor de proveniență. Se ține evidența acestora pe fiecare salariat. Valoarea obiectelor de inventar se include în cheltuieli integral, la punerea lor în folosință.

Contabilitatea terților asigură evidența datoriilor și creanțelor societății în relația acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale, diverși creditori.

Creanțele și datoriile unității se înregistrează la valoarea lor nominală.

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde salariile sporurile, premiile, concediile medicale, ajutoarele sociale.

În contabilitate se înregistrează distinct alte drepturi care nu se suportă din fondul de salarii (tichete de masă, tichete cadou).

Inventarierea patrimoniului se face anual prin metoda cantitativ-valorică, pe categorii de bunuri și locuri de depozitare.

În cursul anului 2008 s-a efectuat inventarierea patrimoniului.

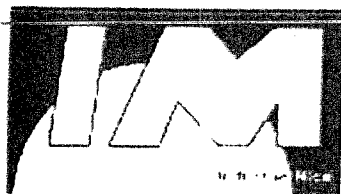
DIRECTOR GENERAL

Ec. IOAN MATREȘ



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. NICOLAE BURȚEA



S.C. INDUSTRIE MICĂ PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

## NOTA 7

### PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

a) Existența oricăror certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile, cu prezentarea informațiilor cerute în subsecțiunea 8.2.. – NU ESTE CAZUL.

b) Capitalul social subscris și vărsat

Valoarea capitalului subscris și vărsat este de 1.055.222 lei înscris la Registrul Comerțului prin certificatul de înscriere de mențiuni nr.12726/26.01.2001. În cursul anului 2008 capitalul social nu a suferit nici o modificare.

Capitalul social a fost împărțit în 422.089 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Structura acționariatului la data de referință.....se prezintă astfel:

| Nr.crt. | Acționari                      | Nr.acțiuni | Valoare acțiuni | % din capitalul social |
|---------|--------------------------------|------------|-----------------|------------------------|
| 1.      | 2.                             | 3.         | 4.              | 5.                     |
| 1.      | As.PAS SC Industrie Mică PH SA | 154.139    | 385.347,50      | 36,52                  |
| 2.      | AVAS                           | 57.979     | 144.947,50      | 13,74                  |
| 3.      | Pers.juridice                  | 5.714      | 14.285,00       | 1,35                   |
| 4.      | Pers.fizice                    | 204.257    | 510.642,50      | 48,39                  |
|         | Acționari semnificativi        |            |                 |                        |
|         | Ungureanu Gheorghe             | 94.143     | 235.357,50      | 22,30                  |
|         | Melnic Mircea                  | 21.162     | 52.905          | 5,02                   |
|         | Total(1+2+3+4)                 | 422.089    | 1.055.222,50    | 100%                   |

c) Acțiuni răscumparabile – Nu este cazul

d) Acțiuni emise în cursul exercițiului – Nu este cazul;

e) Obligații emise – Nu este cazul

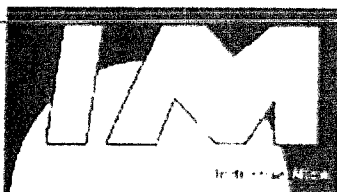
DIRECTOR GENERAL

ec.Ioan Matreș



DIRECTOR ECONOMIC

ec.Nicolae Burtea



S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

## NOTA 8

### INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

Conform statutului societății și a legii 31/1990, republicată, conducerea este asigurată de Adunarea Generală a Acționarilor, iar administrarea societății îi revine Consiliului de Administrație.

Președintele Consiliului de Administrație îndeplinește și funcția de Director General, componența acestuia este formată din:

- ec. Matreș Ioan – președinte CA, director general;
- ec. Geamănu Emilia – membru;
- ing. Gavrilă Ctin. – membru

Supravegherea activității societății se realizează de Comisia de Cenzori numiți de Adunarea Generală a Acționarilor.

Numărul mediu de salariați în anul 2009 a fost de 42 persoane cu 15 mai puțin decât în anul 2008 .

Nu au fost acordate împrumuturi membrilor Consiliului de Administrație.

