

**CĂTRE,**

- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGERE FINANCIARĂ**  
*Direcția Monitorizare Investigare*  
*Serviciul Monitorizare Investigare Emitenți*
- **S.C. BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.**  
*Compartiment Operațiuni Emitenți Piața Reglementată și ATS*



**Raport SEMESTRUL I - 2018 conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018**

**Data raportului: 08.08.2018**

**Denumirea societatii comerciale: S.C. IPROLAM S.A.**

**Sediul social: Str. Negustori nr. 23-25, sector 2, București**

**Numarul de telefon/fax: 021 313.26.10/021 315.50.41**

**Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 329**

**Numarul de ordine in Registrul Comertului: J40/617/1991**

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB (ATS – AeRo)**

**Capitalul social subscris si varsat: 101.420,80 lei**

**Clasa: Acțiuni nominative în număr de 1.014.208 a 0,10 lei fiecare**

I. Evenimente importante de raportat

e.) Alte evenimente:

**1. Situatia economico-financiara**

**a). Elemente de bilant:**

Activele totale sunt de 27.553.064 lei fata de 31.535.894 lei la 30.06.2017 inregistrand o scadere de 12.63%;

Activele imobilizate sunt de 3.687.790 lei fata de 3.774.749 lei la 30.06.2017, inregistrand o scadere de 2.30%;

Activele circulante sunt de 23.807.716 lei fata de 27.726.495 lei la 30.06.2017, inregistrand o scadere de 14.13%;

Cheltuielile in avans sunt de 57.558 lei fata de 34.650 lei la 30.06.2017;

Pasivele totale sunt de lei 27.553.064 fata de 31.535.894 lei la 30.06.2017, inregistrand o scadere de 23.63 %;

Datoriile pe termen lung sunt 32.806 lei fata de 0 lei la 30.06.2017 ;

Capitalul social subscris si varsat este de 101.421 lei, la fel ca la 30.06.2017;

Rezultatul net al exercitiului este de 6.159 lei fata de 56.733 la 30.06.2017,  
inregistrand o scadere de 89.14 % ;

## b).Contul de profit si pierdere la 30.06.2018

-RON-

| Denumirea indicatorilor  |   | Nr. Rd.             | Realizari aferente perioadei de raportare |                  |
|--|---|---------------------|---|------------------|
|  |   |                     | 30.06.2017                                | 30.06.2018       |
| A  |   | B                   |   |                  |
| 1.   | Cifra de afaceri neta<br>(rd. 02 la 04)   | 01                  | 5.315.540                                 | 6.088.585        |
|  | Productia vanduta   | 02                  | 5.315.540                                 | 6.088.585        |
|  | Venituri din alte activitati  | 03                  |   |                  |
|  | Venituri din subventii de exploatare<br>afereente cifrei de afaceri nete                                  | 04                  |   |                  |
| 2.   | Variatia stocurilor 711 SC<br>SD  | 05<br>06            | 3.228.472                                 | 843.303          |
| 3.   | Productia imobilizata   | 07                  |   |                  |
| 4.   | Alte venituri din exploatare  | 08                  | 34.682                                    | 26.967           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)</b>        |   | <b>09</b>           | <b>8.578.694</b>                          | <b>6.958.855</b> |
| 5.   | a) Cheltuieli cu materiile prime si mat.<br>consumabile   | 10                  | 2.392.748                                 | 3.064.447        |
|  | Alte cheltuieli materiale   | 11                  | 113.390                                   | 88.655           |
|  | b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)  | 12                  | 82.968                                    | 113.367          |
|  | c) Cheltuieli privind marfurile   | 13                  | 0   |                  |
| 6.   | Cheltuieli cu personalul<br>(rd. 15+16), din care :   | 14                  | <b>2.753.473</b>                          | <b>2.428.566</b> |
|  | a) Salarii  | 15                  | 2.203.177                                 | 2.329.345        |
|  | b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala   | 16                  | 550.296                                   | 99.221           |
| 7.   | a) Amortizari si provizioane pentru<br>deprecierea imobilizarilor corporale si<br>necorporale (rd. 18-19) | <b>208.1<br/>33</b> | <b>208.133</b>                            | <b>223.406</b>   |
|  | a.1) Cheltuieli   | 18                  | 208.133                                   | 223.406          |
|  | a.2) Venituri   | 19                  |   |                  |
|  | b) Ajustarea valorii activelor circulante<br>(rd. 21-22)  | 20                  |   |                  |
|  | b.1) Cheltuieli   | 21                  |   |                  |
|  | b.2) Venituri   | 22                  |   |                  |
| 8.   | Alte cheltuieli de exploatare   | 23                  | <b>2.849.838</b>                          | <b>886.113</b>   |
|  | 8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe   | 24                  | 2.368.797                                 | 829.661          |
|  | 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si<br>varsaminte asimilate   | 25                  | 47.186                                    | 55.665           |
|  | 8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si<br>activele cedate   | 26                  | 433.855                                   | 787              |
|  | Ajustari privind provizioanele pentru<br>riscuri si chel (rd. 28-29)                                      | 27                  |   |                  |
|  | -Cheltuieli   | 28                  |   |                  |
|  | -Venituri   | 29                  |   |                  |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)</b> |   | <b>30</b>           | <b>8.400.550</b>                          | <b>6.804.554</b> |



