

**SC IAICA SA  
ALEXANDRIA  
STR.DUNARII NR.372  
CUI 2696570**

**Nr 926/27.08.2008**

**CATRE,**

**CNVM BUCURESTI**

**BURSA DE VALORI BUCURESTI**

**Va transmitem :**

- Situatiile financiar-contabile la 30.06.2008 si Raportul CA ,intocmite in conformitate cu Regulamentul CNVM 1/2006 modificat si completat.**
- Comunicatul de presa transmis la ziarul Bursa.**

**Director General,**

**SC IAICA SA**  
**Alexandria, str. Dunarii 372**  
**J34/99/1991**  
**C.U.I. R 2696570**

**Nr 925/27.08.2008**

Catre,

Ziarul „BURSA”  
str. Popa Tatu nr 71, sect. 1, Bucuresti

Spre aducerea la știință : CNVM Bucuresti si Bursa de valori Bucuresti;  
Va rugam sa publicati in ziarul dvs. urmatorul:

### A N U N T

„SC IAICA SA pune la dispozitia publicului interesat pe pagina web la adresa [www.iaica-alexandria.ro](http://www.iaica-alexandria.ro) sau, in scris, la cerere, la sediul social al SC IAICA SA din municipiul Alexandria, str Dunarii nr.372, judetul Teleorman, Raportul si Contul de profit si pierdere la 30.06.2008, intocmite in conformitate cu Regulamentul CNVM Bucuresti nr.1/2006 modificat si completat.”

Plata se face cu OP dupa comunicarea sumei de plata.

DIRECTOR GENERAL,  
Badea Bucuria

**SC IAICA SA**  
**Alexandria, str. Dunarii 372**  
**J34/99/1991**  
**C.U.I. R 2696570**

**DECLARATIE,**

**Subsemnatii: Ion Stoian - Presedinte CA, Bucuria Badea - Director general si Ec. Stefan Banica - sef Serviciu Economic, declaram pe propria raspundere ca dupa cunostintele noastre Situatiile financiar-contabile la 30.06.2008 intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SC IAICA SA si Raportul CA, anexa cuprinde o analiza corecta dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.**

**Prezenta este data in conformitate cu Regulamentul CNVM nr 1/2006.**

**Presedinte CA,  
Ion Stoian**

**Director General,  
Bucuria Badea**

**Sef Serv. Economic,  
Stefan Banica**

SC IAICA SA  
Alexandria-Teleorman

RAPORT SEMESTRIAL  
CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR.1/2006

Data raportului : 30.06.2008;  
Denumirea societatii: SC IAICA SA;  
Sediul social:Alexandria,str.Dunarii nr.372,jud.Teleorman;  
Nr.telefon/fax: 0247/312145;021/3.122.190;  
CUI :2696570 atribut fiscal RO;  
Reg. Com. J34/99/1991 ;  
Capital social subscris si varsat: 1.241.017,50 lei RON ;  
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza val.mobil: Bursa de valori  
Bucuresti.

Societatea a fost infiintata in anul 1990 prin HG 1303/1990,in conformitate cu prevederile Legii 15/1990,inmatriculata la Oficiul Registrului comertului la data de 12.02.1991.

1.Situatia economico-financiara

1.1 Capitalurile proprii au crescut la 30.06.2008 fata de 31.12.2007 cu 73.278 lei lei.Influenta plus sau minus au dat-o toate componentele de calcul astfel:

-imobilizari corporale	+22.732 lei;
-active circulante	+718.824 lei;
-chelt. in avans	- 2.216 lei ;
-datorii cu termen sub 1 an	-704.503 lei;
-datorii cu termen peste 1 an	- 44.693 lei;
- provizioane	+ 83.134 lei.

Influenta pozitiva, principala, o constituie cresterea valorii activelor totale cu 741.556 lei ,urmare cresterii valorii stocurilor in special cele de produse finite precum si a creantelor si disponibilitatilor in conturi .

Datoriile ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de 1 an au crescut cu 704.503 lei in principal cu cele catre furnizori iar cele cu termen de plata peste 1an au crescut cu 44.693 lei si reprezinta c/v obligatii de plata din leasing financiar.Provizionul de la 31.12.2008 s-a diminuat in semestrul 1 2008 cu 83.134 lei.

