

**Industrie Mica  
Prahova SA**

**RAPORT SEMESTRIAL  
LA 30.06.2019**

# RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2019

Data raportului: **23.08.2019**

Denumirea societatii comerciale: **Industrie Mica Prahova S.A.**

Sediul social: **Str. Gageni, Nr. 107, localitatea Ploiesti, jud. Prahova**

Numar de telefon/fax: **0244-543515; 0244-524661**

Cod de identificare fiscala: **1356635**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 29/201/1991**

Capital social subscris si varsat: **1.055.222 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-AeRO**

## I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

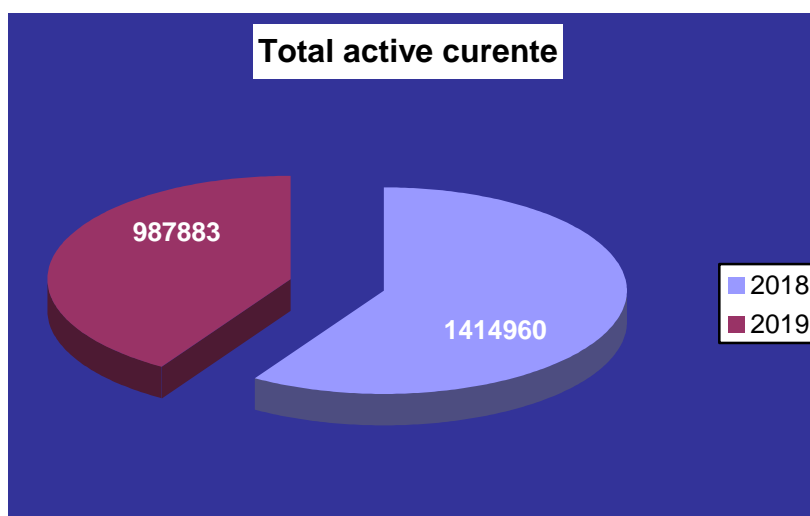
(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2018	30.06.2019
ACTIVE IMOBILIZATE	<b>1.144.710</b>	<b>1.014.750</b>
Imobilizari necorporale		<b>1.014.750</b>
Imobilizari corporale	<b>1.144.710</b>	<b>0</b>
Imobilizari financiare	-	<b>0</b>
ACTIVE CIRCULANTE	<b>1.214.960</b>	<b>987.883</b>
STOCURI	<b>337.007</b>	<b>312.053</b>
CREANTE	<b>490.806</b>	<b>220.361</b>
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCII	<b>387.147</b>	<b>455.469</b>
CHELTUIELI IN AVANS	-	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	<b>907.412</b>	<b>919.570</b>
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	<b>307.548</b>	<b>68.313</b>
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	<b>1.452.258</b>	<b>1.083.063</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-

VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL	1.055.222	1.055.222
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	52.348	52.348
REZERVE	580.251	595.635
REZULTATUL REPORTAT	-	-
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-235.563	-620.142
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	1.452.258	1.083.063
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>1.452.258</b>	<b>1.083.063</b>
<b>Activ = Pasiv</b>	<b>2.359.670</b>	<b>2.002.633</b>

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

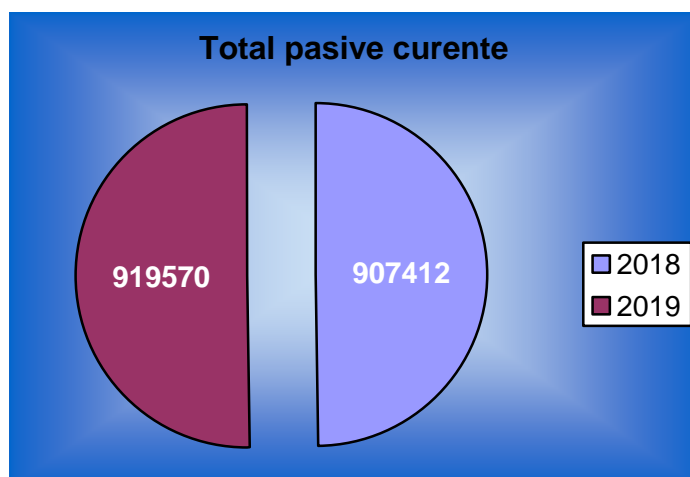
- Activele care reprezinta cel putin 10% din total sunt:
  - La 30.06.2019 valoarea imobilizarilor necorporale este de 1.014.750 lei, reprezentand 50,67% din total active, valoarea creantelor este de 220.361 lei si reprezinta 11,00% din total active, iar valoarea stocurilor este de 312.053 lei si reprezinta 15,58% din total active.
  - La 30.06.2018 valoarea imobilizarilor necorporale este de 1.144.710 lei, reprezentand 48,51% din total active, valoarea creantelor este de 490.806 lei si reprezinta 20,80% din total active, iar valoarea stocurilor este de 337.007 lei si reprezinta 14,28% din total active.
- Total active circulante la 30.06.2019 = 987.883 lei;
- Total active circulante la 30.06.2018 = 1.214.960 lei;

