

S.C IAICA SA
ALEXANDRIA

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
privind rezultatele economico-financiare la 31.12.2005

S.C IAICA SA a fost infiintata in anul 1990 prin HG 1303, in conformitate cu prevederile Legii 15/1990 si a fost inmatriculata la ORC sub numarul J34/99/1991 avand cod unic de inregistrare 2696570.

Societatea comerciala are ca obiect de activitate producerea si comercializarea de produse industriale si de uz casnic pentru incalzire, ventilatie si climatizare, radiatoare auto, echipamente de racire de mare si medie capacitate pentru agregate energetice si navale.

Capitalul social la 31.12.2005 a reprezentat 12.410.17,50 lei constituit din 496.407 actiuni cu o valoare nominala de 2,50lei/actiune. Rezultatele economico-financiare ale perioadei analizate in comparatie cu aceiasi perioada a anului precedent se prezinta astfel:

	31.12.2004	31.12.2005	%
Venituri totale(lei)	9.666.708	8.410.039	87
Chelt. Totale(lei)	9.612.829	8.354.777	87
Profit (lei)	53.879	55.262	103
Profit net (lei)	22.894	31.101	136
Cifra de afaceri(lei)	8.999.749	8.459764	94

In perioada analizata ,comparativ cu anul 2004, veniturile totale au scazut in suma absoluta cu 1.256.669 lei ,ceea ce reprezinta 13%.Cauza principala care a condus la aceasta situatie este lipsa de comenzi sau contracte, in primul semestru in special,cu tot efortul depus pentru contactarea clientilor existenti precum si cei considerati potentiali de catre delegatii nostri special trimisi.Utilajele de

constructii ,care in perioada 2004 au avut o pondere insemnata in productia realizata ,anul acesta au scazut dramatic .Reorientarea noastra catre alte produse din nomenclatorul de fabricatie,in semestrul II 2005 a adus in parte satisfactia pe care a-mi dorit-o.Continuum sa perseveram si sa cautam, fara a renunta la produsele noastre „traditionale”, completarea gamei de produse oferite ,functie de solicitarea pietei interne.

Cheltuielile realizate reprezinta 87% din cheltuielile realizate in anul 2004.In cadrul acestora ponderea o detin cheltuielile cu materia prima si alte materiale consumabile care reprezinta 51.4% din cheltuielile totale datorita faptului ca am realizat in general produse cu consum mare de materiale precum si fluctuatia preturilor pretinse de unii furnizori. Cheltuielile cu personalul ,inclusiv c/v tichetelor de masa, reprezinta 40.6% din total cheltuielilor(in aceasta perioada operand o reducere de 60 salariati) iar „alte cheltuieli”(servicii terti,comisioane bancare ,amortizare mijloace fixe,cheltuieli cu marfurile etc) reprezinta numai 7%. Cheltuielile financiare sunt de 84.259 lei si cuprind dobanzile achitate la linia de credit contractata cu banca si reprezinta 1% in total cheltuieli.

Pierderile financiare realizate sunt in volum de 84.028 lei si reprezinta cheltuiei cu dobanzile bancare la creditul angajat cu BRD-GCG in cadrul liniei de credit si reprezinta 1% din total cheltuieli realizate.

Intrucat cheltuielile realizate sunt corelate cu procentul de realizare a veniturilor totale ,societatea inregistreaza profit de bilant de 31.101 lei si reprezinta numai 12.,3% din prevederile BVC 2005.Cauzele sunt prezentate mai sus.Aceasta situatie ne-a creat greutati si in asigurarea resurselor financiare fapt ce ne-a condus la inregistrarea de plati restante fata de furnizori in volum de 106.037 lei .Eforturile noastre au fost canalizate pe achitarea cu prioritate a obligatiilor catre salariati,catre begetul consolidat si apoi catre ceilalti creditori.

Capitalurile proprii au crescut fata de anul 2004 cu 838.626 lei. Cauza principala o constituie cresterea valorii activelor imobilizate cu 1.084.738 lei in conditiile in care amortizarea mijl fixe,calculata si inclusa pe cheltuieli a crescut cu 50.306 lei .In anul 2005 valoarea mijloacelor fixe a crescut cu 255.377 lei prin achizitii 249.3612 lei

(Baterii condensatori, compresor elicoidal, dispozitive si echipamente de sudura , mijloace de transport, etc) din care prin leasing financiar 73.373 lei (mijloc de transport-autocamion 3.5t) si din productie proprie 6.065 lei (dispozitiv sudat si amenajare depozit uleiuri reciclabile) si cu 827.487 lei prin reevaluarea cladirilor efectuata de un expert tehnic autorizat si inregistrat la organism profesional..

Imobilizarile financiare au crescut cu 32.422 lei si reprezinta garantii de 2.197 lei achitate pentru participare la licitatii si garantii constituite sau retinute de catre clientii nostri pentru buna executie in valoare de 20.480 lei si care urmeaza a fi incasate la expirarea perioadei de garantie (12 sau 18 luni) acordata.

