SC IAICA SA

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-lei-

Denumire element de imobilizare	*Val.bruta sold la inceput ex.financ*	*Cresteri*	*Cedari transf.si alte reduceri*	*Val.bruta sold la sfarsitul ex.financ*	*Ajust.de valoare sold la inceputul ex.financ.*	*Ajustari inreg in cursul ex.financ.*	*Reduceri sau reluari*	*Ajust.de valoare sold la sfarsitul ex.financ*
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1.Programe informatice	4.729			4.729				
2.Licente informatice	3.104	37.520		40.624				
3. Terenuri	317.074			317.074				
4.Constructii	1.366.940			1.366.940				
5.Instalatii tehnice si masini	865.811	384.391	140.486	1.109.716				
6.Alte instalatii,utilaje,mobilier	51.049	8.973	20.923	39.099				
7.Imobilizari in curs	22.677	242.830	265.507					
8.Imobilizari financiare	32.772	8.200	35.178	5.794				
T O T A L	2.664.156	681.914	462.094	2.883.976				

NOTA:In col.”CRESTERI” se inregistreaza val.imobilizarilor intrate in gestiunea societatii prin achizitii directe sau leasing,productie proprie ,384.803 lei iar diferenta de 297.111 lei si sumele inscrise in col.”CEDARI,TRANSF.ALTE REDUCERI”reprezinta reasazari intre grupe din clasificatie precum si valoarea mijloacelor fixe amortizate integral si cu valoare de inventar sub 1500 lei/bucata, trecute la obiecte de inventar in exploatare,ct in afara bilantului.

NOTA 2

PROVIZIOANE

Denumire provizion	***Sold la inceputul exercitiului financiar***	***TRANSFERURI***		***Sold la sfarsitul exercitiului financiar***
		In cont	***Din cont***	
Alte provizioane		18197		18197

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

-lei-

DESTINATIA PROFITULUI	***SUMA***
Profit net de repartizat:	377.748
-rezerva legala	23.426
-acoperirea pierderii contabile	
-dividende etc.	120.000
-dezvoltare	198.920
-alte destinatii	35.402
Profit nerepartizat	

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

-lei-

Nr.crt.	***DENUMIREA INDICATORULUI***	***Ex.financ. precedent***	***Ex.financ. curent***
	0	1	2
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	8.459.764	10.931.457
2.	COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERV PRESTATE(3+4+5)	6.334.615	7.566.793
3.	CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA	5.889.702	7.119.390
4.	CHELTUIELILE ACTIVITATILOR AUXIL.		
5.	CHELTUIELILE INDIRECTE DE PRODUCTIE	444.913	447.403
6.	REZULT.BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI NETE	2.125.149	3.364.664
7.	CHELTUIELI DE DESFACERE		
8.	CHELT.GENERALE DE ADMINISTRATIE	2.002.506	2.862.420
9.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	16.647	35.738
10.	REZULTAT DIN EXPLOATARE(6-7-8+9)	139.290	537.982

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

-lei-

CREANTE	***Sold la sfarsitul ex.finaciar***	***Term.de lichidare sub 1 an***	***Term.de lichidare peste 1 an***	
0	1=2+3	2	3	
TOTAL din care:	1.089.287	1.089.287		
-AVANS FURNIZORI	54.929	54.929		
-CLIENTI	1.024.351	1.024.351		
-DEBITORI	7.191	7.191		
-CREANTE CU PERSONALUL	88	88		
-ALTE CREANTE	2.729	2.729		
DATORII	***Sold la sfarsitul ex.finaciar***	***Term.de exigibilit. sub 1 an***	Term.de exigibilit .1-5 ani	***Term.de exigibilit. este 5 ani***
0	1	2	3	4
TOTAL din care:	1.702.636	1.556.844	145.792	
-IMPRUMUTURI SI ASIMILATE	579.760	433.968	145.792	
-FURNIZORI	600.185	600.185		
-OBLIGATII BUGETE	247.093	247.093		
-OBLIGATII FATA DE SALARIATI	66.172	66.172		
-ALTI CREDITORI	209.426	209.426		

ALTE DATE

-clauze legate de achitarea datoriilor : termen de rambursare 20.12.2007

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

-valoarea datoriei 600.000 lei(linie credit)

- plafon scrisori garantie 200.000 lei(la solicitarea expresa a unor clienti).

-valoarea si natura garantiilor:2.394.126 lei(garantii imobiliare);

-valoarea obligatiunilor pentru care s-au constituit provizioane 0

-valoarea obligatiilor privind plata pensiilor 0

NOTA 6

PRINCIPII,POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt cele din Ordinul MFP nr.1752/2005 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.

c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile .

d) Nu este cazul ca dobanzi sa fie incluse in costul imobilizarilor sau mijloace circulante cu ciclu lung de fabricatie.

e)In anul 2006 nu sau facut reevaluari de imobilizari corporale.

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a)Capitalul social subscris si varsat 1.241.018 lei;

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 oblgatoriu/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.