La 30.06.2019 total active curente au scazut cu 18,69% fata de aceeasi perioada a anului 2018.



- Total pasive curente la 30.06.2019 = 919.570 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2018 = 907.412 lei;

La 30.06.2019, total pasive au crescut cu 1,34% fata de 30.06.2018.



<b>Felul datoriilor</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	600.000	600.000
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	-	37.449
5. TVA		
6. Impozit pe profit	-	-
7. Furnizori	144.780	156.121
8. Clienti creditor	-	335
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	34.311	52.754
10. Alte datorii fata de stat	88.956	-
11. Decontari cu grupul si alte datorii	-	394
12. Creditori diversi	39.365	39.365
<b>TOTAL</b>	<b>907.412</b>	<b>919.570</b>

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2018	30.06.2019
1.	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>929.003</b>	<b>531.544</b>
2.	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>1.035.340</b>	<b>598.801</b>
3.	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>1.256.955</b>	<b>1.211.560</b>
4.	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>-221.615</b>	<b>-612.759</b>
5.	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>428</b>	<b>21</b>
6.	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>5.086</b>	<b>1.411</b>
7.	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-4.658</b>	<b>-1.390</b>
8.	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>1.035.768</b>	<b>598.822</b>
9.	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>1.262.041</b>	<b>1.212.971</b>
10.	<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>-226.273</b>	<b>-614.149</b>
11.	<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
12.	<b>ALTE IMPOZITE</b>	<b>9.290</b>	<b>5.993</b>
13.	<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>-235.563</b>	<b>620.142</b>

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioada a anului precedent se constata urmatoarele:

- Cifra de afaceri este de 531.544 lei, cu 42,78% mai mica fata de aceeași perioada a anului 2018.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:

- Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile sunt in suma de 210.108 lei, în scadere cu 31,11% fata de aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 39,53% din cifra de afaceri;
- Cheltuielile cu personalul in suma de 587.161 lei, sunt în crestere cu 6,37% fata de aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 110,46% din cifra de afaceri;
- Alte cheltuieli de exploatare in suma de 223.992 lei, este în crestere cu 13,40% fata de aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 42,14% din cifra de afaceri;

- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli în perioada studiata.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende în ultimii 2 ani.

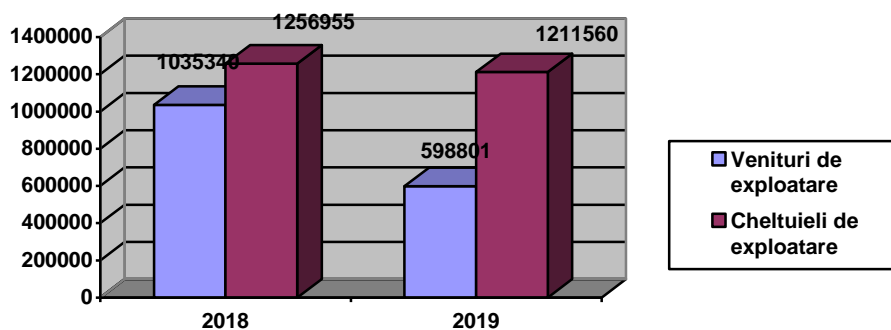
## II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala Industrie Mica Prahova S.A. are ca obiect de activitate „Fabricarea altor articole din metal” - 2599.

