

ALTE INFORMATII

SC CARBOCHIM SA este organizata ca societate pe actiuni din anul 1991, prin transformarea fostei I.I.S. CARBOCHIM si are sediul social in ROMANIA , municipiul CLUJ-NAPOCA, Piata 1 Mai nr.3. Intreprinderea a fost infiintata in anul 1949, initial, pentru producerea de produse carbunoase, iar prin investitii succesive profilul de activitate s-a modificat ajungandu-se la producerea si comercializarea de produse abrazive: corpuri abrazive cu liant ceramic, corpuri abrazive cu liant bachelitic, corpuri abrazive cu liant elastic, corpuri abrazive cu liant mineral, discuri abrazive de debitat si debavurat, abrazivi pe suport hartie, panza, combinat hartie-panza, fibra vulcan. De asemenea in obiectul de activitate sunt prevazute activitati de comert intern si extern, prestari de servicii privind intretinere si reparatii utilaje.

SC CARBOCHIM SA detine interese de participare la SC CARBOREF SA din Cluj-Napoca, in proportie de 25 % din capitalul social, investitia fiind de 37.500 lei.

In anul 2005 SC CARBOCHIM SA participa ca si membru fondator la constituirea Asociatiei Producatorilor si Importatorilor de Echipamente pentru Industria Lemnului din Romania(A.P.I.E.L.-Romania), contributia sa la patrimoniul initial al asociatiei fiind de 500 lei, ceea ce reprezinta o participare de 7,14% .

SC CARBOCHIM SA nu are filiale sau participatii la capitalul altor societati in afara celor mentionate mai sus.

Veniturile si cheltuielile exprimate initial intr-o moneda straina au fost transformate in lei la cursul valutar conform reglemantarilor contabile aplicabile, iar elementele patrimoniale in sold la 31.12.2009 au fost exprimate in lei la cursul valutar comunicat de B.N.R. in data de 31.12.2009 (1EUR=4,2282 lei).

Cifra de afaceri inregistrata in anul 2009 a fost realizata in proportie de 99% din vanzarile in Romania si in proportie de 1% din livrari intracomunitare sau export de abrazive. In cifra de afaceri 96,31 % reprezinta productia vanduta, iar 3,69% reprezinta vanzarile de marfuri. Mentionam ca vanzarile de marfuri reprezinta, in proportie de 99%, vanzarile de produse abrazive efectuate prin magazinul propriu de desfacere. Vanzarile de produse abrazive reprezinta 93,84% din cifra de afaceri, veniturile din chirii reprezinta 4% din cifra de afaceri si diferenta de 2,16% reprezinta venituri din alte activitati.

La nivelul anului 2009 a fost stabilit un impozit pe profit in valoare de 93.756 lei. Rezultatul brut contabil este profit in suma de 270.533 lei, iar cel fiscal este profit in suma de 585.974,95 lei, principalele elemente ale reconcilierii contabilitate-fiscalitate fiind urmatoarele :

- venituri neimpozabile-anulari provizioane :120.638,46 lei,
- sume similare veniturilor impozabile - prescriere datorii aferente exercitiilor financiare anterioare, inregistrate in creditul contului 117.400: 5.323,65 lei,

Nota 10 continuare

- sume similare veniturilor impozabile - rezerve din reevaluare impozabile in suma totala de 128.710,71 lei (diminuari ale rezervelor din reevaluare care anterior au fost deduse prin amortizare in suma de 103.046,56 lei, rezerva din reevaluare dedusa prin intermediul amortizarii in perioada 01.05.2010-31.12.2010 in suma de 25.121,04 si rezerva din reevaluare realizata si transferata la alte rezerve in suma de 543,11 lei),
-fond de rezerva legala :13.533,37 lei,
-elemente similare cheltuielilor reprezentand amortizarea aferenta mijloacelor fixe de natura obiectelor de inventar scoase in afara bilantului si neamortizate integral la acea data :522,97 lei.
-cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare totala de 315.968,03 lei (cheltuieli-social culturale nedeductibile 70.541,22 lei, protocol nedeductibil 37.292,30 lei, TVA aferent alcool si tutun nedeductibil 21,07 lei, amenzi si majorari platite la bugete 993 lei, diurna care depaseste 2,5 din diurna bugetari 5.820,58 lei, cheltuieli cu combustibilul si aferente bonuri fiscale 9.354,22 lei, constituirea unor provizioane nedeductibile din punct de vedere fiscal 47.707,52 lei, valoare cheltuieli de asigurare nedeductibile 3.915 lei, diferenta dintre amortizarea fiscala si cea contabila 6.063,45 lei, cheltuieli cu diminuari de valoare a imobilizarilor corporale rezultate in urma reevaluarii acestora 131.054,14 lei si cheltuieli cu taxa pe valoarea adaugata nedeductibila in valoare de 3.205,53 lei.).

