

Bifati numai dacă
este cazul:

- ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

Entitatea SC CARBOCHIM SA

Adresa

Judet Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada P-TA 1 MAI Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon 0264437005

Număr din registrul comerțului J12/123/1991

Cod unic de înregistrare 2 0 1 5 3 5

Forma de proprietate 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

2391 Fabricarea de produse abrazive

☒ Situații financiare anuale

☐ Raportări anuale

- ☒ Întreprindere
- ☐ Întreprindere mică
- ☐ Întreprindere simplă

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii

64.750.678

Profit/ pierdere

1.468.013

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPOVICIU VIOREL-DORIN

Numele si prenumele

BARABULA MIHAELA-MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

BILANT la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	5.148	586
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	5.148	586
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	50.548.233	50.007.242
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	5.487.189	5.035.496
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	69.286	68.134
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	200.074	123.206
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	56.304.782	55.234.078
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	37.500	37.500
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16	500	500
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	2.626	438
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	40.626	38.438
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	56.350.556	55.273.102
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	2.952.690	3.252.277
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	2.457.398	2.985.038
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	3.608.954	3.989.734
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	62.725	39.545
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	9.081.767	10.266.594
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	7.939.553	7.597.402
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	282.537	33.296
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	8.222.090	7.630.698
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	10.740	18.720
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	10.740	18.720
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	131.331	362.388
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	17.445.928	18.278.400
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	121.713	137.735
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	5.975.331	5.820.996
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	6.843	7.569
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	1.775.952	1.254.994
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		6.121
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.356.622	1.685.221
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	9.114.748	8.774.901
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	8.452.893	9.641.234
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	64.803.449	64.914.336
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	302.155	43.517
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	9.037	114.859
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	311.192	158.376
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	1.456	1.111
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	1.456	1.111
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	4.591	4.171
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	4.591	4.171
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	9.705.998	9.705.998
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	9.705.998	9.705.998
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	45.332.575	45.232.010
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	862.318	949.395
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	880.705	981.269
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	5.689.300	5.689.300
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	7.432.323	7.619.964
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	81	13.641	811.770
SOLD C (ct. 117)	82		
SOLD D (ct. 117)	83	2.127.709	1.468.013
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	84	0	0
SOLD C (ct. 121)	85	126.036	87.077
SOLD D (ct. 121)	86	64.486.210	64.750.678
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	88	64.486.210	64.750.678
Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)	90	64.486.210	64.750.678

Suma de control F10: 1048963864 / 2273429720

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

POPOVICIU VIOREL-DORIN

Numele și prenumele

BARABULA MIHAELA-MARIA

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	28.274.180	30.321.507
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	26.804.193	28.626.689
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.469.987	1.694.818
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	1.362.605	1.502.875
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	268.598	161.911
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	29.905.383	31.986.293
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	9.646.483	10.871.793
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1.241.434	1.476.118
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.168.119	1.206.386
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	1.076.565	1.240.847
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	4.020	2.229
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	9.860.431	11.018.619
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	7.850.246	8.719.853
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	2.010.185	2.298.766
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.726.104	1.807.092
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.727.061	1.807.092
a.2) Venituri (ct.7813)	23	957	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-32.202	-135.564
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	91.387	292.881
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	123.589	428.445
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	2.114.949	2.265.189
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.644.617	1.689.330
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	278.417	282.536

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	191.915	293.323
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-345	-346
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34	345	346
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	26.797.518	29.747.905
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	3.107.865	2.238.388
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	339	58
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	293.728	371.277
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	294.067	371.335
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	379.087	336.534
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	502.131	537.664
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	881.218	874.198
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	587.151	502.863
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	2.520.714	1.735.525
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	30.199.450	32.357.628
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	27.678.736	30.622.103

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	2.520.714	1.735.525
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	393.005	267.512
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	2.127.709	1.468.013
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 470118211 / 2273429720

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

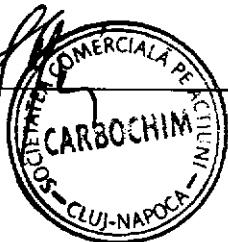
POPOVICIU VIOREL-DORIN

Numele și prenumele

BARABULA MIHAELA-MARIA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1	2	
Unitati care au inregistrat profit	01	1	1.468.013	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0	0	
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03	111.592	111.592	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	111.592	111.592	
- peste 30 de zile	05	106.044	106.044	
- peste 90 de zile	06	1.241	1.241	
- peste 1 an	07	4.307	4.307	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditori	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	225	233	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	230	236	

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:				25		
- impozitul datorat la bugetul de stat				26		
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				27		
- impozitul datorat la bugetul de stat				28		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:				29		
- impozitul datorat la bugetul de stat				30		
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				31		
- impozitul datorat la bugetul de stat				32		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:				33	24.112	
- impozitul datorat la bugetul de stat				34	3.691	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:				35		
- impozitul datorat la bugetul de stat				36		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				37		
- impozitul datorat la bugetul de stat				38		
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				39		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				40		
Redevență minieră plătită				41		
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:				42		
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor				43		
- subvenții aferente veniturilor				44		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:				45	2.344.739	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat				46		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat				47	2.344.739	
V. Tichete de masa				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor				48	441.283	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)				Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A				B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:				49		
- din fonduri publice				50		
- din fonduri private				51		

VII. Cheltuieli de inovare ***)			
	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații			
	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56	40.626	39.534
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57	38.000	38.000
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59	37.500	37.500
- părți sociale emise de rezidenți	60	500	500
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	2.626	1.534
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	2.626	1.534
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	8.253.129	7.896.086
-creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	69	28.648	52.894
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70	2.648.204	2.344.739
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71	250	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	7.489	8.081
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73	7.489	5.995
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74		1.696
- subvenții de încasat(ct.445)	75		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76		15
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	77		375
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	397.112	166.575
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81		

- alte creante în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	82	397.112	166.575
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenți	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct. 508) (rd. 86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	87		
- părți sociale emise de rezidenți	88		
- obligațiuni emise de rezidenți	89		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenți	91		
- obligațiuni emise de nerezidenți	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93	10.740	18.720
Casa în lei și în valută (rd. 95+96) , din care:	94	1.136	3.720
- în lei (ct. 5311)	95	1.136	3.720
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 98+100) , din care:	97	73.270	77.898
- în lei (ct. 5121), din care:	98	73.036	76.650
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99	0	
- în valută (ct. 5124), din care:	100	234	1.248
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101	0	
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 103+104), din care:	102	7.425	265.769
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103	7.425	9.425
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		256.344
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	9.425.940	8.933.277
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161) (rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct. 1681) (rd. 110+111) , din care:	109		
- în lei	110		
- în valută	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 113+114), din care:	112	5.716.342	5.559.897
- în lei	113	3.140.540	2.923.660
- în valută	114	2.575.802	2.636.237
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- în lei	116		
- în valută	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193+5194+5195) (rd. 119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124	561.144	304.616
- în lei	125		
- în valută	126	561.144	304.616
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
- în valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137	95.611	312.047
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	138	95.611	312.047
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	1.782.795	1.268.684
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141	666.911	395.040
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	307.585	297.675
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	646.017	768.579
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	149.716	300.368
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	490.346	465.984
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	146	5.955	2.227
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	147		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	316.446	415.169
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	151	314.163	411.149

-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	2.283	4.020
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		6.610
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156	9.705.998	9.705.998
- acțiuni cotate 2)	157	9.705.998	9.705.998
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	160		
Brevete și licențe (din ct.205)	161	165.866	167.245
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	705.600	705.600

Suma de control F30 : 123852450 / 2273429720

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, cu modificările ulterioare.

**) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

ADMINISTRATOR,

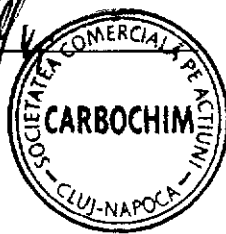
INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPOVICIU VIOREL-DORIN

Semnatura

Stampila unitatii



Numele și prenumele

BARABULA MIHAELA-MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2011

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	165.865	1.379		X	167.244
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	165.865	1.379		X	167.244
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	34.559.003			X	34.559.003
Constructii	06	26.101.567	155.901			26.257.468
Instalatii tehnice si masini	07	17.896.622	693.701	526.040	34.978	18.064.283
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	193.645	16.823	3.267	3.267	207.201
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	200.074	428.686	505.554	X	123.206
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	78.950.911	1.295.111	1.034.861	38.245	79.211.161
Imobilizari financiare	11	40.626	13.683	15.871	X	38.438
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	79.157.402	1.310.173	1.050.732	38.245	79.416.843

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	160.717	5.941		166.658
TOTAL (rd.13 +14)	15	160.717	5.941		166.658
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	10.112.337	696.892		10.809.229
Instalatii tehnice si masini	18	12.409.433	1.087.645	468.291	13.028.787
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	124.359	16.614	1.906	139.067
TOTAL (rd.16 la 19)	20	22.646.129	1.801.151	470.197	23.977.083
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	22.806.846	1.807.092	470.197	24.143.741

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 630495195 / 2273429720

ADMINISTRATOR,

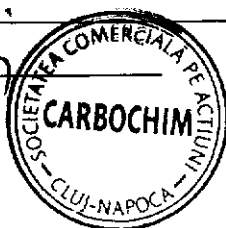
INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPOVICIU VIOREL-DORIN

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BARABULA MIHAELA-MARIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Nr.
din.

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2011 pentru :

Entitate: SC CARBOCHIM SA

Judetul: 12--CLUJ

Adresa: localitatea CLUJ NAPOCA, str. P-TA 1 MAI, nr. 3, tel. 0264437005

Numar din registrul comertului: J12/123/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

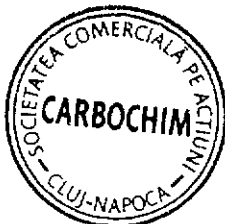
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2391--Fabricarea de produse abrazive

Cod unic de inregistrare: 201535

Subsemnatii POPOVICIU VIOREL-DORIN in calitate de DIRECTOR GENERAL si BARABULA MIHAELA -MARIA in calitate de DIRECTOR ECONOMIC isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2011 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL
POPOVICIU VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC
BARABULA MIHAELA

SC CARBOCHIM SA
Piata 1 MAI nr.3
CLUJ NAPOCA

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU
LA 31.12.2011

Modificarile capitalului propriu la 31.12.2011 sunt prezentate in anexa.

Capitalul social nu a inregistrat nici o modificare in cursul anului 2011.

Rezervele din reevaluare s-au modificat in cursul anului 2011 astfel :

-au scazut cu 100.565 lei ,reprezentand diferenta din reevaluare aferenta imobilizarilor iesite din evidenta in cursul anului 2011.

La **rezerve legale** s-au cuprins la 31.12.2011 repartizarile din profitul net conform legislatiei in vigoare in valoare de 87.077 lei.

Rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare au crescut cu suma de 100.565 lei transferata de la rezerve din reevaluare si reprezentand diferenta din reevaluare aferenta imobilizarilor iesite din evidenta .Dintre acestea suma de 27.108,63 lei este aferenta diferentelor din reevaluari efectuate dupa 01.01.2004 care au fost impozitate fie in perioada 01.05.2009 pana la scoaterea lor din evidenta,corespunzator valorii deduse prin amortizare ,fie la scoaterea lor din evidenta.Diferenta de 73.455,67 lei este aferenta diferentelor din reevaluari efectuate pana la 31.12.2003 ,care nu au fost impozitate si care ar putea face obiectul impozitarii doar la momentul schimbarii destinatiei acestei rezerve.

- **Alte rezerve** nu s-au modificat in cursul anului 2011 ,ramanand la nivelul de 5.689.300 lei.