1.2 Intrucat in anii anteriori, probleme deosebite in desfasurarea activitatii ridica semestrul I, anul acesta semestrul I se evidentiaza prin continuarea activitatii bune din semestrul II 2007 ,materializata prin contracte si comenzi ferme, cu produse din nomenclatorul de fabricatie consacrat. Veniturile totale sunt de 6.207.871 lei realizate in totalitate din vanzari pe piata interna ,cu o crestere de 16% fata de aceiasi perioada a anului 2007 si reprezinta 113 % din prevederile BVC 2008. Cifra de afaceri realizata este de 5.565.675 lei si reprezinta 101 % din prevederile BVC 2008.

Cheltuielile totale inregistrate sunt de 6.078.152 lei si prezinta o depasire fata de cele realizate in semestrul I 2007 de 18%, si 15% fata de prevederile BVC 2008 cu o necorelare de 2% respectiv 2% fata de nivelul de realizare a veniturilor totale la semestrul I. In cadrul acestora, cheltuielile cu materii prime si alte materii si materiale (inclusiv apa si energie electrica) reprezinta 46%, cheltuielile cu personalul ( inclusiv c/v tichete de masa ) reprezinta 39% iar diferenta de 15% o reprezinta cheltuielile cu serviciile prestate de terti ,amortizari, dobanzi, penalitati -daune (care reprezinta 4% din chelt totale realizate) ,etc. Cheltuielile financiare sunt de 31.607 lei ,reprezinta cca 0,50% si cuprind dobanzile aferente liniei de credit angajate si leasingului financiar aflat in derulare pentru mai multe imobilizari corporale achizitionate.

Profitul brut realizat este de 129.719 lei si se situeaza cu 42% sub prevederile din BVC 2008, si cu 40.999 lei sub realizările de la 30.06.2007. Impozitul pe profit de 43.617 lei s-a calculat aplicand cota de 16% la baza de impozitare care cuprinde profitul brut si influenta unor cheltuieli nedeductibile fiscal si deductibile fiscal.

1.3 Fata de sfarsitul anului 2007 ,disponibilitatile in casa si conturi la banci au scazut cu 368.239 lei ceea ce ne indica o crestere a creantelor societatii si o schimbare a raportului intre clientii cu cash si cei cu compensare ,cu crestere a celor din a doua categorie. Cu toata aceasta situatie financiara, societatea a achitat in totalitate obligatiile catre bugetul consolidat al statului ,precum si foarte multi furnizori. Datoriile curente au crescut cu 704.503 lei fata de sfarsitul anului 2007 si reprezinta obligatii catre furnizori. Resursele financiare nu sunt indestulatoare pentru a plati toate obligatiile asumate ,in special catre furnizorii nostri ,pentru ca exista si, temporar, dezechilibre intre incasari si plati ,urmare a facilitatilor de plata acordate si cele primite de la furnizorii nostrii respectiv clientii nostri cu avantaj al celor din urma.

In semestrul I 2008 s-au achizitionat direct printre altele:

- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| - Autovehicul DACIA LOGAN ptr .marfa | 32.985 lei; |
| - 2 Sisteme Prestozit                | 16.114 lei; |

si un auto RENAULT in valoare de 71.843 lei in leasing financiar .

Resursele financiare pentru plata investitiilor contractate au fost asigurate din surse proprii ale societatii ,la 30.06.2008 ramanand de plata suma de 32.528 lei care este achitata in semestrul II 2008.

Corelarea sistemului nostru de incasari cu cel de plati pecum si realizarea unui echilibru optim intre clientii cu cash cu cei prin compensare constituie preocuparile permanente ale Consiliului de Administratie.

1.4. In semestrul II 2008 ,eforturile societatii sunt indreptate cu prioritate pe atragerea de clienti noi,comenzi noi, prin participare sistematica la licitatiile organizate de diferite entitati precum si la targuri si expozitii.Facilitatile acordate la plata clientilor nostri coroborate cu calitatea produselor oferite constituie atuurile si puncte tari in ofertele noastre.