NOTA 8

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

a)Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie ,conducere si de supraveghere 776.268 lei ;

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

c)valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie ,conducere si de supravegherein 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 209 din care:
-muncitori 180 ;
-alt personal 29 ;
-salarii platite sau de platit ,aferente exercitiului 2.747.777 lei;
-cheltuieli cu asigurarile sociale 904.667 lei;
-alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii 0 lei.

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1.Indicatori de lichiditate:

a)Lichiditate curenta =Active curente/Datorii curente=2378649/1556844=1,53;
b)Lichiditate imediata=Active curente-stocuri/Datorii curente= 1444153/1556844=0,93;

2.Indicatori de risc
a)Gradul de indatorare=Capital imprumutat/Capital propriux100=145792/2906601=5%;
sau
Capital imprumutat/Capital angajatx100= 145792/3052393=4,78% ;
b)Indicator privind
acoperirea dobanzilor=Profit inainte de plata
dobanzilor si impoz profit/Chelt.cu dobanzi=537982/63042=8,52;
3.Indicatori de activitate

a)Viteza de rotatiea stocurilor=Costul vanzarilor/Stoc mediu= 7566793/701492=10,78;
b)Durata de stocare=Stoc mediu/Costul vanzarilor=701492/7566793x365=33,84;
c)Viteza de rotatie
a debitelor clienti=Sold mediu clienti/Cifra de afacerix365=1142668/10931457=38,15;
d)Viteza de rotatie
a creditelor furnizor=Sold mediu furnizori/Achizitii bunurix365=493210/8437081=21,34;
e)Viteza de rotatie a
activelor imobilizate=Cifra de afaceri/Active imobilizate=10931457/2221962=4,91;
f)Vit.de rotatie a activelor totale=Cifra de afaceri/Active totale=10931457/4600611=2,37;

4.Indicatori de profitabilitate

a)Rentabilitatea capitalului angajat=Profit/Capital angajat=377748/3052393=12,38%;
b)Marja bruta din vanzari=Profit brut /Cifra de afaceri=474538/10931457=4,34%.

NOTA 10

ALTE INFORMATII

SC IAICA SA ,cu sediul social in localitatea Alexandria, str.Dunarii, nr.372, judetul Teleorman a fost infiintata in anul 2001 ,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 2923 .Societatea nu face parte din tr-o societate de interese nedetinand participatii la alte societati si nici alte firme la aceasta firma.

Impozitul pe profit calculat la anul 2006 este de 96.790 lei si reprezinta 20,40% din profitul brut realizat.Aceasta se explica prin inregistrarea de cheltruieli nedeductibile fiscal reprezentand ,in principal,amortizarea contabila aferenta valorilor reevaluate la cladirile din patrimoniu(facuta in anul 2005) si provizioane constituite .Intrucat in perioadele anterioare din anul 2006 s-a platit impozit pe profit ramane de plata numai suma de 12.638 lei.

Cifra de afaceri realizata este de 10.931.457 lei si a fost realizata din vanzarea de produse finite10.271.226 lei ,din vanzari marfuri 80.882 lei si alte venituri 579.349 lei .In totalitate este obtinuta pe piata romaneasca.In anul 2006 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 anul 2006 s-au platit rate in valoare de 38.085 lei si dobanzi aferente de 13.156 lei.La 31.12.2006 societatea mai datoreaza dobanda la contracte leasing in suma de 20.751 lei.

Administrator,
Stoian Ion

Intocmit,
Banica Stefan
Sef serviciu economic

SC IAICA SA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2006

-lei-

Denumire Element	Sold la inc. exerc. financ	Cresteri		Reduceri		
		Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Captal subscris	1241018					1241018
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	827725					827725
Rezerve legale	95330	23726				119056
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	77850	354022		28338		403534
Sold D						
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	31101	377748		31101		377748
Sold D						
Repartiz.profit	31101	377748		31101		377748
TOTAL CAP.PROPRII	2557191	377748		28338		2906601

ADMINISTRATOR,
Stoian Ion

INTOCMIT,
Banica Stefan
Sef serviciu economic

SC IAICA SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2006

-lei-

DENUMIREA ELEMENTULUI	***Ex.financ precedent***	***Ex.financ curent***
A		
***Fluxuri de trezorerie din activ .de exploatare*:**		
Incasari de la clienti	6.941.776	9.170.619
Plati catre furnizori si angajati	6.550.606	8.264.565
Dobanzi platite	84.264	63.042
Impozit pe profit platit		107.780
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezoreria neta din activitati de exploatare	306.906	735.232
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii:		
Plati pentru achizitie de actiuni		
Plati pentru achizitionare de imobilizari corporale	191.964	192.239
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		10.726
Dobanzi incasate	231	252
Dividende incasate		
Trezoreria neta din activitati de investitie	-191.733	-181.261
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiune de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt	21.106	-5.309
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	30.897	112.920
Dividende platite	58.902	25.947
Trezoreria neta din activitati de finantare	-68.693	-144.176
Cresterea neta a trezoreriei si echiv.de trezorerie:		
Trezoreria si echiv.de trezorerie la inceputul ex.financ.		
Trezoreria si echiv.de trezorerie la sfarsitul ex.financ.	46.480	409.795

ADMINISTRATOR,
Stoian Ion

INTOCMIT,
Banica Stefan
Sef serviciu economic