Rezultatul reportat in valoare totala de 811.769,95 lei cuprinde:

- profit nerepartizat din profitul net al anului 2009 in suma de 13.640,66 lei ;
- profit nerepartizat din profitul net al anului 2010 in suma de 798.129,29 lei ;

Conform Hotararii A.G.O.A. nr. 1/26.04.2011 a fost acoperita pierderea reportata provenita din corectarea unor erori contabile in suma de 165.240,87 lei din profitul nerepartizat aferent exercitiilor precedente astfel :

- profit reportat provenit din corectarea unor erori contabile : 5.599,68 lei
- rezultat reportat reprezentand profit net aferent anului 2008 nerepartizat : 10.038,17 lei
- rezultat reportat reprezentand profit net aferent anului 2009 nerepartizat : 149.603,02 lei

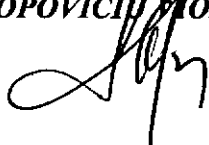
Conform Hotararii A.G.O.A. nr. 1/26.04.2011 profitul net al exercitiului financiar 2010 a fost repartizat astfel :

- rezerve legale : 126.035,68 lei
- dividende : 1.203.543,69 lei(dividend brut 0,31 lei/actiune)
- profit nerepartizat : 798.129,29 lei

Rezultatul exercitiului financiar cuprinde rezultatul net al anului 2011 in valoare de 1.468.012,73 lei .

Repartizarea profitului cuprinde suma de 87.077 lei repartizata la sfarsitul anului 2011 la fondul de rezerva legala in limita a 5% din profitul brut,dar nu mai mult de 20% din capitalul social.

DIRECTOR GENERAL
POPOVICIU IOREL



DIRECTOR ECONOMIC
BARABULA MIHAELA



SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU-ANEXA
 la data de 31 decembrie 2011

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	9,705,998	-	-	-	-	9,705,998
Rezerve din reevaluare	45,332,575	-	-	100,565	100,565	45,232,010
Rezerve, din care:	7,432,323	187,642	187,642	-	-	7,619,965
-Rezerve legale	862,318	87,077	87,077	-	-	949,395
-Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	880,705	100,565	100,565	-	-	981,270
-Alte rezerve	5,689,300	-	-	-	-	5,689,300
Rezultatul reportat, din care:	13,641	2,001,673	2,001,673	1,203,544	-	811,770
-Profit nerepartizat	173,282	2,001,673	2,001,673	1,363,185	159,641	811,770
-Rezultat reportat provenit din corectare erori contabile	(159,641)	-	-	(159,641)	(159,641)	-
Rezultatul exercitiului financiar	2,127,709	1,468,013	-	2,127,709	2,127,709	1,468,013
Sold creditor	2,127,709	1,468,013	-	2,127,709	2,127,709	1,468,013
Sold debitor						
Repartizarea profitului	126,036	87,077	87,077	126,036	126,036	87,077
TOTAL	64,486,210	3,570,251	2,102,238	3,305,782	2,102,238	64,750,679



DIRECTOR GENERAL

POPOVICIU MIHAI

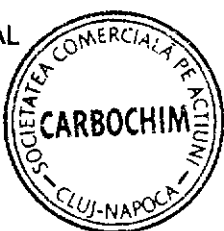
DIRECTOR ECONOMIC

BARABU MIHAELA

	nr. rand	valori	
A	0	1	2
		AN 2010	AN 2011
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare			
- incasari de la clienti si alti debitori	1	27,810,948	33,268,961
- plati catre furnizori, angajati si alti creditori	2	17,032,014	20,557,677
- dobanzi platite	3	376,477	314,376
- impozit pe profit, contributii sociale, alte impozite si taxe achitate	4	8,782,284	10,260,534
-Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	5	-	-
Trezorerie neta din activitati de exploatare	6	1,620,173	2,136,373
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii			
- plati pentru achizitionarea de actiuni	7	-	-
-plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	8	1,590,066	366,475
- incasari din vanzarea de imobilizari corporale	9	4,858	173,685
- dobanzi incasate	10	339	58
- dividende incasate	11	-	-
Trezorerie neta din activitati de investitii	12	(1,584,869)	(192,732)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare			
- incasari din emisiunea de actiuni	13	-	-
- incasari din imprumuturi	14	25,436,544	37,796,977
- plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	15	62,719	311,761
- dividende platite	16	129,265	939,629
- rambursari ale unor sume imprumutate	17	25,376,134	38,225,672
Trezorerie neta din activitati de finantare	18	(131,574)	(1,680,085)
Fluxuri de numerar - total	19	(96,270)	263,556
Numerar la inceputul perioadei	20	170,676	74,406
Numerar la finele perioadei	21	74,406	337,962

DIRECTOR GENERAL

POPOVICIU VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC

BARABULA MIHAELA

In cursul anului 2011 imobilizarile au avut urmatoarea evolutie:

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare)		
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 12 2011	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Sold la 31 12 2011
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	8=5+6-7
IMOBILIZARI NECORPORALE	165,865	1,379		167,244	160,717	5,941	166,658
Terenuri	34,559,003	0	0	34,559,003			
Constructii	26,101,567	155,901	0	26,257,468	10,112,337	696,892	10,809,229
Echipamente tehnologice	15,778,293	139,818	18,064	15,900,047	10,770,699	870,369	11,631,080
Aparatura de masurare si control	314,938	7,127	5,370	316,695	280,612	7,168	283,140
Mijloace de transport	1,803,391	546,756	502,606	1,847,541	1,358,122	210,108	1,114,567
Mobilier ap. birou si alte active	193,645	16,823	3,267	207,201	124,359	16,614	139,067
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	78,750,837	866,425	529,307	79,087,955	22,646,129	1,801,151	23,977,083
Avansuri si Imobilizari corporale in curs	200,074	428,686	505,554	123,206			
Titluri de participare detinute	38,000			38,000			
Alte creante imobilizate-garanii	2,626	13,683	15,871	438			
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE	40,626	13,683	15,871	38,438			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	79,157,402	1,310,173	1,050,732	79,416,843	22,806,846	1,807,092	24,143,741

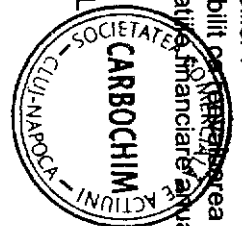
Metoda de amortizare utilizata este METODA LINIARA.

Duratele normale de functionare a mijloacelor fixe sunt stabilite in conformitate cu "Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe", aprobat prin H.G. 2139/30.11.2004 actualizata. Avand in vedere ca acest catalog prevede posibilitatea alegerii duratei normale de functionare alegand dintr-o plaja cu o valoare minima si una maxima, comisia tehnica a analizat conditiile si mediul in care functioneaza mijloacele fixe si a decis utilizarea unei durate de viata egala cu mijlocul intervalului.

Ultima reevaluare a imobilizarii corporale aflate in patrimoniul SC CARBOCHIM SA s-a facut la 31.12.2009 si a fost efectuata de catre SC DARIAN ROM SUISE S.A., societate care este membru asociat ANEVAR din anul 1995 si care lucreaza in conformitate cu metodele si standardele acestei asociatii profesionale. Elementele supuse reevaluarii au fost toate categoriile de imobilizari corporale, adica terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, instalatii tehnice si masini, mobilier.

Prin politicile contabile s-a stabilit ca reevaluarea imobilizarii corporale sa se faca din 3 in 3 ani de catre societati specializate in soplul reflectarii rezultatelor reevaluarii in situatiile financiare anuale.

DIRECTOR GENERAL
Ing. Viorel Popoviciu

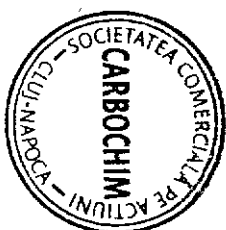


DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Mihaela Barbul

In cursul anului 2011 mijloacele fixe au avut urmatoarea evolutie :

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	CRESTERI		DIN:		CRESTERI DIN		REEVALUARE:		TOTAL	
	ACHIZ. PLUS INV VAL. DE INTRARE	AMORTIZARE	VAL. DE INTRARE	AMORTIZARE	VAL. DE INTRARE	AMORTIZARE	VAL. DE INTRARE	AMORTIZARE	VAL. DE INTRARE	AMORTIZARE
0	1	2	3	4	5=1+3	6=2+4	7=1+3+5	8=2+4+6		
0 TERENURI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 CONSTRUCII	155901	696892	155901	696892	155901	696892	155901	696892	155901	696892
2 INSTALATII TEHNOLOGICE	139818	870369	139818	870369	139818	870369	139818	870369	139818	870369
3 APARATE DE MASURA SI CONT	7127	7168	7127	7168	7127	7168	7127	7168	7127	7168
4 MJLOACE DE TRANSPORT	546756	210108	546756	210108	546756	210108	546756	210108	546756	210108
6 MOBILIER, APARATURA	16823	16614	16823	16614	16823	16614	16823	16614	16823	16614
DE BIROOTICA, ECHIPAMENTE										
SI MATERIALE										
TOTAL	866425	1801151	0	0	866425	1801151	866425	1801151	866425	1801151
DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	DESCRESTERI VAL. BRUTA	DIN VANZARI AMORT. CUMUL	DESCRESTERI VAL. BRUTA	DIN CASARI: AMORT. CUMUL	DESCRESTERI DIN VAL. BRUTA	REEVALUARE AMORTIZARE	TOTAL IESIRI:			
0	1	2	3	4	5	6	7=1+3+5	8=2+4+6		
0 TERENURI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 CONSTRUCII	0	0	18064	9988	0	0	18064	9988	18064	9988
2 INSTALATII TEHNOLOGICE	0	0	5370	4640	0	0	5370	4640	5370	4640
3 APARATE DE MASURA SI CONTROL	0	0	11544	2935	0	0	11544	2935	11544	2935
4 MJLOACE DE TRANSPORT	491062	450728	11544	2935	491062	450728	502606	453663	502606	453663
6 MOBILIER, APARATURA	0	0	3267	1906	0	0	3267	1906	3267	1906
DE BIROOTICA, ECHIPAMENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	491062	450728	38245	19469	0	0	528307	470197	528307	470197

Director general,
ing. Popoviciu Viorel



Director economic,
ec. Barabuta Mihaela

Barabuta Mihaela

In anul 2011 leasingul financiar a avut urmatoarea evolutie :

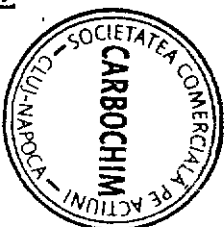
	Sold la 1 ian.2011	Cresteri prin intrari	Ajustari '+' 31.12.2011	Reduceri	Ajustari '-' 31.12.2011	Sold la 31.12.2011
0	1	2	4	5	4	6
Capital	34,911	466,982	26,583	260,811	18,144	249,521
TOTAL	34,911	466,982	26,583	260,811	18,144	249,521

lei

In cursul anului 2011 s-au achizitionat in regim de leasing financiar urmatoarele :

- Porsche Leasing Romania I.F.N. SA : un autoturism Audi A7 – in valoare de 60156.00 eur
- Tiriac Leasing I.F.N. SA : autoutilitara Mercedes benz sprinter – in valoare de 33426.00 eur.
- RCI Leasing Romania I.F.N. SA : 2 BUC autoutilitare – in valoare de 18128 eur

Director general,
ing. Popovici Viorel



Director economic,
ec. Barabuta Mihaela

[Signature]

PROVIZIOANE

La 31.12.2011 SC CARBOCHIM SA are constituite provizioane pentru impozite in valoare de 1.111 lei, reprezentand impozitul pe profit de platit in anii urmasori datorita aplicarii deducerii suplimentare de amortizare de 20 % permisa de Codul Fiscal pana in aprilie 2005.Contul 1516.Provizioane pentru impozite a preluat, conform Ordinului 1752/2005, soldul la 31.12.2005 al contului 4412.Impozitul pe profit amanat(sold creditor) in valoare de 8.862,67 lei.