## 2.Analiza activitatii societatii

### 2.1Evenimente si elemente de incertitudine:

Elementele de incertitudine si risc in activitatea societatii prezentate in raportul pe anul 2007 sunt in continuare de actualitate si ca atare in atenta conducerii societatii .Au mai aparut unele noi pe care le prezentam in continuare:

-Societatea a fost obligata de catre Curtea de apel Bucuresti sa plateasca cu titlu de daune, pentru o boala profesionala de acum mai mult de 10 ani, catre o salariata, a sumei de 200.000 lei plus cheltuieli de judecata.Avand in vedere impactul major asupra lichiditatilor societatii s-a reusit esalonarea platii in 6 transe .

-Un alt risc major care este posibil sa apara este reducerea masei de clienti si concentrarea pe unul ,SC UTTIS SA cu mare pondere in total vanzari.Raporturile cu aceasta sunt foarte bine stabilite dar trebuie avut in vedere ca un risc posibil.

2.2Sanse de realizare a veniturilor programate prin BVC 2008 sunt dar incasarea lor in totalitate in temenul rezonabil de 30 zile de la emiterea facturilor este incerta.Pentru a face fata platilor programate ,in conditii de incertitudine a incasarilor corelate cu obligatiile suplimentare neeconomice impuse de instanta de judecata societatea noastra intentioneaza sa antameze un credit pe termen scurt de la o unitate bancara pe baza de documente de incasare(facturi) de cca 100.000 lei.

## 3.Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1In semestrul I 2008,societatea nu a inregistrat situatii cand nu a onorat obligatiile financiare catre bugete ,furnizorii de utilitati ,leasinguri dar inregistreaza plati restante in suma de 374028 lei catre alti furnizori datorita lipsei de disponibil in conturi bancare in anumite perioade ,la care se adauga perfectarea compensarilor reciproce intr-un timp mai indelungat (neoperate in evidenta contabila la semestrul 1 2008 ,sau acordurile tacite intervenite intre firme.

3.2Conform comunicarii Depozitarului central SA din data de 04.08.2008,structura sintetica a actionarilor Societatii noastre cu detineri peste 10% inclusiv ,la 01.08.2008 este urmatoarea:

Stoian Ion ,persoana fizica	32,99%;
Badea Iulian,persoana fizica	26,10%;
SC TLC TRADING SRL ,persoana juridica romana	18,94%;
Chivu Nicu ,persoana fizica	18,01%;
Alte persoane fizice	3.96%.

3.3In semestrul I 2008,nu s-au facut modificari in structura conducerii societatii .

3.4Situatiile semestriale nu au fost auditate de auditor independent.

Presedinte CA,  
Stoian Ion

Director General,  
Badea Bucuria

Sef serviciu economic,  
Banica Stefan

Judetul: 34--TELEORMAN  
 Entitate: SC IAICA SA  
 Adresa: localitatea ALEXANDRIA, str. DUNARII, nr. 372, tel. 312255

Numar din registrul comertului: J34/99/1991  
 Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni  
 Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2825--Fabric.ehipam.de ventilatie  
 si frigorigifice, excl.echipamentele de uz casnic

Cod unic de inregistrare: 2696570

SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII  
 la data de 30.06.2008

Formularul 10

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2008	30.06.2008
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	47347	47641
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	2274619	2299991
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03	8314	5380
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	2330280	2353012
B. ACTIVE CIRCULANTE			
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	530867	1387542
II. CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+ 431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+431+ 437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+ 453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	1523367	1753755
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+ 508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	08	444728	76489
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	2498962	3217786
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	10	4433	2217
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (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	1602269	2306772
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	901126	913231
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	3231406	3266243
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+ 408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+ 441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+ 457+4581+462+473+509+5186+519)	14	71317	116010

H. PROVIZIOANE (ct.151)	15	102456	19322
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	0	0
- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+135+138)	17	0	0
- venituri inregistrate in avans (ct.472)	18	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:	19	1241018	1241018
- capital subscris varsat (ct.1012)	20	1241018	1241018
- capital subscris nevarsat (ct.1011)	21	0	0
- patrimoniul regiei (ct.1015)	22	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	24	827725	827725
IV. REZERVE (ct.106)	25	454328	460815
Actiuni proprii (ct.109)	26	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	27	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	28	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA (ct.117)----- Sold C	29	248132	521737
REPORTAT (A) ----- Sold D	30	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA (ct.121)----- Sold C	31	306434	86102
EXERCITIULUI FINANCIAR ----- Sold D	32	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	33	20004	6486
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	3057633	3130911
Patrimoniul public (ct.1016)	35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)	36	3057633	3130911