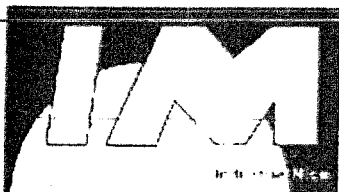
**DIRECTOR GENERAL**

ec. Ioan Matreș

**DIRECTOR ECONOMIC**

ec. Nicolae Burtea





S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.:J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

## NOTA 9

### PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

#### I. Indicatori de lichiditate

$$\text{Indicatorul lichidității curente} = \frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}} = \frac{615.906}{595.903} = 1,03$$

Valoarea recomandată acceptabilă în jurul valorii de 2.  
Nu oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

#### II. Indicatori de risc.

$$\text{Indicatorul gradului de îndatorare} = \frac{\text{capital împrumutat}}{\text{capital propriu}} \times 100 = \frac{839.977}{1.503.058} = 55,88\%$$

Acest indicator reflectă gradul în care capitalurile proprii asigură finanțarea activității.  
Cu cât gradul de îndatorare este mai aproape de zero, cu atât societatea depinde mai puțin de creditorii săi.

#### III. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a creditelor – furnizori.

$$\frac{\text{Sold mediu}}{\text{Achiziții de bunuri}} \times 365 = \frac{207.581}{1378208} \times 365 = 30,00 \text{ zile}$$

Acest indicator aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

#### IV. Indicatori de profitabilitate

$$\text{a) Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{21.075}{1378208} \times 100 = 0,89\%$$

$$\text{b) Rata rentabilității financiare} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{14.896}{1.503.058} \times 100 = 0,99\%$$

Acest indicator exprima eficiența societății în realizarea de profit din resursele disponibile.

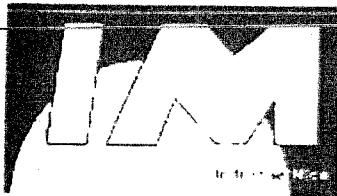
DIRECTOR GENERAL

Ec. Ioan Matreș



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Nicolae Burtea



S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.  
100137-Ploiesti, str. Gageni nr. 107  
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91  
Cod fiscal: R1356635  
Tel: 0244-543 515; 524 661  
Fax: 0244-543 606

## NOTA 10 ALTE INFORMAȚII

### a) Informații referitoare la impozitul pe profit

La stabilirea profitului impozabil s-au avut în vedere cheltuielile nedeductibile fiscal, altele decât cheltuielile cu impozitul pe profit precum și cheltuieli deductibile, astfel:

A1. Cheltuieli nedeductibile fiscale = 94.315 lei, din care:

- amenzi, penalități = 6.068 lei;
- cheltuieli de protocol care depășesc limita prevăzută de lege = 9.862 lei;
- cheltuieli cu amortizarea contabilă = 78.385 lei.

A2. Cheltuieli deductibile fiscal sunt în sumă de 76.773 lei din care:

- rezerva legală 5% din profitul brut = 1.054 lei;
- amortizarea fiscală = 75.719 lei.

### b) Ratele achitate la contractele de leasing.

În anul 2008 societatea a încheiat două contracte de leasing în valoare totală de 294.813 lei din care s-a achitat suma de 60.065 lei având un rest de plată 234.748 lei, s-au achiziționat:

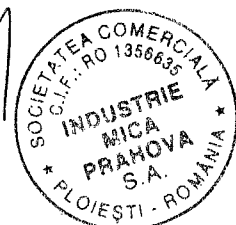
- masina de marcat străzi 1 buc;
- remorca trailer pentru masina de marcat 1 buc;
- autoutilitară Fiat Ducato 1 buc.

c) În cursul anului s-au contractat trei împrumuturi în valoare de 500.000 lei, din care s-a restituit suma de 92.954 lei, astfel:

|                  | Credit (lei) | Restituit (lei) | Rest de plată (lei) |
|------------------|--------------|-----------------|---------------------|
| BancPost Plopeni | 200.000      | 17.988          | 182.012             |
| Leumi Bank       | 200.000      | 29.133          | 170.867             |
| Raiffeisan Bank  | 100.000      | 45.833          | 54.167              |
| Total            | 500.000      | 92.954          | 407.046             |

DIRECTOR GENERAL

ec. Ioan Matres



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Nicolae Burtea