Sunt constituite,de asemenea, ajustari pentru deprecierea stocurilor si productiei in curs de executie, precum si ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti si a creantelor-debitori diversi.

Va prezentam mai jos evolutia acestor provizioane si ajustari pentru depreciere in cursul anului 2011 :
 - lei -

Denumirea provizionului sau a ajustarii pentru depreciere	Sold la 1 ianuarie 2011	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2011
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
I.Provizioane pentru impozite	1.456		345	1.111
II.Ajustari pentru deprecierea altor imobilizari corporale(avansuri achitate pentru achizitia de imobilizari corporale)	0	0	0	0
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	9.920	12.078	2.776	19.222
Ajustari pentru deprecierea materialelor	11.380	1.954	311	13.023
Ajustari pentru deprecierea productiei neterminate	3.845	31.607	304	35.148
Ajustari pentru deprecierea produselor	63.050		35.091	27.959
Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	0	0	0	0
Ajustari pentru deprecierea marfurilor	447.043		242.178	204.865
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	710	50		760
III.TOTAL AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	535.948	45.689	280.660	300.977
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	313.576	133.387	147.184	299.779
Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	600	3.625	600	3.625
IV.TOTAL AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	314.176	137.012	147.784	303.404
TOTAL PROVIZIOANE SI AJUSTARI	851.580	182.701	428.789	605.492

In anul 2011 provizioanele si ajustarile constituite pana la 31.12.2010 s-au diminuat cu 428.789 lei,iar la 31.12.2011 s-au inregistrat ajustari pentru depreciere in suma de 182.701 lei.

Diminuarile ajustarilor pentru deprecierea stocurilor in valoare totala de 280.660 lei se datoreaza urmatoarelor :

-consumului de materii prime pentru care au fost create ajustari de depreciere :	2.776,00 lei
-consumului de materiale pentru care au fost create ajustari de depreciere :	311,00 lei
-predarii ca si produs finit a productiei in curs pentru care au fost create ajustari :	304,00 lei
-vanzarea produselor finite pentru care au fost create ajustari pentru depreciere :	19.291,20 lei
-declasarea unor produse finite pentru care au fost create ajustari pentru depreciere :	15.800,20 lei
-vanzarea de marfuri pentru care au fost create ajustari de depreciere :	1.461,00 lei
-utilizarea in procesul de productie ,ca si materiale auxiliare , a unor marfuri pentru care au fost create ajustari pentru depreciere :	240.717,74 lei

Diminuarile ajustarilor pentru deprecierea creantelor in valoare totala de 147.784 lei se datoreaza urmatoarelor:

-incasarea unor creante pentru care au fost constituite ajustari de depreciere :	16.853,35 lei
-scoaterea din evidenta a unor creante pentru care a fost inchisa procedura falimentului si pentru care au fost create ajustari pentru depreciere :	130.930,42 lei

Din punct de vedere fiscal reluarea la venituri a acestor ajustari a reprezentat :

-venit impozabil aferent ajustarilor pentru deprecierea creantelor care au fost cheltuieli deductibile fiscal in momentul constituirii :	7.274,78 lei
-venit neimpozabil aferent reluarii la venituri a provizionului pentru impozite ,ajustarilor pentru deprecierea creantelor care au fost nedeductibile fiscal la constituire si a ajustarilor pentru deprecierea stocurilor care, toate au fost considerate nedeductibile fiscal la constituire :	421.515,37 lei.

Ajustarile pentru depreciere constituite in cursul anului 2011 in valoare de 182.701 lei au constituit din punct de vedere fiscal :

- 13.513,39 lei - cheltuieli deductibile fiscal reprezentand ajustari pentru deprecierea creantelor care au indeplinit conditiile prevazute in Codul Fiscal
- 169.187 lei -cheltuieli nedeductibile fiscal .

DIRECTOR GENERAL

POPOVICIU VIOREL




DIRECTOR ECONOMIC

BARABULA MIHAELA



REPARTIZAREA PROFITULUI
AN 2011

In exercitiul financiar 2011 SC CARBOCHIM SA a inregistrat un rezultat brut de 1.735.524,73 lei.

Impozitul pe profit calculat este de 267.512 lei ,rezultand un profit net de 1.468.012,73 lei.

Principalele elemente ale reconcilierii contabilitate-fiscalitate ,care au stat la baza determinarii impozitului pe profit, sunt prezentate in Nota 10.

Propunerea de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2011 este :

lei

<i>Nr.crt.</i>	<i>Destinatia</i>	<i>Suma</i>
1	Rezerve legale	87.077,30
2	Dividende	1.358.839,65
3	Surse proprii de finantare(rezerve)	22.095,78
4	Total	1.468.012,73

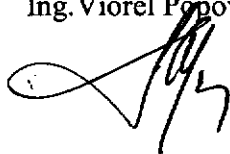
La 31.12.2011 SC CARBOCHIM SA are inregistrat la rezultatul reportat profit nerepartizat in valoare de 811.769,95 lei ,provenit din :

-profit net nerepartizat aferent anului 2009 : 13.640,66 lei
- profit net nerepartizat aferent anului 2010: 798.129,29 lei

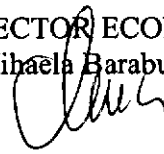
Consiliul de Administratie propune repartizarea rezultatului reportat in suma de 811.769,95 lei astfel:

-Dividende : 776.479,80 lei
-Surse proprii de finantare (rezerve) 35.290,15 lei

DIRECTOR GENERAL
Ing.Viorel Popoviciu



DIRECTOR ECONOMIC
ec.Mihaela Barabula



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Veniturile si cheltuielile aferente exploatarii se prezinta dupa cum urmeaza:

- lei-

<i>Nr.crt.</i>	<i>Indicatorul</i>	<i>Exercitiul precedent 2010</i>	<i>Exercitiul curent 2011</i>
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Cifra de afaceri neta	28.274.180	30.321.507
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	17.797.670	19.714.423
3	Cheltuielile activitatii de baza	12.106.863	12.948.859
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	2.926.917	3.179.454
5	Cheltuieli indirecte de productie	2.763.890	3.586.110
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2)	10.476.510	10.607.084
7	Cheltuieli de desfacere	715.556	880.143
8	Cheltuieli generale de administratie	6.921.688	7.650.464
9	Alte venituri din exploatare	268.599	161.911
10	Rezultatul de exploatare(6-7-8+9)	3.107.865	2.238.388

Cifra de afaceri neta realizata in anul 2011 a inregistrat o crestere cu 2.047.327 lei fata de exercitiul precedent, ceea ce reprezinta aproximativ 7,24%. Aceasta crestere a cifrei de afaceri nete se datoreaza, in principal, cresterii comenzilor in sectorul industrial.

Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate a inregistrat o crestere cu 1.916.753 lei fata de exercitiul precedent, in aceste conditii rezultatul brut aferent cifrei de afaceri inregistrand o crestere cu 130.574 lei fata de cel realizat in exercitiul financiar precedent.

Au fost excluse din costul de productie si incluse in cheltuielile generale ale societatii o parte a cheltuielilor cu salariile personalului sectiilor de productie aferente lunii decembrie 2011 in suma de 34.581 lei, perioada in care a fost intrerupta temporar activitatea in unele sectoare de productie datorita lipsei de comenzi.

Alte costuri ale subactivitatii cum ar fi amortizarea aferenta utilajelor care au fost folosite in cursul anului 2011, dar nu la intreaga capacitatea de productie datorita nivelului redus al cererii, nu au fost excluse din costul de productie.

Cheltuielilor de desfacere au crescut cu 164.587 lei, cheltuielile generale de administratie au crescut cu 728.776 lei si alte venituri din exploatare au scazut cu suma de 106.688 lei.

In aceste conditii rezultatul din exploatare a inregistrat o scadere cu 869.477 lei fata de cel realizat in exercitiul financiar precedent, ceea ce reprezinta o scadere cu aproximativ 27,98%.

Principalele elemente care au condus la aceasta scadere a rezultatului din exploatare sunt:

-cresterea cifrei de afaceri cu 2.047.327 lei (7,24 %) nu a putut acoperi cresterea cheltuielilor totale de exploatare cu 2.950.387 lei (11,01%) .Aceasta se datoreaza in principal faptului ca au crescut preturile la materii prime ,materiale,energie si gaz intr-o proportie mai mare decat cea in care a fost posibil sa crestem preturile la produsele abrazive .

-efectul cresterii cheltuielilor cu materiile prime si materialele cu suma de 1.225.310 lei(aprox.13%),cresterea altor cheltuieli materiale cu suma de 234.684 lei(aprox.19%) ,cresterea cheltuielilor cu energia si apa cu suma de 38.267 lei (aprox.3%) a fost diminuat doar intr-o foarte mica masura de influenta pozitiva a variatiei stocurilor in suma de 140.270 lei (10%) ;

-cheltuielile cu personalul au crescut cu suma de 1.158.188 lei (aprox.12 %) fata de exercitiul precedent ,ceea ce se datoreaza aplicarii unui sistem de salarizare in functie de valoarea productiei realizate ,respectiv vandute ,dar si datorita unei usoare cresteri a numarului de angajati;

-alte cheltuieli de exploatare au crescut cu suma de 150.240 lei (aprox.7%) fata de exercitiul precedent ,datorita in principal :

- realizarii unor lucrari pentru protectia mediului, cheltuielile cu protectia mediului inregistrand o crestere fata de anul precedent cu 144.187 lei (145%) ;
- cresterii valorii cheltuielilor cu transportul de produse finite cu 53.967 lei (24%),atat datorita cresterii volumului productiei vandute ,cat si datorita cresterii pretului la combustibil –crestere ce s-a regasit in cresterile de preturi practicate de transportatori ;
- scaderii valorii altor cheltuieli de exploatare cu suma de 50.779 lei(23%)

-alte venituri din exploatare au scazut cu 106.687 lei (39,72%) fata de anul precedent datorita faptului ca in 2010 au fost vandute certificate de emisii , iar in 2011 nu au fost vanzari de asemenea certificate.

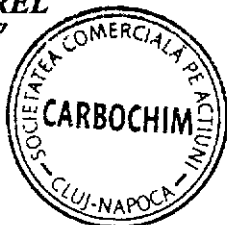
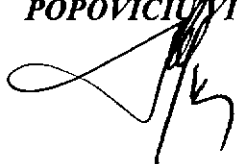
Rezultatul din exploatare a inregistrat o scadere cu 869.477 lei fata de exercitiul precedent ,rezultatul brut al exercitiului 2011 a scazut cu 785.189 lei datorita scaderii valorii pierderii financiare cu 84.288 lei in anul 2011 fata de exercitiul precedent.

Rezultatul brut al exercitiului este profit in valoare de 1.735.525 lei ,impozitul pe profit calculat este de 267.512 lei si profitul net este de 1.468.013 lei .

Reconcilierea dintre rezultatul contabil al exercitiului financiar si rezultatul fiscal este prezentata in Nota 10.Alte informatii .

DIRECTOR GENERAL

POPOVICIU VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC

BARABULA MIHAELA



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Situatia creantelor si datoriilor la 31.12.2011 este prezentata in anexa la prezenta nota.

A.Creantele in suma totala de 7.630.698 lei sunt prezentate in detaliu in anexa si toata suma are termen de lichiditate sub 1 an.

Pana la data de 29.02.2012 am incasat suma de 4.584.114,56 lei, ramanand de incasat diferenta de 3.046.583,44 lei.