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
BADEA BUCURIA

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
BANICA STEFAN

Calitatea:  
ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII  
Nr.de inregistrare in  
organismul profesional:  
Semnatura



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE  
la data de 30.06.2008

Formularul 20

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	REALIZARI AFERENTE PERIOADEI DE RAPORTARE	
		30.06.2007	30.06.2008
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)	01	5246086	5565675
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5181427	5431416
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	64659	134259
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2. Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie			
(ct.711) ----- Sold C	06	47778	641524
----- Sold D	07	0	0
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata(ct.721+722)	08	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	35171	433
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	5329035	6207632
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	2112971	2448595
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	66305	52116
b) Alte cheltuieli externe(cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	254407	284172
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	33193	97151
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	2158485	2355486
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	1691533	1859595
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	17	466952	495891
7. a) Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale (rd.19-20)	18	77408	104048
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	95605	104048
a.2) Venituri (ct.7813)	20	18197	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	416369	788112
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+ 628-7416)	25	346646	494760

8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	26	56509	49446
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	13214	243906
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd. 30-31)	29	0	-83135
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	83135
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15 +18+21+24+29)	32	5119138	6046545
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	33	209897	161087
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613), din care:	35	0	0
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investitii financiare si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763), din care:	37	0	0
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct.766), din care:	39	395	239
- venituri obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	395	239
12. Ajustari de valoare privind imobilarile financiare si a investitiilor detinute ca active circulante (rd. 44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	46	41644	30754
-din care, chelt.in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare(ct.663+664+665+667+668)	48	-2070	853
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)	49	39574	31607
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	39179	31368
14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A)			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	170718	129719
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0

17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	5329430	6207871
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	5158712	6078152
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 58-59)	60	170718	129719
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	31262	43617
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI			
FINANCIAR - Profit (rd. 60-61-62-63)	64	139456	86102
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
BADEA BUCURIA

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
BANICA STEFAN

Calitatea:  
ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII  
Nr.de inregistrare in  
organismul profesional:  
Semnatura

DATE INFORMATIVE  
la data de 30.06.2008

Formularul 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr.	NR.UNITATI	SUME	
	rd.	1	2	
Unitati care au inreg. profit	01	1	86102	
Unitati care au inreg. pierdere	02	0	0	
II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN CARE:	
			PT.ACTIVITATEA CURENTA	PT.ACTIVITATEA DE INVESTITII
A	B	1	2	3
Plati restante - total (rd.04+08+14 la 18+22),din care:	03	374028	374028	0
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07),din care:	04	374028	374028	0
- peste 30 de zile	05	196510	196510	0
- peste 90 de zile	06	167766	167766	0
- peste 1 an	07	9752	9752	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentara	11	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	15	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd.19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0

III. Numar mediu de salariați	Nr.	30.06.2007	30.06.2008
	rd.		
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	23	230	193

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr.	Sume
	rd.	(lei)
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
V. Tichete de masa	Nr.	Sume
	rd.	(lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30	167700

VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr.	30.06.2007	30.06.2008
	rd.		
A	B	1	2
-chelt.de inovare finalizate in cursul perioadei	31	0	0
-chelt.de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	32	0	0
-chelt.de inovare abandonate in cursul perioadei	33	0	0

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele:  
BADEA BUCURIA

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,  
Numele si prenumele:  
BANICA STEFAN

Calitatea:  
ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII  
Nr.de inregistrare in  
organismul profesional:  
Semnatura

-1-

SC IAICA SA

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

ACTIVE IMOBILIZATE

-lei-

<i>Denumire element de imobilizare</i>	<i>Val.bruta sold la inceput ex.financ</i>	<i>Cresteri</i>	<i>Cedari transf.si alte reduceri</i>	<i>Val.bruta sold la 30.06.2008</i>	<i>Ajust.de valoare sold la inceputul ex.financ.</i>	<i>Ajustari inreg in cursul ex.financ.</i>	<i>Reduceri sau reluari</i>	<i>Ajust.de valoare sold la 30.06.2008</i>
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1.Programme informatice	4.729			4.729				
2.Licente informatice	44.263	294		44.557	1.646			1.646
3. Terenuri	317.074			317.074				
4.Constructii	1.366.940			1.366.940	316.417	39.449		355.866
5.Instalatii tehnice si masini	1.277.102	120.943		1.398.045	445.330	62.903		508.233
6.Alte instalatii,utilaje,mobilier	29.231			29.231	17.077	1.695		18.772
7.Imobilizari in curs	57.467	63.205	49100	71.572				
8.Imobilizari financiare	8.314	8.023	10.957	5.380				
T O T A L	3.105.120	192.465	60.057	3.105.120	780.470	104.047		884.517