Imobilizarile in curs cresc cu 22.677 lei si reprezinta cheltuieli racord retea gaz si cabina vopsitorie. Imobilizarile necorporale au scazut cu 3.076 lei datorita cresterii amortizarii calculate cu 1.576 lei si incadrarii corecte a cheltuielilor de cercetare „de 1.500 lei in categoria cheltuielilor.

„Activele circulante au scazut cu 58.994 lei ca urmare a scaderii stocurilor cu 411.275 lei, prin dimensionarea acestora la strictul necesar, cresterii creantelor cu 344.511 lei si a disponibilitatilor banesti cu 7.770 lei. Datoriile ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an au crescut cu 135.477 lei in principal cu cele fata de bugetul consolidat (cu termen legal de plata in luna ianuarie 2006) datorita cresterii activitatii societatii in luna decembrie 2005.

. In cadrul stocurilor ponderea in reducerea acestora cu 411.275 lei o detin: produsele finite influentate cu diferente de pret cu o reducere de 268.446 lei; materii prime, materiale diverse , materiale si obiecte de inventar si ambalaje cu o reducere de 179.236 lei; productie in curs de realizare cu o crestere de 76.571 lei; alte stocuri (produse reziduale, marfuri, avansuri date la furnizori) cu o reducere de 40.164 lei. Cauzele care au condus la aceste reduceri de stocuri sunt legate de o mai buna organizare a activitatii de aprovizionare si desfacere corelata cu activitatea de fabricatie. Timpul si resursele materiale au permis executarea, fara finalizare, de produse care au termene de realizare si desfacere , conform contractelor sau comenzilor in luna ianuarie 2006,

Creantele societatii au crescut cu 344.511 lei fata de anul 2004 si cuprind:

-clenti neincasati cu o crestere de 363.952(1.017.818 lei-653.866 lei) datorita volunului mare de vanzari din luna decembrie 2005(1.271.707 lei) care au fost incasate in ianuarie 2006 precum si facilitatile de decontare acordate. Intre acestea 967.240 lei sunt cu o vechime sub 30 zile si 50.578 lei cu o vechime peste 30 zile. Sunt clienti in volun de 41.801 lei cu datorii de peste 90 zile si cu unii cum sunt :SC Marata SRL Craiova ,SC Competent SRL Turnu Severin ,Julea Stefan suntem in litigiu. Permanent se fac interventii la clienti la care nu s-a asigurat plata cu CEC sau Bilet la ordin inca din faza contractarii ,pentru achitarea debitelor;

-debitori neincasati (inclusiv salariati proprii)cu o reducere de 18.907 lei (30.954 lei-12.047 lei) urmand ca in perioada 2006 sa fie diminuati cei existenti,inclusiv prin popriri la noile locuri de munca si grija mare pentru evitarea creerii de altii,noi.

-debitori din impozit pe profit cu o reducere de 534 lei ,suma cu care s-a diminuat obligatia de plata de aceiasi natura a aului 2005.

Datoriile societatii cu termen scadent sub un an de zile sunt de 1.396.282 lei si cuprind:

-furnizori interni 345.654 lei din care 13.955 lei furnizori de imobilizari ;

-datorii catre salariati 39.135 lei;

- datorii catre Bugetul de stat 269.995 lei;

-datorii catre terti 47.044 lei;

-credite si asimilate 470.680 lei

- datorii catre clienti (avans) 153.672 lei;

-alte datorii 70.102 lei.

Din acestea numai 106.495 lei sunt restante .In cadrul acestora ponderea o detin cele catre furnizori,106.037 lei iar diferenta de 458 lei reprezinta majorari catre CAS contestate si nesolutionate pana la data bilantului .Celelalte datorii sunt curente pe care le vom achita,in principal , prin compensari reciproce (furnizori interni) sau prin viramente (obligatii catre Bugetul de stat ,salariati etc.).

Datoriile ce trebuie achitate intr-o perioada mai mare de un an sunt de 61.129 lei , reprezinta leasing financiar .

-5-

Pentru amortizarea mijloacelor fixe din patrimoniul societatii s-a utilizat metoda liniara,inregistrand cheltuieli in volum de 51.963 lei.

Pentru anul 2006 societatea va incerca sa imbunatateasca activitatea de productie prin largirea ofertei cu produse din nomenclatorul nostru de fabricatie prin .permanetizarea delegatilor nostri pe zone.Totodata va corela personalul angajat cu productia programata si realizata,in sensul reducerii pana la nivelul optim corespunzator productiei estimate,masura coroborata cu altele cu efect permanent asupra cheltuielilor inregistrate .Scopul declarat fiind realizarea profitului la nivelul BVC 2006.

Profitul de bilant realizat de 31.101 lei propunem a fi repartizat pentru:

-rezerva legala (5%)	2.762,81 lei ;	-
-fd.partic.adm.la profit	2.833,19 lei	
-dividende	25.505,00 lei	

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

ION STOIAN