Cheltuielile in avans aflate in sold la 31.12.2011 sunt in suma de 137.735,08 lei si au termen de exigibilitate astfel :

-cu termen de exigibilitate peste un an suma de 98.001 lei ,reprezentand cheltuieli cu reparatiile capitale la utilaje 42.868 lei si un studiu de fezabilitate « Centrul medical integrat CARBOCHIM » in valoare de 55.133 lei

-cu termen de exigibilitate sub un an suma de 39.734,08 lei

B.Datorii

1.Credite bancare:

La 31.12.2011 societatea avea angajate urmatoarele credite:

- lei-

Nr. crt.	Obiectul imprumutului	Societatea de la care s-a angajat imprumutul	Valoarea imprumutului (lei)	Scadenta
0	1	2	3	4
1	Linie de credit multivaluta-LEI/EUR-plafon 4.000.000 lei(angajata in lei)	BRD-GSG Cluj	1.912.801	21.01.2012
2	Linie de credit multivaluta-LEI/EUR-plafon 4.000.000 lei(angajata in EUR)	BRD-GSG Cluj	1.928.340	21.01.2012
3	Linie de credit nevoi sezoniere-LEI-plafon 1.200.000 lei	BRD-GSG Cluj	965.822	21.01.2012
4	Credit de investitii-teren -val initiala 308.580 EUR (sold =130.961,60 EUR)	BRD-GSG Cluj	304.616	30.01.2013
5	Linie de credit multivaluta-LEI/EUR-plafon 800.000 lei(angajata in lei)	UNICREDIT TIRIAC BANK Cluj	45.037	08.12.2012
6	Linie de credit multivaluta-LEI/EUR-plafon 800.000 lei(angajata in EUR)	UNICREDIT TIRIAC BANK Cluj	707.897	08.12.2012

Dobanda ,la 31.12.2011,la creditele angajate era de :

-BRD- GSG Cluj :

-la linia de credit multivaluta angajata la BRD-GSG Cluj in valoare de 4.000.000 lei sau echivalent in EUR - dobanzile aplicabile sunt de :

-ROBOR over night + marja de 2,5 % pe an pentru tragerile in RON ;

-EURIBOR over night + marja de 3 % pentru tragerile in EUR;

- la linia de credit de nevoi sezoniere cu un plafon aprobat de 1.200.000 lei -dobanda aplicabila este ROBOR over night + marja de 2,5 % pe an .

-la creditul de investitii in EUR angajat pe termen de 5 ani in 2008 in scopul platii terenului achizitionat in loc.Valcele,com.Feleacu,jud.Cluj, dobanda aplicabila este EURIBOR 3M+2%

- UNICREDIT TIRIAC BANK Cluj

-la linia de credit multivaluta in valoare de 800.000 lei sau echivalent in EUR pe o perioada de 12 luni- dobanzile aplicabile sunt de :

-ROBOR O/N+2,5% p.a. pentru sumele utilizate in RON

-LIBOR O/N EUR +3,9% p.a. pentru sumele utilizate in EUR

Datorita schimbarilor ce au avut loc in anul 2011 in structura actionariatului,care au dus la apartenenta SC CARBOCHIM SA la grupul de firme controlat de Chelu C. Constantin , la analiza documentatiei depuse pentru prelungirea liniilor de credit ,care expirau in octombrie 2011 ,BRD-GSG Cluj a considerat ca sunt necesare diverse analize la nivelul grupului,care au durat din octombrie 2011 pana la inceputul lunii februarie 2012 ,perioada in care liniile au fost prelungite tehnic pe durate de pana la 30 de zile .

Din data de 03.02.2012 liniile de credit au fost prelungite pe o perioada de un an in urmatoarele conditii de dobanda :

-pentru creditele in lei : ROBOR 3M+2,5%

-pentru creditele in eur:EURIBOR 3M +3%

Aceste modificari ale indicatorilor in functie de care se calculeaza dobanda ar putea duce la cresteri ale cheltuielilor cu dobanda ,in conditiile in care in anul 2011 indicele ROBOR 3M a fost mai mare in medie cu aprox . 1,34 decat indicele ROBOR ON .

Pentru creditele angajate societatea a inregistrat urmatoarele garantii:

Nr. Crt.	Obiectul ipotecii sau gajului	Valoare ipoteca sau gaj	Beneficiar ipoteca sau gaj	Rang ipoteca
1	IMOBILE			
	Teren cu constructii situat in P-ta 1 Mai nr.3 cuprinse in CF 260986 (provenit din CF 134164) de sub A+2,nr. topo 6831/1	4.000.000 LEI +dobanzi si comisioane aferente	BRD-GSG Cluj	I
		1.200.000 lei +dobanzi si comisioane aferente	BRD-GSG Cluj	II
	Teren situat in com.Feleacu sat.Valcele, jud.Cluj in suprafata totala de 53.029 m.p inscris in CF 50468	308.580 EUR +dobanzi si comisioane aferente	BRD-GSG Cluj	I
	Teren cu constructii situat in P-ta 1 Mai nr.3 cuprinse in CF 261371 a localitatii Cluj-Napoca(provenita din conversia de pe hartie a CF 134163)	800.000 lei +dobanzi si comisioane aferente	UNICREDIT TIRIAC BANK Cluj	I
2	Garantie reala mobiliara asupra disponibilitatilor banesti prezente si viitoare/soldurile creditoare aflate in conturile si subconturile sale prezente si viitoare deschise la banca conform	4.000.000 LEI sau echivalent in EUR +dobanzi si comisioane	BRD-GSG Cluj	-

	Contractului de garantie reala mobiliara inregistrat la Arhiva Electronica deGarantii Reale Mobiliare	aferente		
	Garantie reala mobiliara asupra disponibilitatilor banesti prezente si viitoare/soldurile creditoare aflate in conturile si subconturile sale prezente si viitoare deschise la banca conform Contractului de garantie reala mobiliara inregistrat la Arhiva Electronica deGarantii Reale Mobiliare	1.200.000 lei +dobanzi si comisioane aferent	BRD-GSG Cluj	-
		308.580 EUR +dobanzi si comisioane aferente	BRD-GSG Cluj	
		800.000 lei +dobanzi si comisioane aferente	UNICREDIT TIRIAC BANK Cluj	-

2. Datorii cu personalul si asigurarile sociale:

Contributia la asigurarile sociale in suma de **217.328 lei** la 31.12.2011 se compune din:

- contributia angajatorului la asigurari sociale aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 146.687 lei
- contributia asiguratilor la asigurari sociale aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 70.641 lei

Contributia la asigurarile sociale de sanatate in suma de **75.115 lei** la 31.12.2011 se compune din :

- *contributia angajatorului la asigurari sociale de sanatate aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 36.695 lei
- contributia asiguratilor la asigurari sociale de sanatate aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 38.420 lei

Contributia la fondul de somaj in suma de **7.925 lei** la 31.12.2011 se compune din:

- contributia angajatorului la fondul de somaj aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 3.156 lei
- contributia asiguratilor la fondul de somaj aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 1.617 lei
- contributia la fondul de garantare a salariilor aferenta lunii decembrie 2011 in suma de 3.152 lei

Contributia la fondul de asigurari de accidente de munca si boli profesionale in suma de **2.227 lei** este aferenta lunii decembrie 2011.

La fondul de mediu avem o creanta in suma de **15 lei** ce reprezinta taxa de mediu achiata in plus la 31.12.2011 si care se va stinge cu taxele datorate la Fondul de Mediu in 2012.

Mentionam ca la data de 31.12.2011 avem o creanta la bugetul asigurarilor sociale reprezentand contributia pentru concedii si indemnizatii de recuperat de la Casa de Asigurari de Sanatate in suma de **5.995 lei**.

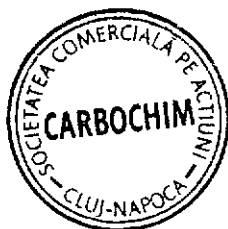
3. Datoriile fata de bugetul de stat la 31.12.2011 sunt :

- taxa pe valoarea adaugata aferenta - lunii decembrie 2011: **334.547 lei**
- impozit pe salarii aferent - lunii decembrie 2011: **96.400 lei**
- impozit pe dividende eferente lunii decembrie 2011 : **20.069 lei**
- taxa pe valoarea adaugata neexigibila : **14.969 lei**

Precizam ca la data de 25.01.2012 au fost achitate toate sumele reprezentand datorii catre bugete prezentate mai sus,mai putin TVA neexigibila care v-a fi achitata la data la care devine exigibila .

SC CARBOCHIM SA nu are obligatii privind plata contributiilor la pensiile private in afara contributiilor obligatorii la pensiile facultative,pilonul II,contributii incluse in datoriile catre asigurarile sociale de stat.

DIRECTOR GENERAL
POPOVICIU TOREL



DIRECTOR ECONOMIC
BARABULA MIHAELA

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	7,630,698	7,630,698	
A. Creante de natura activelor imobilizate :	1,096	1,096	
-garantii de buna executie -termen exigibilitate mai mic de 1 an	1,096	1,096	
B. Creante din active circulante - total din care:	7,629,602	7,629,602	
- clienti de incasat(corectat cu ajustarile)	4,976,377	4,976,377	
- din care de la entitatile afiliate	277,591	277,591	
- efecte de incasat	2,619,929	2,619,929	
- din care de la entitatile afiliate	2,263	2,263	
- furnizori debitori-servicii	-	-	
- alte creante in legatura cu personalul	-	-	
- alte creante(B.S.,bass,T.V.)	8,081	8,081	
- debitori diversi(corectat cu ajustarile)	25,215	25,215	
- din care de la entitatile afiliate	23,925	23,925	

Datorii	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	8,933,277	8,774,901	158,376	
A. Credite bancare - total, din care:	5,864,513	5,820,996	43,517	
- credite bancare pe termen mediu interne	304,616	261,099	43,517	-
- credite bancare pe termen scurt interne	5,559,897	5,559,897	-	-
B. Imprumuturi si datorii asimilate	312,046	197,187	114,859	-
-leasing	249,520	134,661	114,859	-
-alte datorii asimilate-garantii chirii	62,526	62,526	-	-
C. Dobanzi - total, din care:	6,610	6,610	-	
- aferente creditelor bancare	6,610	6,610	-	
D. Datorii fata de parteneri - total, din care:	1,272,704	1,272,704	-	-
- furnizori	1,244,433	1,244,433	-	-
- furnizori de imobilizari	16,682	16,682	-	-
- clienti creditor	7,569	7,569	-	-
- creditorii diversi	3,944	3,944	-	-
- incasari in curs de lamurire	76	76	-	-
E. Datorii cu personalul si asigurarile sociale - total, din care:	1,066,255	1,066,255		
- salarii personal	215,400	215,400		
- ajutoare materiale	5,554	5,554		
- participarea personalului la profit	-	-		
- alte datorii in legatura cu personalul	76,721	76,721		
- contributia la asigurarile sociale	217,328	217,328		
- contributia la fondul de asigurari sociale de sanatate	75,115	75,115		
- contributia la fondul de somaj	7,925	7,925		
-contributia la fd.asigurari de accidente	2,227	2,227		
- majorari si penalizari aferente obligatiilor la asigurarile sociale	-	-		

Datorii	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de exigibilitate lei		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0				
- impozit pe profit curent	-	-		
- taxa pe valoare adaugata	334,547	334,547		
- tva neexigibil	14,969	14,969		
- impozit pe salarii	96,400	96,400		
-impozit dividende	20,069	20,069		
- majorari si penalizari aferente obligatiilor fata de bugetul de stat	-	-		
-impozit pe cladiri	-	-		
-impozit teren	-	-		
-taxa mijloace de transport	-	-		
-taxa reclama	-	-		
- majorari si penalizari aferente obligatiilor fata de bugetul local	-	-		
-contributia la fondul de mediu	-	-		
-majorari intarziere fd.meniu	-	-		
G. Decontari in cadrul grupului - total, din care:	411,149	411,149		
- dividende de plata	411,149	411,149		

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principiile generale care guverneaza activitatea SC.CARBOCHIM SA sunt:

- 1.PRINCIPIUL CONTINUITATII ACTIVITATII ;
2. PRINCIPIL PERMANENTEI METODELOR ;
3. PRINCIPUL PRUDENTEI ;
4. PRINCIPUL INDEPENDENTEI EXERCITIULUI ;
- 5.PRINCIPUL EVALUARII SEPARATE A ELEMENTELOR DE ACTIV SI DE DATORII;
- 6.PRINCIPUL INTANGIBILITATII ;
- 7.PRINCIPUL NECOMPENSARII;
- 8.PRINCIPUL PRELEVANTEI ECONOMICULUI ASUPRA JURIDICULUI;
- 9.PRINCIPUL PRAGULUI DE SEMNIFICATIE;

POLITICILE CONTABILE reprezinta principiile,bazele,conventiile,regulile si practicile specifice adoptate de o întreprindere la întocmirea si prezentarea SITUATIILOR FINANCIARE.