NOTA:In col."CRESTERI" se inregistreaza val.imobilizarilor intrate in gestiunea societatii iar la ajustari este cuprinsa amortizarea calculata.

PROVIZIOANE SI AJUSTARI

<i>Denumire provizion</i>	<i>Sold la inceputul exercitiului financiar</i>	<i>TRANSFERURI</i>		<i>Sold la 30.06.2008</i>
		<i>In cont</i>	<i>Din cont</i>	
Provizioane ptr litigii	53.134		53.134	
Proviz ptr garantii acordate clientlori	19.322			19.322
Alte provizioane	30.000		30.000	
Ajust ptr deprec creante	124.471			124.471
Ajust ptr deprec prod finite	21.508			21.508

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

<i>Nr.crt.</i>	<i>DENUMIREA INDICATORULUI</i>	<i>Ex.financ. precedent</i>	<i>Ex.financ. curent</i>
	0	1	2
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	11.633.365	5.565.675
2.	COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERV PRESTATE(3+4+5)	8.665.656	4.009.255
3.	CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA	8.121.204	3.751.763
4.	CHELTUIELILE ACTIVITATILOR AUXIL.		
5.	CHELTUIELILE INDIRECTE DE PRODUCTIE	544.452	257.492
6.	REZULT.BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI NETE	2.967.709	1.556.420
7.	CHELTUIELI DE DESFACERE		
8.	CHELT.GENERALE DE ADMINISTRATIE	2.526.587	1.395.766
9.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	38.365	433
10.	REZULTAT DIN EXPLOATARE(6-7-8+9)	479.487	161.087

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

-lei-

<b>CREANTE</b>	<b>Sold la sfarsitul ex.finaciar</b>	<b>Term.de lichidare sub 1 an</b>	<b>Term.de lichidare peste 1 an</b>	
0	1=2+3	2	3	
<i>TOTAL din care:</i>	1.753.755	1.753.755		
-CREANTE CU BUGETUL STAT				
-CLIENTI	1.305.246	1.305.246		
-DEBITORI	2.610	2.610		
-CREANTE CU PERSONALUL				
-ALTE CREANTE(sume avansate ptr plata obligat bugete si nerep pe dest de catre DGFP Tr.)	445.899	445.899		
<b>DATORII</b>	<b>Sold la sfarsitul ex.finaciar</b>	<b>Term.de exigibilit. sub 1 an</b>	<b>Term.de exigibilit. 1-5 ani</b>	<b>Term. de exigibilit. este 5 ani</b>
0	1	2	3	4
<i>TOTAL din care:</i>	2.422.782	2.306.772	116.010	
-IMPRUMUTURI SI ASIMILATE	533.004	416.994	116.010	
-FURNIZORI	715.963	715.963		
-OBLIGATII BUGETE	698.833	698.833		
-OBLIGATII FATA DE SALARIATI	80.185	80.185		
-ALTI CREDITORI	394.797	394.797		

-clauze legate de achitarea datoriilor : termen de rambursare credit bancar 2112.2008

-datorii pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari :

-valoarea datoriei 600.000 lei;

-plafon scrisori garantii 200.000 lei;

-valoarea si natura garantiilor:2.783.081 lei(garantii imobiliare);

-valoarea obligatiunilor pentru care s-au constituit provizioane 0

-valoarea obligatiilor privind plata pensiilor 0



## PRINCIPII,POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt cele din Ordinul MFP nr.1752/2005 cu modificarile ulterioare, pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

b) Abaterile de la principiile si politicile contabile ,metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile nu sunt.

Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile .

2.3Nu este cazul ca dobanzi sa fie incluse in costul imobiliarilor sau mijloace circulante cu ciclu lung de fabricatie.

e)In semestrul I 2008 nu s-au facut reevaluari de imobilizari corporale.

## PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a)Capitalul social subscris si varsat este de 1.241.018 lei ,divizat in parti sociale;

b)Actiuni emise :

-numar 496.407 actiuni ;

-valoare 1.241.018 lei;

-nr.actiuni pentru care s-a cerut,fara rezultat,efectuarea varsamintelor-0 ;

c)Actiuni rascumparabile 0 ;

-data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;

-caracter obligatoriu/neobligatoriu al rascumpararii;

-valoarea primei de rascumparare

d)Actiuni emise in exercitiul financiar 0 :

-tipul de actiuni ;

-nr.actiuni emise;

-valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire

-drepturi legate de distributie ;

-nr. si valoarea actiunilor corespunzatoare;

-perioada de exercitare a drepturilor;

-pretul platit pentru actiunile distribuite;

e)Obligatiuni emise 0 :

-tipul obligatiunilor emise ;

-valoarea emisa si suma primita ptr fiecare tip de obligatiune;

-obligatiuni emise ,detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita;

-valoarea inregistrata in momentul platii.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRI ORGANELOR DE ADMINISTRATIE  
,CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

a)Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie ,conducere si de  
supraveghere 0 lei 386.382 lei;

b)Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de  
administratie ,conducere si de supraveghere 0 ;

c)valoarea avansurilor de trezorerie acordate si a creditelor acordate membrilor organelor  
de administratie ,conducere si de supraveghere in timpul exercitiului 0 :

-rata dobanzii ;

-principalele clauze ale creditului ;

-suma rambursata pana la aceasta data ;

-obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitati in numele acestora ;

d)Salariati:

-nr.mediu 193 din care:

-muncitori 164 ;

-alt personal 29 ;

-salarii platite sau de platit ,afereente exercitiului 1.521.675 lei;

-cheltuieli cu asigurarile sociale 495.891 lei;

-alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii 0 lei.

-tichete masa 167.700 lei.

## INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### 1.Indicatori de lichiditate:

- a)Lichiditate curenta =Active curente/Datorii curente=5573015/2306772=2,41;  
b)Lichiditate imediata=Active curente-stocuri/Datorii curente=4185473/2306772=1,81

### 2.Indicatori de risc

- a)Gradul de indatorare=Capit. imprumutat/Capital propriu $\times 100=116010/3130911=3,70\%$ ;

sau

$$\text{Capital imprumutat/Capital angajat}\times 100= 116010/3246921=3,57\% ;$$

- b)Indicator privind

$$\text{acoperirea dobanzilor}=\frac{\text{Profit inainte de plata dobanzilor si impoz profit/Chelt.cu dobanzi}}{160473/30754}=5,21;$$

### 3.Indicatori de activitate

- a)Viteza de rotatie stocurilor=Costul vanzarilor/Stoc mediu= 4009255/1085347=3,69;  
b)Durata de stocare=Stoc mediu/Costul vanzarilor=1085347/4009255 $\times 365=98,80$ ;  
c)Viteza de rotatie a debitelor clienti=Sold mediu clienti/Cifra de afaceri $\times 365=1715026/5565675\times 365=112,47$ ;  
d)Viteza de rotatie a creditelor furnizor=Sold mediu furnizori/Achizitii bunuri $\times 365=916241/2700382=123,84$ ;  
e)Viteza de rotatie a activelor imobilizate=Cifra de afaceri/Active imobilizate=5565675/2353012=2,36;  
f)Vit.de rotatie a activelor totale=Cifra de afaceri/Active totale=5565675/5573015=1,00;

### 4.Indicatori de profitabilitate

- a)Rentabilitatea capitalului angajat=Profit/Capital angajat=306434/3128950=9,79%;  
b)Marja bruta din vanzari=Profit brut /Cifra de afaceri=405147/11633365=3,48%.

## ALTE INFORMATII

SC IAICA SA ,cu sediul social in localitatea Alexandria, judetul Teleorman a fost infiintata in anul 1991, in conformitate cu prevederile Legii 31 din 2004, inmatriculata la Registrul comertului sub nr. J34/99/1991. Obiectul principal de activitate este "Fabricarea echipamentelor industriale de ventilatie si frigorifive (cu exceptia celor pentru uz casnic)" cod CAEN 2825 .Societatea nu face parte din tr-o societate de interese nedetinand participatii la alte societati .