In ceea ce priveste activitatea de investitii, la nivelul anului 2009 s-a reusit realizarea unui volum de investitii total de 974.336,40 lei, din care investitii finalizate in cursul anului 2009 in suma 933.851,20 lei (anexa nr.1) si avansuri pentru imobilizari sau investitii aflate in curs de executie la finele anului 40.485,20 lei (anexa nr.2).

La data de 31.12.2009 SC CARBOCHIM SA are angajate urmatoarele obiective de investitii sub forma de leasing financiar:

Nr. Crt.	Obiectul Contractului de Leasing	Societatea de Leasing	U.M.	VALOARE		
				Initiala de contract	Contract angajat in 2009	Ramasa la 31.12.09
1	Renault Kangoo Expres	RCI Leasing Bucuresti	EUR	14.290,00		7.573,07
			LEI	53.561,00		32.020,51
2	Fiat Doblo	Impuls Leasing	EUR		8.230,00	6.233,40
			LEI		35.392,00	26.356,00
	TOTAL		EUR	14.290,00	8.230,00	13.806,47
	TOTAL		LEI	53.561,00	35.392,00	58.376,51

Nota 10 continuare

In conformitate cu Strategia de Marketing aprobata la nivel de societate SC CARBOCHIM SA a acordat la nivelul anului 2009 urmatoarele discounturi:

-discount comercial:	4.587.674,24 lei
-discount financiar:	65.645,95 lei
TOTAL:	4.653.320,19 lei

In anul 2009 SC CARBOCHIM SA a avut tranzactii cu urmatoarele parti afiliate :

- SC CARBOREF SA, Cluj-Napoca - tranzactii legate in principal de contractul de inchiriere spatii, chiria perceputa situandu-se la nivelul chiriilor practicate si in relatiile cu restul societatilor care au inchiriate spatii pe platforma noastra. Prezentam mai jos un istoric al tranzactiilor care au avut loc in anul 2009 cu SC CARBOREF SA din Cluj-Napoca in calitate de :
 - 1)client : sold inceput de an 2009: 35.236,23 lei , facturi emise in anul 2009: 72.377,95 lei, incasari in cursul anului 2009: 49.505,15 lei si sold la sfarsit de an 2009: 58.109,03 lei.
 - 2)furnizor : sold inceput de an 2009 : 0 lei, facturi primite in anul 2009: 3.217,16 lei, plati in cursul anului 2009: 3.217,16 lei si sold la sfarsit de an 2009: 0 lei.
 - 3)In calitatea sa de actionar la SC CARBOREF SA din Cluj-Napoca, SC CARBOCHIM SA a avalizat un bilet la ordin in alb, fara protest, emis de SC CARBOREF SA in favoarea CREDIT EUROPE BANK (ROMANIA) S.A. ca si garantie in cadrul contractului de Credit Bancar si AFN nr.99/07.12.2005.

- SC EURO CLUB SRL, Timisoara - tranzactii legate de distribuirea produselor abrazive, acestea desfasurandu-se in baza unui contract incheiat in conformitate cu strategia de marketing aprobata la nivel de societate. Prezentam mai jos un istoric al tranzactiilor care au avut loc in anul 2009 cu SC EURO CLUB SRL Timisoara in calitate de:
 - 1)client: sold inceput de an 2009: 350.068,91 lei, facturi emise in anul 2009: 1.178.252,49 lei, incasari in cursul anului 2009: 1.336.075,89 lei si sold la sfarsit de an 2009: 192.245,51 lei.
 - 2)furnizor nu au existat relatii.

- SC FURBY SRL, Timisoara - tranzactii legate de distribuirea produselor abrazive, acestea desfasurandu-se in baza unui contract incheiat in conformitate cu strategia de marketing aprobata la nivel de societate. Prezentam mai jos un istoric al tranzactiilor care au avut loc in anul 2009 cu SC FURBY SRL,Timisoara in calitate de :
 - 1)client: sold inceput de an 2009: 673.942,67 lei, facturi emise in anul 2009: 203.802,39 lei, incasari in cursul anului 2009: 195.826,88 lei si sold la sfarsit de an 2009: 681.918,18 lei.

Nota 10 continuare

2)furnizor: sold inceput de an 2009: 0 lei, facturi primite in anul 2009: 11.376,40 lei, plati in cursul anului 2009: 6.213 lei si sold la sfarsit de an 2009: 5.162,46 lei.

Auditarea situatiilor financiare ale SC CARBOCHIM SA pentru anul 2009 este asigurata de SC MDA CORNELL SRL, in baza Hotararii AGOA nr.2/02.07.2007 si a contractului incheiat cu aceasta societate, onorariul perceput fiind de 10.000 EUR, platibil in termen de 30 de zile de la predarea Raportului de Audit Financiar. Mentionam ca nu avem alte contracte incheiate cu SC MDA CORNELL pentru servicii de asigurare, consultanta fiscala, sau alte servicii decat cele de audit.

**DIRECTOR GENERAL
POPOVICIU VIOREL**

**DIRECTOR ECONOMIC
BARABULA MIHAELA**