SC CARBOCHIM SA a adoptat o serie de politici contabile ce se bazeaza pe REGLEMENTARILE CONTABILE CONFORME CU DIRECTIVELE EUROPENE, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr.3.055/2009 cu modificarile si completarile aduse prin O.M.F.P.2869/23.12.2010 care cuprind :

- Reglementarile contabile conforme cu Directiva a –IV-a a C.E.E.
- Reglementarile contabile conforme cu Directiva a –VII-a a C.E.E.

Politicele contabile sunt structurate in:

- politici contabile generale referitoare la problema de fond a organizarii raportarii financiare,respectiv recunoastere ,clasificare ,evaluare,prag de semnificatie etc.
- politici contabile specifice, aferente raportarii financiare,referitoare la particularitatile aferente categoriilor specifice de active,datorii,capitaluri proprii,venituri, cheltuieli si rezultate.

POLITICI CONTABILE GENERALE:

Situatiile financiare ale SC CARBOCHIM SA sunt întocmite in conformitate Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata si cu O.M.F.P. 3055/2009, elementele prezentate in aceste situatii fiind evaluate in conformitate cu principiile contabile generale enumerate mai sus,conform contabilitatii de angajamente.Astfel,efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc(si nu pe masura ce trezoreria sau echivalentul ei este incasat sau platit) si sunt înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor respective.

Situatiile financiare ale SC CARBOCHIM SA se întocmesc in lei.

Ca si reguli generale de recunoastere a elementelor din situatiile financiare, ne-am prelevat de principiile enumerate anterior,dorind astfel ca informatiile furnizate sa fie:

- relevante;
- credibile;
- comparabile;
- inteligibile;

REGULI DE EVALUARE:

Regula generala de evaluare aplicata de SC CARBOCHIM SA este aceea ca elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza ,in general,pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

1.EVALUAREA LA DATA INTRARII IN SOCIETATE:

La data intrarii in societate ,bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, care se stabileste astfel:

- la cost de achizitie-pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
- la cost de productie-pentru bunurile produse de societate;
- la valoare de aport, stabilita in urma unei evaluari-pentru bunurile reprezentand aport la capitalul social;
- la valoarea justa-pentru bunurile obtinute cu titlu gratuit.

COSTUL DE ACHIZITIE AL BUNURILOR cuprinde pretul de cumparare, taxele de import si alte taxe (cu exceptia celor care se pot recupera de la organele fiscale), cheltuielile de transport, manipulare si alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achizitiei bunurilor respective.

COSTUL DE PRODUCTIE AL UNUI BUN cuprinde costul de achizitie al materiilor prime si materialelor consumabile si cheltuielile de productie direct atribuibile bunului. Costul de productie al stocurilor, precum si costul de productie al imobilizarilor cuprind:

- cheltuieli directe aferente productiei: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie;
- cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora;

Urmatoarele elemente de cheltuieli nu trebuie incluse in costul de productie, ci reprezinta cheltuieli ale perioadei in care au survenit:

- pierderi de materiale, manopera sau alte costuri de productie inregistrate peste limitele normale admise;
- cheltuieli de depozitare, cu exceptia cazurilor cand aceste costuri sunt necesare in procesul de productie, anterior trecerii intr-o noua faza de fabricatie;
- cheltuielile generale de administrare care nu participa la aducerea stocurilor in forma si locul final;
- costurile de desfacere;

2.EVALUAREA CU OCAZIA INVENTARIERII se face potrivit OMF nr.2.861/2009 si normelor emise de Ministerul Finantelor Publice in acest sens.

La activele imobilizate la care, cu ocazia inventarierii, se constata o depreciere de valoare ireversibila se va inregistra o amortizare suplimentara, iar la cele la care deprecierea de valoare se apreciaza ca este reversibila se va proceda la o ajustare pentru depreciere de valoare.

3.EVALUAREA CU OCAZIA INCHIDERII EXERCITIULUI FINANCIAR:

Activele imobilizate se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare. Din 3 ani in 3 ani se procedeaza la reevaluarea imobilizarilor corporale de catre societati specializate in scopul reflectarii rezultatelor reevaluarii in situatiile financiare anuale.

La incheierea exercitiului financiar ,elementele de activ si de pasiv de natura datoriilor se evalueaza si se reflecta in situatiile financiare anuale la valoarea de intrare ,puse de acord cu rezultatele inventarierii.

La fiecare data a bilantului elementele monetare, precum si creantele si datoriile

exprimate in valuta se vor evalua si raporta utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data incheierii exercitiului financiar

Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) trebuie raportate la cursul de schimb valabil la data efectuării tranzactiei.

4. EVALUAREA LA DATA IESIRII DIN ENTITATE:

La data iesirii din entitate sau la darea in consum, bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI:

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc, intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare. Atunci cand aceste evenimente au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, atunci trebuie prezentate urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

- natura evenimentului, si

- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate fi facuta

CORECTAREA ERORILOR CONTABILE:

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale societatii pentru una sau mai multe perioade anterioare. Corectarea erorilor semnificative din perioadele precedente se face pe seama rezultatului reportat, iar in notele la situatiile financiare anuale trebuie prezentate informatii suplimentare cu privire la erorile constatate.

POLITICI CONTABILE SPECIFICE:

A. POLITICI AFERENTE ACTIVELOR IMOBILIZATE

IMOBILIZARI NECORPORALE

Un activ necorporal este un activ identificabil, nemonetar, fara suport material si detinut pentru utilizare in procesul de productie sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ necorporal trebuie recunoscut in bilant daca se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru societate si costul activului poate fi evaluat in mod credibil.

In cadrul imobilizarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;

- cheltuielile de dezvoltare

- concesiuni, brevete, marci, licente, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de societate;

- fondul comercial;

- alte imobilizari necorporale si
- avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie.

IMOBILIZARI CORPORALE :

AMORTIZAREA:-metoda utilizata este METODA LINIARA;

-duratele normale de functionare a mijloacelor fixe sunt stabilite in conformitate cu „CATALOGUL privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe” aprobat prin HG.2139/30.11.2004;Avand in vedere ca acest catalog prevede posibilitatea alegerii duratei normale de viata dintr-o plaja cu o valoare minima si una maxima , SC CARBOCHIM SA a decis utilizarea unei durate de viata egala cu mijlocul intervalului.

-terenurile nu se amortizeaza dar se testeaza periodic la depreciere:

Reevaluarea activelor se va face cu suficienta regularitate sau ori de cate ori este nevoie la sfarsitul exercitiului financiar.Un activ imobilizat(terenuri sau mijloace fixe) nu poate fi reevaluat in mod izolat,ci impreuna cu toate activele imobilizate din aceeasi categorie.

Cheltuielile de intretinere si reparatii se trec pe cheltuieli ale perioadei,iar cheltuielile care reprezinta imbunatatiri semnificative aduse imobilizarilor corporale ,care maresc capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea ,se inregistreaza ca modernizare si majoreaza valoarea contabila a respectivelor imobilizari.

IMOBILIZARI FINANCIARE:

Imobilizarile financiare cuprind:

- actiuni detinute la societati comerciale afiliate
- interese de participare
- imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare
- alte investitii detinute ca imobilizari
- alte imprumuturi(ex.garantii platite furnizorilor)

Evaluarea initiala a imobilizarilor financiare recunoscute ca activ se face la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

Evaluarea la data bilantului a imobilizarilor financiare se face la valoarea de intrare corectata cu ajustarile pentru pierderi de valoare.

B.POLITICI AFERENTE STOCURILOR:

CONTABILITATEA stocurilor se circumscrie METODEI INVENTARULUI PERMANENT ;
COSTUL STOCURILOR : cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii ,precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile la forma si locul in care se gasesc in prezent.

Evaluarea stocurilor la iesire: se aplica TRATAMENTUL DE BAZA si anume METODA FIFO"PRIMUL INTRAT -PRIMUL IESIT".

In bilant stocurile se evalueaza la cea mai mica valoare dintre COST SI VALOAREA REALIZABILA NETA prin inregistrarea unor ajustari pentru depreciere atunci cand se constata ca o depreciere a avut loc.

Gestiunea stocurilor se tine CANTITATIV-VALORIC pentru materii prime,materiale consumabile,produse finite,obiecte de inventar si marfuri.

Materialele de natura obiectelor de inventar sunt recunoscute pe cheltuieli integral, la darea in folosinta.

C.POLITICI AFERENTE CREANTELOR COMERCIALE SI FINANCIARE

Creantele societatii se clasifica in:

- creante comerciale (clienti,furnizori debitori)
- creante necomerciale (creante in legatura cu personalul, creante in legatura cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate,debitori diversi)

Evaluarea creantelor se face la valoarea nominala.Creantele incerte se inregistreaza distinct in contabilitate.

Pentru deprecierea creantelor ,la sfarsitul exercitiului financiar-cu ocazia inventarierii ,se inregistreaza ajustari pentru depreciere,iar deductibilitatea fiscala a acestor ajustari este in conformitate cu prevederile legale.

Creantele in valuta se inregistreaza in contabilitate atat in lei la cursul de schimb comunicat de BNR la data efectuarii operatiunilor,cat si in valuta.La finele exercitiului financiar diferentele de curs aferente creantelor in valuta existente in sold se recunosc ca venituri sau cheltuieli financiare.

✓ Cel putin o data pe an se face confirmarea soldurilor comerciale cu clientii.

Creantele neincasate vor antrena recunoasterea unor pierderi in situatiile financiare numai daca este certa imposibilitatea de a le incasa si numai dupa ce s-au intreprins toate actiunile care se impun pentru recuperarea lor(urmarirea in justitie si obtinerea unei sentinte definitive,executarea silita ,cererea falimentului respectivului debitor)

SC CARBOCHIM SA practica reduceri comerciale si reduceri financiare de pret , calculate in cascada ,fiind nominalizate separat in facturile emise.Aceste reduceri se acorda in conformitate cu Politica de Marketing adoptata la nivel de societate pentru fiecare an in parte.

D.POLITICI AFERENTE DISPONIBILITATILOR BANESTI SI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR.

Operatiunile de incasari si plati sunt efectuate cu respectarea Regulamentului operatiunilor de casa ,Regulamentelor BNR si a celorlalte legi in domeniu.

Evidentierea contabila a disponibilitatilor in valuta si a miscarii acestora se face in lei la cursul de schimb de la data efectuarii tranzactiei.