| <b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE :</b> |   |           |                  |                  |
|------------------------------------|---|-----------|------------------|------------------|
|                                    | -Profit (rd. 09-30)   | 31        | 178.144          | 154.301          |
|                                    | -Pierdere (rd. 30-09)   | 32        |                  |                  |
| 9.                                 | Venituri din interese de participare  | 33        |                  |                  |
|                                    | -din care, in cadrul grupului   | 34        |                  |                  |
| 10.                                | Venituri din alte investitii financiare si creante care fac parte din activele imobilizate                          | 35        |                  |                  |
|                                    | -din care, in cadrul grupului   | 36        |                  |                  |
| 11.                                | Venituri din dobanzi  | 37        | 10               | 0                |
|                                    | -din care, in cadrul grupului   | 38        |                  |                  |
|                                    | Alte venituri financiare  | 39        | 100.456          | 31.809           |
|                                    | <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 33+35+37+39)</b>  | <b>40</b> | <b>100.456</b>   | <b>31.809</b>    |
| 12.                                | Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 42-43) | 41        |                  |                  |
|                                    | -Cheltuieli   | 42        |                  |                  |
|                                    | -Venituri   | 43        |                  |                  |
| 13.                                | Cheltuieli privind dobanzile  | 44        | 69.475           | 103.933          |
|                                    | -din care, in cadrul grupului   | 45        |                  |                  |
|                                    | Alte cheltuieli financiare  | 46        | 121.052          | 47.725           |
|                                    | <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 41+44+46)</b>   | <b>47</b> | <b>190.527</b>   | <b>151.658</b>   |
| <b>REZULTATUL FINANCIAR :</b>      |   |           |                  |                  |
|                                    | -Profit (rd. 40-47)   | 48        |                  |                  |
|                                    | -Pierdere (rd. 47-40)   | 49        | 90.061           | 119.849          |
| 14.                                | <b>REZULTATUL CURENT :</b>  |           |                  |                  |
|                                    | -Profit (rd. 09+40-30-47)   | 50        | 88.083           | 34.452           |
|                                    | -Pierdere (30+47-09-40)   | 51        |                  |                  |
| 15.                                | Venituri extraordinare  | 52        |                  |                  |
| 16.                                | Cheltuieli extraordinare  | 53        |                  |                  |
| 17.                                | <b>REZULTATUL EXTRAORDINAR :</b>  |           |                  |                  |
|                                    | -Profit (rd. 52-53)   | 54        |                  |                  |
|                                    | -Pierdere (rd. 53-52)   | 55        |                  |                  |
|                                    | <b>VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)</b>   | <b>56</b> | <b>8.679.160</b> | <b>6.990.664</b> |
|                                    | <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)</b>   | <b>57</b> | <b>8.591.077</b> | <b>6.956.212</b> |
| 18.                                | <b>REZULTATUL BRUT :</b>  |           |                  |                  |
|                                    | -Profit (rd. 56-57)   | 58        | 88.083           | 34.452           |
|                                    | -Pierdere (57-56)   | 59        |                  |                  |

## 2. Analiza activitatii societatii comerciale

2.1 Factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta indicatorul privind lichiditatea societatii noastre sunt:

- durata mare de executie a echipamentelor in cadrul contractelor de furnizor general (in medie 10 luni) asociata cu intarzieri in livrarea subansamblelor de catre subfurnizori interni si externi.
- dobanzi si comisioane mari la creditele si scrisorile de garantie bancara contractate in lei si in euro;

- nefinalizarea unor contracte de F.G. datorita dificultatilor tehnice aparute in faza de P.I.F., situatie ameliorata in aceasta perioada, urmand ca in perioada urmatoare, respectiv semestrul II 2018 sa fie finalizate in conditii optime.;
- instabilitate legislativa si presiunea fiscala mare ;
- intarzierea platilor de catre diversii clienti coroborata cu pierderile din diferente de curs valutar au efecte negative asupra evolutiei pozitive a cash-flow-ului.
- Impunerea de catre majoritatea clientilor a unor termene de decontare foarte mari (90 – 120 zile) coroborata cu o structura a contractelor destul de minimala.
- Rezolvarea cat mai urgenta a specialitatilor lipsa, astfel incat optimizarea solutiilor tehnice sa fie cat mai operativa.
- Concretizarea cat mai urgenta a unor oferte negociate de peste 1 an si care s-ar putea concretiza in semestrul II 2018. Odata finalizate aceste contracte ar trebui sa constituie suportul economic pentru derularea activitatii in urmatoarea perioada.

**2.2** Investitiile pentru dotarea sectiilor cu echipamente de calcul pentru activitatile de proiectare si furnizor general, au fost in valoare de 29.954 lei, incadrandu-se in bugetul alocat, iar achizitiile de soft se vor face in limita lichiditatilor existente in semestrul II 2018.

**2.3** Nu au aparut schimbari economice semnificative in structura realizarii veniturilor fata de structura prevazuta in B.V.C.

### **3.Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii comerciale:**

**3.1** In toata aceasta perioada analizata, societatea si-a achitat toate obligatiile fiscale, si salariale.

**3.2** Nu exista modificari semnificative in privinta drepturilor detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

**INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU SEMESTRUL I 2018**

| NR.CRT | INDICATORI                               | MOD DE CALCUL                           | REZULTAT |
|--------|--|---|----------|
| 1      | Lichiditate curentă                      | Active curente/Datorii curente          | 2.08     |
| 2      | Grad de indatorare                       | Capital imprumutat/Capital propriu*100  | 0.01     |
| 3      | Viteza de rotatie a creantelor           | Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*180 | 147      |
| 4      | Viteza de rotatie a activelor circulante | Active circulante/Cifra de afaceri *180 | 704      |

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE****Dr. Ing. MAUTHNER Andrei Ioan**

Semnatura

Stampila

**INTOCMIT,****Contabil sef Ec. GOGAN Dorina**

Semnatura