Impozitul pe profit calculat la 30.06.2008 este de 43.617 lei si reprezinta 33,62% din profitul brut realizat. Aceasta se explica prin inregistrarea de cheltuieli nedeductibile fiscal reprezentand ,in principal, daune de platit hotarate de Curtea de apel Bucuresti, etc .Intrucat in perioadele anterioare din anul 2008 s-a platit impozit pe profit ramane de plata numai suma de 26.737 lei.

Cifra de afaceri realizata este de 5.565.675 lei si a fost realizata din vanzarea de produse finite 5.431.416 lei ,din vanzari marfuri 134.259 lei .In totalitate este obtinuta pe piata romaneasca. In semestrul I 2008 societatea nu a inregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare.

Societatea are 3 contracte de leasing financiar incheiate cu firme specializate privind achizitia a doua mijloace de transport si o instalatie de debitare Lineastar 2060+accesorii ,cu clauza de achizitie la terminarea perioadei dar fara limitare asupra gradului de indatorare .

In semestrul I 2008 s-au platit rate in valoare de 19.966 lei si dobanzi aferente de 4.504 lei. La 30.06.2008 societatea mai datoreaza dobanda la contracte leasing in suma de 8.571 lei.

Administrator,  
Badea Bucuria

Intocmit,  
Banica Stefan  
Sef serviciu economic

SC IAICA SA

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 30.06.2008

-lei-

Denumire Element	Sold la inc. exerc. financ	Cresteri		Reduceri		Sold la sf. exerc. financ
		Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1241018					1241018
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	827725					827725
Rezerve legale	139060	6486				145546
Rez.statutare sau contrct.						
Rez.reprez.surplusul realizat din rezerve reevaluare						
Alte rezerve	315268					315268
Actiuni proprii						
Rez.reportat reprez. profit nerepart. sau pierd.neacoperita	Sold C Sold D	248132	273606			521738
Rez.reportat prov. din adoptarea ptr prima data IAS,mai putin IAS 29	Sold C Sold D					
Rez.reportat prov. din corectare erori contabile	Sold C Sold D					
Rez.reportat prov. din trecere la aplicarea Reglm.contab.conf.cu Directiva IV a CEE	Sold C Sold D					
Profitul sau pierd. exerc.financiar	Sold C Sold D	306434	6291006	6511338		86102
Repartiz.profit		-20004	-6486	-20004		-6486
TOTAL CAP.PROPRII		3057633	6564612	6491334		3130911

ADMINISTRATOR,  
Badea BucuriaINTOCMIT,  
Banica Stefan  
Sef serviciu economic

SC IAICA SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
la data de 30.06.2008

-lei-

<i>DENUMIREA ELEMENTULUI</i>	<i>Ex.financ precedent</i>	<i>Ex.financ curent</i>
A		
<b><i>Fluxuri de trezorerie din activ .de exploatare:</i></b>		
Incasari de la clienti	10.148.959	5.242.622
Plati catre furnizori si angajati	8.999.963	4.985.521
Dobanzi platite	68.254	30.754
Impozit pe profit platit	86.318	43.411
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezoreria neta din activitati de exploatare	994.424	182.936
<b><i>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii:</i></b>		
Plati pentru achizitie de actiuni		
Plati pentru achizitionare de imobilizari corporale	365.296	86.720
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	7.983	
dobanzi incasate	664	239
Dividende incasate		
Trezoreria neta din activitati de investitie	-356.649	- 86.481
<b><i>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</i></b>		
Incasari din emisiune de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	77.031	19.966
Dividende platite	116.016	
Trezoreria neta din activitati de finantare	- 193.047	-19.966
<b><i>Cresterea neta a trezoreriei si echiv.de trezorerie:</i></b>		
Trezoreria si echiv.de trezorerie la inceputul ex.financ.		
Trezoreria si echiv.de trezorerie la sfarsitul ex.financ.	444.728	76.489

ADMINISTRATOR,  
Badea Bucuria

INTOCMIT,  
Banica Stefan  
Sef serviciu economic