La sfarsitul exercitiului financiar soldul in valuta este convertit in functie de cursul de schimb BNR publicat in ultima zi a exercitiului financiar, iar diferentele de curs valutar sunt evidentiata ca si cheltuieli sau venituri financiare ale perioadei.

Situatia fluxurilor de numerar este determinata dupa metoda directa.

E.POLITICI AFERENTE DATORIILOR COMERCIALE SI ALTOR DATORII

Evaluarea datoriilor se face la VALOAREA NOMINALA .Actualizarea valorii datoriilor este necesara in cazul datoriilor in valuta ,nedecontate pana la sfarsitul anului.

Creditele bancare angajate de SC CARBOCHIM SA sunt evaluate si prezentate in bilant la valoarea actualizata a platilor viitoare ,necesare pentru decontarea datoriei,iar dobanzile aferente sunt recunoscute ca si cheltuieli ale respectivelor exercitii financiare.

Cheltuielile de natura salariala se evalueaza si se inregistreaza lunar incluzandu-se in salariul brut ,exceptie TICHETELE DE MASA ce se acorda salariatilor in limitele legale stabilite,care sunt evidentiata distinct in cheltuielile societatii.

Datoriile fiscale sunt calculate ,evidentiata si virate conform prevederilor legale in vigoare.

Clasificarea datoriilor in bilant se face in functie de durata de decontare in datorii cu termen de plata de pana la un an si datorii cu termen de plata de peste un an.

F.POLITICI AFERENTE CAPITALURILOR PROPRII

Capitalurile proprii ale societatii reflecta dreptul actionarilor asupra activelor societatii,dupa deducerea tuturor datoriilor.

SC CARBOCHIM SA NU APLICA AJUSTAREA LA INFLATIE A CAPITALURILOR PROPRII.

Capitalurile proprii cuprind:

- capitalul social subscris si varsat
- rezervele din reevaluare
- rezerve
- profitul sau pierdere reportata
- profitul sau pierdere exercitiului

G.POLITICI AFERENTE VENITURILOR, CHELTUIELILOR SI REZULTATELOR

Contul de profit si pierdere cuprinde: cifra de afaceri neta, veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor, precum si rezultatul exercitiului (profit sau pierdere).

CIFRA DE AFACERI NETA cuprinde veniturile rezultate din livrari de bunuri, prestari de servicii si alte venituri din exploatare, mai putin reducerile comerciale acordate clientilor.

Elementele extraordinare sunt veniturile sau cheltuielile rezultate din evenimente sau tranzactii care sunt clar diferite de activitatile curente si care, prin urmare, nu se asteapta sa se repete frecvent sau regulat, de exemplu exproprii sau dezastre naturale.

VENITURI :

In categoria veniturilor se includ atat sumele sau valorile incasate sau de incasat in nume propriu din activitati curente, cat si castigurile din orice alte surse.

Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri dupa natura lor, astfel:

- venituri din exploatare;
- venituri financiare;
- venituri extraordinare;

CHELTUIELI:

Cheltuielile societatii reprezinta valorile platite sau de platit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrari executate si servicii prestate de care beneficiaza societatea;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligatii legale sau contractuale etc.

Pierderile reprezinta reduceri ale beneficiilor economice si pot rezulta sau nu ca urmare a desfasurarii activitatii curente a societatii.

Contabilitatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli dupa natura lor, astfel:

- cheltuieli de exploatare;
- cheltuieli financiare;

-cheltuieli extraordinare

Un aspect esential asociat cheltuielilor este momentul recunoasterii acestora .La baza acestui lucru va sta principiul conectarii cheltuielilor cu veniturile ce au fost generate in respectiva perioada.

REZULTATE.

La sfarsitul fiecarei perioade soldurile conturilor de cheltuieli si venituri se preiau in contul de profit si pierdere.Rezultatul brut contabil se ajusteaza cu cheltuielile nedeductibile fiscal,cu cele deductibile fiscal,precum si cu veniturile neimpozabile pentru determinarea rezultatului fiscal.Impozitul pe profit se determina conform prevederilor legale in vigoare.Rezultatul exercitiului va fi distribuit in conformitate cu HOTARAREA ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR.

Rezultatul pe actiune se determina utilizand media anuala ponderata a actiunilor societatii , aflate in circulatie iar metoda de prezentare se bazeaza pe rezultatul pe actiunea de baza.

H.POLITICI CONTABILE AFERENTE UNOR CAZURI SPECIALE

Modificarea politicilor contabile este permisa doar daca este ceruta de lege sau are ca rezultat informatii mai relevante sau mai credibile referitoare la operatiunile societatii.

Orice modificare a politicilor contabile trebuie mentionata in notele explicative, pentru ca utilizatorii sa poata aprecia daca noua politica contabila a fost aleasa in mod adecvat, precum si efectele modificarii asupra rezultatelor raportate ale perioadei si tendinta reala a rezultatelor societatii.

Nu se considera modificari ale politicilor contabile:

-adoptarea unei politici contabile pentru evenimente sau tranzactii care difera ca fond de evenimentele sau tranzactiile produse anterior;

-adoptarea unor politici contabile pentru evenimente sau tranzactii care nu au avut loc anterior sau care au fost nesemnificative.

DIRECTOR GENERAL

ING. POPOVICIU, VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC

EC. BARABUTA MIHAELA

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

SC CARBOCHIM SA detine titluri 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 a participat 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.

Capitalul social subscris si varsat al SC CARBOCHIM SA la 31.12.2011 este de 9.705.997,5 lei, reprezentand 3.882.399 actiuni comune,cu o valoare nominala de 2,5 lei.

Structura actionariatului este cea tinuta si evidentiata de societatea de registru DEPOZITARUL CENTRAL S.A. din Bucuresti.

Conform datelor furnizate de catre DEPOZITARUL CENTRAL S.A. la 31.12.2011 structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detin cel putin 10% din capitalul social este urmatoarea :

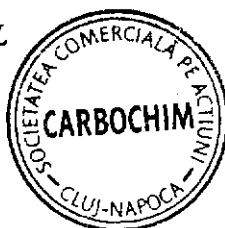
<i>Denumire detinator</i>	<i>Numar detineri</i>	<i>Procent (%)</i>
S.C.ELECTROARGES S.A. loc.Curtea de Arges jud.Arges	562.133	14.4790
POPA TITUS DAN	453.168	11.6724
IONESCU MIRCEA-PIETRO	418.871	10.7890
RADUCANU ION	414.682	10.6811
Pers.Fizice	1.182.301	30.4528
Pers.Juridice	851.244	21.9257
Total	3.882.399	100

Capitalul social al SC CARBOCHIM SA cuprinde si diferente din reevaluarea imobilizarilor corporale dispuse prin acte normative ,inainte de data aplicarii OMF 94/2001,in suma de 8.197.379 lei

In anul 2011 nu s-au rascumparat actiunile societatii si nu s-au emis actiuni sau obligatiuni.

DIRECTOR GENERAL

POPOVICIU VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC

BARABULA MIHAELA



INFORMATII DESPRE SALARIATI, ADMINISTRATORI SI DIRECTORI

Consiliul de Administratie al SC CARBOCHIM SA este format din 7 membri conform Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din data de 02.07.2007. Presedintele Consiliului de Administratie indeplineste si functia de director general. In anul 2011 cheltuielile cu Consiliul de Administratie au totalizat 892.140 lei, din care 705.600 lei reprezinta indemnizatii achitate in baza statului de plata intocmit pentru colaboratori, 186.540 lei reprezinta contributii sociale aferente.

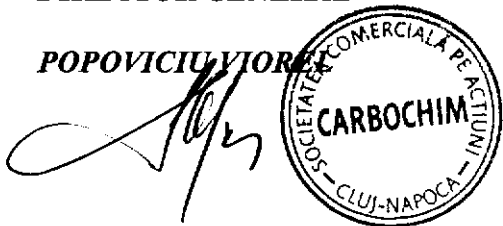
SC CARBOCHIM SA a avut in anul 2011 in structura organizatorica 4 directori: director general si presedinte al C.A., director tehnic, director de vanzari si director economic. Castigurile totale brute ale directorilor au totalizat in anul 2011 suma de 817.729 lei.

SC CARBOCHIM SA nu are obligatii privind plata pensiilor catre fosti directori sau administratori. De asemenea nu a acordat avansuri sau credite in aceasta perioada directorilor sau administratorilor si nici nu si-a asumat obligatii viitoare de genul garantiilor in numele directorilor sau administratorilor.

In anul 2011 numarul mediu de salariati ai SC CARBOCHIM SA a fost de 233 persoane, din care 166 muncitori, 63 personal tehnico-economic si de administratie si 4 directori. Salariile brute aferente exercitiului au fost de 4.374.091 lei pentru muncitori, 2.381.150 lei pentru personalul tehnico-economic si de administratie si 817.729 lei pentru directori. Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala aferente au totalizat in anul 2011 suma de 2.112.226 lei.

DIRECTOR GENERAL

POPOVICIU VIORICA



DIRECTOR ECONOMIC

BARABULA MIHAELA



PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
LA 31.12.2011

Nr. crt.	Indicatorul	Mod de calcul	U.M.	Valoare an 2010	Valoare an 2011
1	Indicatori de lichiditate				
	- indicatorul lichiditatii curente	Active curente/datorii curente		1.91	2.08
	- indicatorul lichiditatii imediate	(active curente - stocuri)/datorii curente		0.92	0.91
2	Indicatori de risc				
	- indicatorul gradului de indatorare	(capital imprumutat/capital propriu)*100	%	0.92%	0.86%
	- indicatorul privind acoperirea dobanzilor	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/cheltuieli cu dobanda		7.65	6.16
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)				
	- numar de zile de stocare materii prime, materiale	(stoc mediu/costul consumului)*365	zile	101	111
	- numar de zile de stocare produse finite	(stoc mediu/costul vanzarilor)*365	zile	62	71
	- viteza de rotatie a debitorilor-clienti	(sold mediu clienti/cifra de afaceri)*365	zile	78	75
	- viteza de rotatie de creditorilor-furnizori	(sold mediu furnizori/achizitii de bunuri (fara servicii))*365	zile	41	42
	- viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri/active imobilizate		0.50	0.55
	- viteza de rotatie a activelor totale	cifra de afaceri/total active		0.38	0.41
4	Indicatori de rentabilitate				
	- rentabilitatea capitalului angajat	profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/capitalul angajat		0.04	0.03
	- marja bruta din vanzari	(profitul brut din vanzari/cifra de afaceri)*100	%	10.99%	7.38%
5	Indicatori privind rezultatul pe actiune				
	- rezultatul pe actiune	profit net atribubil actiunilor comune/numar de actiuni comune luate in calcul	lei/actiune comuna	0.55	0.38

Indicatorul lichiditatii curente ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2.

Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente diminuate cu valoarea stocurilor ,care sunt mai greu de transformat in lichiditati. Un nivel acceptabil este in jurul valorii de 1.

Indicatorul gradului de indatorare arata ponderea „banilor altora” in totalul pretentiilor legate de activele companiei. Cu cât este mai mare aceasta valoare ,cu atat riscul este mai mare pentru creditorii.

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor arata de cate ori perosna juridica poate achita cheltuielile cu dobanda din profit. Cu cat aceasta valoare este mai mica cu atat pozitia societatii respective este considerata mai riscanta.

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile in care stocurile de materii prime, materiale, produse finite sunt stocate in unitate. Nu exista o valoare optima pentru acest indicator, aceasta variaza de la o societate la alta in functie de specificul activitatii. Numarul de zile de stocare materii prime, materiale si produse finite a inregistrat o usoara crestere fata de anul precedent.