În primul semestru al anului 2019, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 598.822 lei, reprezentand o scadere cu 42,19% fata de veniturile totale obtinute în aceeași perioada a anului 2018. Volumul total al cheltuielilor de 1.212.971 lei, a scazut fata de primul semestru al anului 2018 cu un procent de 4,05%. La sfarsitul semestrului I 2019, unitatea a înregistrat o pierdere în suma de 620.142 lei, în timp ce în aceeași perioada a anului anterior societatea înregistra o pierdere în suma de 235.563 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 598.801 lei au scazut în primul semestru al anului 2019 cu 42,16% fata de aceeași perioada a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 1.211.560 lei au scazut cu 3,61% fata de 30.06.2018. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în suma de 612.759 lei, iar semestrul I 2018 s-a încheiat cu o pierdere din exploatare în suma de 221.615 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 531.444 lei, adica un procent de 99,98% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu personalul în suma de 587.161 lei, reprezentand 48,46% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat venituri financiare în suma de 21 lei, în timp ce în perioada anterioara veniturile financiare înregistrate erau de 428 lei. Cheltuielile financiare înregistrate sunt în suma de 1.411 lei sunt cu 72,26% mai mici fata de aceeași perioada a anului 2018. Din activitatea financiara rezulta în sem. I 2019 o pierdere de 1.390 lei, iar în aceeași perioada a anului 2018 s-a înregistrat un profit în suma de 4.658 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza pierdere din activitate in semestrul I 2019 in suma de 620.142 lei, iar in sem. I 2018 a inregistrat o pierdere de 235.563 lei.

La finele primului semestru al anului 2019 numarul mediu de angajati cu contract de munca a fost de 28 angajati.

## 2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

### 1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,07

Lichiditate generala sem. I 2018 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,34

Lichiditatea generala a scazut fata de anul 2018 pe fondul scaderii activelor circulante si a cresterii datoriilor pe termen scurt.

### 2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2019 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,73

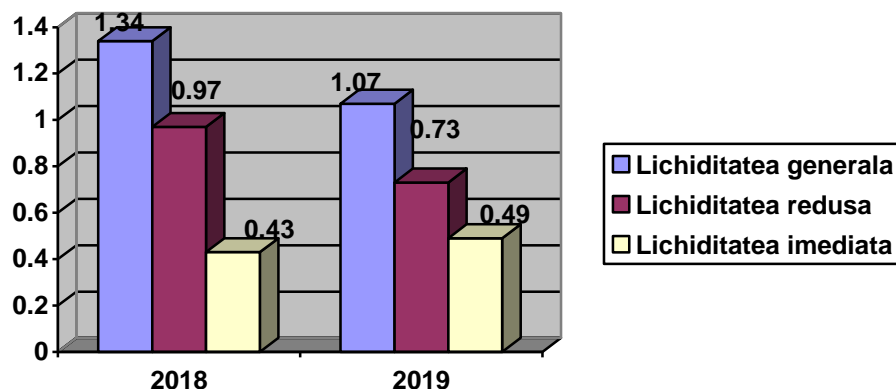
Lichiditate redusa sem. I 2018 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,97

Lichiditatea redusa a scazut fata de anul 2018 pe fondul cresterii stocurilor si a scaderii activelor circulante.

### 3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2019 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,49

Lichiditate imediata sem. I 2018 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,43



Lichiditatea societății ar putea fi afectată în viitor de următorii factori:

- Lipsa de contracte;
- Un număr mare de clienți rau-platnici;
- Neîncasarea la timp a creanțelor;

## **2.2 Cheltuielile de capital**

Societatea nu a avut cheltuieli de capital în primul semestru al anului 2018.

## **2.3 Veniturile din activitatea de baza**

Activitatea de baza a societății este „Marcaje rutiere și confecționarea indicatoarelor de circulație”.

Veniturile din activitatea de baza la 30.06.2019 sunt în valoare de 531.444 lei, iar valoarea acestora la 30.06.2018 este de 927.941 lei. Valoarea veniturilor din activitatea de baza a scăzut la 30.06.2019 cu 42,73% față de aceeași perioadă a anului trecut.

În anul 2019 nu au existat profituri reinvestite.

Principalii factori care afectează pozitiv sau negativ veniturile din activitatea de bază sunt:

- Concurența din domeniu
- Lipsa de contracte
- Retragerea unor clienți importanți
- Pierderea unor licitații

## **III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII;**

3.1. Nu au existat situații în care societatea să fi fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În perioada 01.01.2019-30.06.2019, nu au existat modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.



#### IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale Industrie Mica Prahova S.A. la 30.06.2019 nu au fost auditate.

Presedinte CA,

Ec. Matres Ioan



Director executiv,

Ing. Melnic Mircea

Director economic

Ec. Burtea Nicolae