Viteza de rotatie a debitelor clienti calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale si exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate. O valoare in crestere poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici). Indicatorul a inregistrat o imbunatatire usoara fata de perioada precedenta.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori arata numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale evalueaza eficacitatea managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generata de o anumita cantitate de imobilizari corporale.

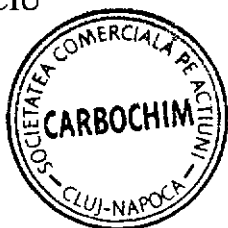
Viteza de rotatie a activelor totale arata valoarea cifrei de afaceri generata de o anumita cantitate de active

Indicatorii de rentabilitate exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

-*rentabilitatea capitalului angajat* reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere;

-*marja bruta din vanzari*. O scadere a procentului poate indica faptul ca societatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim. Indicatorul a inregistrat o scadere de la 10.99% la 7.38%, ceea ce se datoreaza in principal conjuncturii economice existente pe piata datorita crizei economice care si-a facut simtita prezenta si in cursul anului 2011.

DIRECTOR GENERAL
VIOREL POPOVICIU



DIRECTOR ECONOMIC
MIHAELA BARABULA



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 reglementarilor contabile aplicabile, iar elementele patrimoniale in sold la 31.12.2011 au fost exprimate in lei la cursul valutar comunicat de B.N.R. in data de 31.12.2011 (1EUR=4,3197 lei, 1USD=3,3393).

Cifra de afaceri inregistrata in anul 2011 a fost realizata in proportie de 99% din vanzarile in Romania si in proportie de 1% din livrari intracomunitare sau export de produse abrazive. In cifra de afaceri 94,41 % reprezinta productia vanduta, iar 5,59% 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 94,93% din cifra de afaceri, veniturile din chirii reprezinta 3,06% din cifra de afaceri si diferenta de 2,01% reprezinta venituri din alte activitati.

La nivelul anului 2011 a fost stabilit impozit pe profit in valoare de 267.512 lei. Rezultatul brut contabil este profit in suma de 1.735.524,73 lei , iar cel fiscal este profit in suma de 1.790.452,11 lei, principalele elemente ale reconcilierii contabilitate fiscalitate fiind urmatoarele :

- venituri neimpozabile-anulari provizioane care au fost cheltuieli nedeductibile fiscal la data constituirii :421.515,37 lei

- sume similare veniturilor impozabile-rezerve din reevaluare impozabile in suma totala de 246.797,14 lei (rezerva din reevaluare dedusa prin intermediul amortizarii in perioada 01.01.2011-31.12.2011 in suma de 228.547,58 lei si rezerva din reevaluare realizata si transferata la alte rezerve in cursul anului 2011 in suma de 18.249,56 lei).

- rezerva legala constituita in limita a 5% din profitul brut contabil, dar nu mai mult de 20% din capitalul social , deductibila fiscal :87.077,30 lei

- elemente similare cheltuielilor reprezentand amortizarea aferenta mijloacelor fixe de natura obiectelor de inventar scoase in afara bilantului si neamortizate integral la acea data :317,54 lei

- cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare totala de 311.019,16 lei(cheltuieli-social culturale nedeductibile-25.350,00 lei, protocol nedeductibil-46.471,43 lei, sponsorizare nedeductibila-18.960 lei, diurna care depaseste 2,5 din diurna bugetari-6.990,12 lei, cheltuieli cu combustibilul si aferente bonuri fiscale 19.646,45 lei, constituirea unor ajustari pentru deprecierea stocurilor si creantelor

nedeductibile din punct de vedere fiscal 169.187,05 lei, marfuri si obiecte de inventar declassate si TVA-ul aferent in valoare de 482,97 lei , produse finite declassate in valoare de 15.800,38 lei, diferenta dintre amortizarea fiscala si cea contabila 2.159,66 lei, clienti incerti trecuti pe costuri in valoare de 58,72 lei si cheltuieli cu taxa pe valoarea adaugata nedeductibila in valoare de 5.912,38 lei.).

Mentionam ca suma de 18.960 lei reprezentand sponsorizari nedeductibile la calculul impozitului a fost dedusa integral din impozitul pe profit datorat ,conform legislatiei in vigoare .

In ceea ce priveste activitatea de investitii, la nivelul anului 2011 s-a reusit realizarea unui volum de investitii total de 989.631,19 lei, din care investitii finalizate in cursul anului 2011 in suma 866.425,66 lei (anexa nr.1) si avansuri pentru imobilizari sau investitii aflate in curs de executie la finele anului 2011 in valoare de 123.205,53 lei (anexa nr.2)

La data de 31.12.2011 SC CARBOCHIM SA are angajate urmatoarele obiective de investitii sub forma de leasing financiar:

Nr. Cr.	Obiectul Contractului de Leasing	Societatea de Leasing	U.M.	VALOARE		
				Initiala de Contract	Contract Angajat in	Ramasa la 31.12.2011
					2011	
1	Dacia FURGON	RCI Leasing Bucuresti	EUR	9182.00		2109.17
			LEI	39279.68		9110.98
2	Audi A7	PorscheLeasing Bucuresti	EUR		60156.00	32223.46
			LEI		262087.66	139195.68
3	Mercedes benz	Tiriac Leasing Bucuresti	EUR		33426.00	17005.25
			LEI		130408.20	73457.58
4	Dacia FURGON	RCI Leasing Bucuresti	EUR		9064.00	3212.78
			LEI		37243.08	13878.25
5	Dacia FURGON	RCI Leasing Bucuresti	EUR		9064.00	3212.78
			LEI		37243.08	13878.25
	TOTAL		EUR	9182	111710.00	57763.44
	TOTAL		LEI	39279.68	466982.02	249520.74

In conformitate cu Strategia de Marketing aprobata la nivel de societate SC CARBOCHIM SA a acordat la nivelul anului 2011 urmatoarele discounturi:

-discount comercial: 4.871.617,60 lei
 -discount financiar : 97.551,23 lei
 TOTAL: 4.969.168,83 lei

La 31.12.2011 SC CARBOCHIM SA avea inregistrate in afara bilantului urmatoarele elemente :

- 1.Valori materiale primite spre prelucrare : 7.767,21 lei
- 2.Valori materiale primite in custodie : 4.421,01 lei
- 3.Obiecte de inventar in folosinta : 3.331.868,31 lei, din care :
 - mijloace fixe de natura obiectelor de inventar (utilaje, instalatii diverse , mobilier, tehnica de calcul, care au fost scoase in afara bilantului conform legii datorita valorii sub pragul prevazut pentru incadrarea in categoria mijloace fixe) : 201.581,75 lei
 - obiecte de inventar in folosinta (echipament de protectie, echipament de lucru , sdv-uri, aparate de masura si control, calculatoare , imprimante, mobilier s.a.) : 2.941.809,89 lei

-obiecte de inventar in folosinta ,reprezentand panouri pentru expunerea produselor finite aflate la clienti : 188.476,67 lei

4.Dobanzi de platit aferente contractelor de leasing financiar : 19.251,54 lei

5.Certificate de emisii de gaze cu efect de sera primite gratuit potrivit legii : 1.722 buc.

In anul 2011 SC CARBOCHIM SA a avut tranzactii cu urmatoarele parti afiliate :

-SC CARBOREF SA,Cluj-Napoca -tranzactii legate 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 .Au existat in cursul anului 2011 si achizitii de produse de la SC CARBOREF SA ,care au fost comercializate de catre SC CARBOCHIM SA prin intermediul magazinului de desfacere sau prin sistemul sau de distributie .Prezentam mai jos un istoric al tranzactiilor care au avut loc in anul 2011 cu SC CARBOREF SA din Cluj-Napoca in calitate de :

- 1)client : sold inceput de an 2011 :55.572,65 lei ,facturi emise in anul 2011 :21.849,76 lei,incasari in cursul anului 2011 :22.049,20 lei si sold la sfarsit de an 2011 :55.373,21 lei.
- 2)furnizor : sold inceput de an 2011 :14.335,44 lei ,facturi primite in anul 2011 : 9.634,80 lei,plati in cursul anului 2011 :23.970,24 lei si sold la sfarsit de an 2011 : 0 lei.

-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 2011 cu SC EURO CLUB SRL,Timisoara in calitate de :

- 1)client : sold inceput de an 2011 : 210.137,22 lei ,facturi emise in anul 2011 : 1.271.781,05 lei,incasari in cursul anului 2011 :1.259.700,55 lei si sold la sfarsit de an 2011 :222.217,72 lei.
- 2)furnizor : nu au existat relatii

-SC FURBY SRL ,Timisoara- tranzactii legate de achizitia unor marfuri in baza a doua contracte incheiate in cursul anului 2010.

Prezentam mai jos un istoric al tranzactiilor care au avut loc in anul 2011 cu SC FURBY SRL,Timisoara in calitate de :

- 1)client : nu au existat relatii
- 2)furnizor : sold inceput de an 2011 :0 lei ,facturi primite in anul 2011 :-172.374 lei(retur de marfa) ,incasari in cursul anului 2011 :146.185,56 lei si sold la sfarsit de an 2011: 26.188,44 lei(evidentiata in contul debitori diversi : 23925,44lei si efecte de incasat :2.263 lei) .

Mentionam ca tranzactiile cu partile afiliate au fost inregistrate in contabilitate in conturile corespunzatoare tranzatiei efectuate (401 –furnizori si 411 –clienti) ,datorita faptului ca aceste tranzactii nu au fost tratate diferit fata de tranzactii similare cu societati care nu sunt afiliate .

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.

Auditul situatiilor financiare ale SC CARBOCHIM SA pentru anul 2011 este asigurat de SC INTEGRAL AUDIT SRL, in baza Hotararii AGOA nr.1/26.04.2011 si a contractului incheiat cu aceasta societate, onorariul perceput fiind :

-2.500 euro(fara TVA) pentru raportul de due diligence aferent semestrului I din 2011

-7.500 euro(fara TVA) pentru raportul de audit al situatiilor financiare ale exercitiului ce s-a incheiat la 31.12.2011 si raportul de due diligence pentru exercitiul 2011.

Mentionam ca nu avem alte contracte incheiate cu SC INTEGRAL AUDIT SRL pentru servicii de consultanta fiscala sau alte servicii decat cele de audit.

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, si prevederile OMF 3055/2009.

DIRECTOR GENERAL
POPOVICIU TOREL



DIRECTOR ECONOMIC
BARABULA MIHAELA

INVESTITII REALIZATE IN ANUL 2011

NR. CRT.	NR. INV.	DENUMIRE	VALOARE INVENTAR	DATA N.RECEP.
I		ACHIZITII	lei	
1	40574	AUDI A7 3.0 TDI QUATTRO	262087.66	Feb
2	23722	STRUNG SNB 400 X 1500	17688.00	Feb
3	10388	INST. DE GAZ SECTIA AS	9405.00	Apr
4	10389	INST. DE GAZ SECTIA CA-LC CENT.TERM.BIROURI	5400.00	Apr
5	10390	INST. DE GAZ SECTIA CA-LC TUBURI RADIANTE	9675.00	Apr
6	10391	INST. DE GAZ SECTIA CA-LO CENT.TERM.BIROURI	9702.00	Apr
7	10392	INST. DE GAZ SECTIA CA-ELASTIC CENT.TERM.	4725.00	Apr
8	10393	INST. DE GAZ SECTIA CA-ETICH.	13590.00	Apr
9	23723	INST.DE INCALZIRE TUBURI RAD.ETICH.	14500.00	Apr
10	23724	INST.DE INCALZIRE TUBURI RAD.CALC	21750.00	Apr
11	23725	INST.DE INCALZIRE TUBURI RAD.AS CONV.PRIM.	14491.59	Apr
12	40575	MERCEDES BENZ SPRINTER 319 CDI KA	132963.10	Mai
13	40576	DACIA LOGAN VAN PKCONF	37243.08	Iun
14	40577	DACIA LOGAN VAN PKCONF	37243.08	Iun
15	31117	TABLETA SAMSUNG P7100 GALAXY	2419.36	Iun
16	63120	EXPRESOR CAFEA AUTOMAT 1450 W	3460.39	Iul
17	23726	MASINA DE STANTAT ELECTROHIDRAULICA	17500.00	Iul
18	23727	STRUNG PT. PRELUCRARE BIAXURI SPS 80	8063.60	Sep
19	40578	ELECTROSTIVUITOR MEGAFORKLIFT	77219.36	Nov
20	31118	IMPRIMANTA - CODURI DE BARE - FINISARE C.A	4708.00	Nov
21	63121	ASPIRATOR INDUSTRIAL - FINISARE C.A	5547.35	Nov
22	23728	CENTRALA TERMICA LOGAMAX 100KW -VESTIAR A.S.	31203.79	Dec
		TOTAL ACHIZITII	740585.36	
II		MODERNIZARI		
	10040	CLADIRE ADMINISTRATIVA	33814.97	Apr
	63119	SISTEM VIDEO DE SUPRAVEGHERE CA	3270.36	Iun
	63115	SISTEM VIDEO DE SUPRAVEGHERE AS	4545.00	Iun
	23618	ECHIPAMENT CENTRALA TERMICA	14620.65	Dec
	10194	CLADIRE A/ S	69589.32	Dec
		TOTAL MODERNIZARI	125840.30	
		TOTAL INVESTITII	866425.66	

**INVESTITII IN CURS DE EXECUTIE SI AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI
LA 31.12.2011**

A.	INVESTITII IN CURS :			lei
1	SC EIKON SRL	FACTURI	84/ 15.01.2010	1486.30
2	NOVA METATEX BARLAD	FACTURI	7352/09.03.2010	18140.65
			8169/07.09.10	8733.50
				26874.15
3	GRUP TERMIC DISCURI LAMELARE	M INSTALL	18/07/2011	26798.42
	SECTIA A.S.	M INSTALL	19/10/2011	42323.56
		MAFCOM	21/10/2011	288.30
		MAFCOM	08/11/11	92.98
		DIODOR	21/10/2011	1316.20
		BAUMAX	24/10/2011	201.42
		AIR CONF BIRO	07/11/11	3050.40
				74071.28
	TOTAL INVESTITII IN CURS (CONT 231000)			102431.73
B.	AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI ACHITATE :			
1	GRUP TERMIC DISCURI LAMELARE	DAMROM	09/11/11	20773.80
	SECTIA A.S.			
	TOTAL AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI (CONT 232000)			20773.80
	TOTAL INVESTITII IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI			123205.53



Nr.....
din.....

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR SC CARBOCHIM SA

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2011

I. Consideratii generale

SC Carbochim SA si-a desfasurat activitatea in conformitate cu prevederile Legii societatilor comerciale L31/1990 republicata, Legii pietei de capital 297/2004 si a altor acte normative care i-au reglementat activitatea. SC Carbochim SA este societate cu capital integral privat. Obiectul principal de activitate al societatii inregistrat la ORC este "Fabricarea de produse abrazive"- Cod CAEN 2391.

Capitalul social al S.C. Carbochim S.A. este in valoare de 9.705.997,5 lei reprezentand 3.882.399 actiuni cu valoarea nominala de 2,5 lei. In 2011 nu au avut loc modificari ale valorii capitalului social si nici tranzactii ale societatii cu actiuni proprii.

SC Carbochim SA este societate de tip deschis, actiunile societatii sunt listate la categoria II a Bursei de Valori Bucuresti si se tranzactioneaza cu simbol CBC. Pretul de referinta al actiunilor a fost in ianuarie 2011 de 3,10 lei/actiune iar in decembrie 2011 de 5,80 lei/actiune. Registrul actionarilor este tinut de Depozitarul Central SA, Bucuresti.

In cursul anului 2011 au avut loc schimbari majore in structura actionariatului prin vanzarea pachetelor de actiuni detinute de catre Popoviciu Viorel-Dorin, S.S.I.F.Broker S.A. si S.I.F.Banat-Crisana, actiuni preluate de catre SC Electroarges S.A. Curtea de Arges, SC SCOP LINE SA, SC Fimansat SA si alte societati care actioneaza concertat cu acestea.

Au fost facute raportarile catre piata de capital in termenele prevazute in legislatia specifica.

Pe parcursul anului 2011, Consiliul de Administratie s-a intrunit in sedinte in care a analizat si a luat decizii cu privire la probleme de ordin economico-financiar, juridic, resurse umane, eficientizare a activitatilor desfasurate, precum si alte probleme de competenta sa.

In anul 2011, Consiliul de Administratie a convocat o Adunare Generala Ordinara si o Adunare Generala Extraordinara ale actionarilor pentru a hotari cu privire la problemele aflate in competenta fiecareia. Toate hotararile Adunarilor Generale au fost indeplinite de catre Consiliul de Administratie.



Nr.....
din.....

II. Prezentarea activitatii desfasurate in 2011

Activitatea societatii in 2011 a constat in producerea si comercializarea de corpuri abrazive cu diversi lianti, discuri abrazive de debitat si debavurat si abrazivi pe suport hartie, panza,etc,precum si comercializare altor produseconexe,care se utilizeaza odata cu cele fabricate de catre societatea noastra.

Piata pe care actioneaza Carbochim este cea nationala,doar o mica parte din cifra de afaceri (1%) a fost realizata in anul 2011 din livrari intracomunitare si export de abrazive.

Principalii concurenti ai societatii pe piata interna a abrazivelor sunt : Saint-Gobain Franta, Atlantic,Klingspor,Hermes Germania,Luga – Rusia,Granit – Ungaria,Carbosan – Turcia ,Deerfoss si Sunmight – Coreea de Sud, prin distribuitorii lor in Romania.

Structura vanzarilor pe grupe de produse Carbochim in 2011:

Nr. Crt.	Denumire grupa de produse	Ponderea in veniturile din vanzarea produselor finite(%)
1.	Abrazivi pe suport	34,17
2.	Discuri abrazive	27,79
3.	Corpuri abrazive cu liant ceramic si bachelitic	33,61
4.	Corpuri abrazive cu liant elastic si magnezitic	1,22
5.	Vanzari de marfuri	3,21
	TOTAL	100,00

Principalii utilizatori ai produselor abrazive Carbochim sunt in industria prelucratoare si anume in : industria constructiilor de masini si constructiilor navale, industria metalurgica, prelucrarea lemnului, sticlarii, materialelor ceramice si prelucrarea metalelor,constructii.

Cifra de afaceri neta realizata in anul 2011 a inregistrat o crestere cu 2.047.327 lei fata de exercitiul precedent,ceea ce reprezinta aproximativ 7,24%.Cresterea se datoreaza in principal comenzilor din industrie,piata de retail ramanand in continuare in stagnare ca si cea a constructiilor.Cifra de afaceri in anul 2011 a fost realizata in proportie de 99% pe piata din Romania si 1% din livrari intracomunitare si export de produse abrazive.Vanzarile de produse abrazive reprezinta 94,93% din cifra de afaceri, veniturile din chirii reprezinta 3,06% ,iar diferenta de 2,01% reprezinta venituri din alte activitati.



Nr.
din

O analiza mai detaliata a rezultatului din exploatare se gaseste in Nota 4 la Bilant
"Analiza rezultatului din exploatare"

Vanzarile de abrazive s-au facut direct de catre societate sau prin cei 19 distribuitori
acreditati, conform strategiei de marketing a societatii. In 2011, cca 70% din vanzari s-a
realizat prin sistemul de distributie.

In anul 2011 pe langa punctele de lucru de la Ploiesti si Braila am mai deschis un
punct de lucru la Bucuresti .

In ce priveste furnizorii de materii prime, in 2011,cca 80% din valoarea produselor
aprovizionate au fost achizitionate direct de la producatori si cca 20% prin importatori
sau reprezentante ale firmelor.

In 2011 societatea a avut incheiate 42 de contracte de inchiriere pentru spatii ce au
totalizat o suprafata de 5.910,12 mp.Contractele de inchiriere prevad ca termen
contractual 1 an, iar tariful perceput este in moneda euro,facturata la cursul zilei,
situandu-se de regula la nivelul pietei specifice. Suma veniturilor anuale din inchirieri de
spatii a fost de 925.214 lei in anul 2011,fata de 1.013.023 lei in anul 2010,inregistrandu-
se o descrestere a acestor venituri cu 87.809 lei.Tariful mediu de inchiriere pe
Carbochim a fost de aproximativ 13,05 lei/mp.

In numarul si structura personalului au fost modificari in cursul anului 2011,dar nu
semnificative. Numarul mediu de salariatii in anul 2011 a fost de 233, fata de 225 in
2010.

In ceea ce priveste activitatea de investitii, la nivelul anului 2011 s-au finalizat
investitii in valoare totala de 866.425,66 lei (achizitii mijloace fixe :740.585,36
lei,modernizari de cladiri si echipamente : 125.840,30 lei).De asemenea,la 31.12.2011
sunt in curs de realizare investitii in valoare de 102.432 lei si s-au achitat avansuri
pentru imobilizari in valoare de 20.773,80 lei.Fondurile alocate pentru investitii au fost
din surse proprii(52,55%) si operatiuni de leasing (47,45%).

In anul 2011 s-au finalizat urmatoarele proiecte :

- asimilarea discurilor lamelare de diametru 500 mm si 600 mm.
- corpuri abrazive cu liant ceramic pentru industria auto
- folosirea granulelor speciale pentru produse speciale menite sa aiba
randamente de aschiere mult imbunatatite fata de materiile prime clasice.



Nr.....
din.....

Societatea nu este implicata in litigii despre care sa putem estima ,in momentul de fata,un potential impact semnificativ asupra evolutiei ulterioare.

Litigiile pe rol la sfarsitul anului 2011 au fost in numar de 42,din care 40 de dosare in care S.C.Carbochim S.A. are calitatea de reclamanta pentru recuperarea de debite,1 dosar in care avem calitatea de debitoare si 1 cauza cu caracter nepatrimonial in care societatea are calitatea de parata.

De asemenea este depus un dosar la Strasbourg la Curtea Europeana a Drepturilor Omului in vederea despagubirii de catre statul roman ,ca urmare a procesului cu chirie din caminul S.C.Carbochim S.A.,proces in care,prin sentinta judecatoreasca definitiva si irevocabila am fost obligati la vanzarea catre chiriasi a unui numar de 51 de camere la un prēt stabilit in conformitate cu Decretul 61/1990 si a Legii 85/1992,acestea fiind mult sub pretul pietii.

III. Prezentarea situatiilor financiare la 31.12.2011

Pentru diagnosticarea starii de performanta financiara a societatii, prezentam datele cuprinse in situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2011.

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata si cu Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene aprobate prin OMFP nr 3.055/2009, modificat si completat prin ordinul 2869/2010.

A.Situatia patrimoniului

1)Active imobilizate

Elemente de activ	Sold val. bruta la 01.01.2011	Cresteri	Reduceri	[Lei]
				Sold val.bruta la 31.12.2011
Imobilizari necorporale	165.865	1.379		167.244
Imobilizari corporale-mai putin avansurile si imobilizarile corporale in curs	78.750.837	866.425	529.307	79.087.955
Avansuri si imobilizari corporale in curs	200.074	428.686	505.554	123.206
Imobilizari financiare	40.626	13.683	15.871	38.438
TOTAL	79.157.402	1.310.173	1.050.732	79.416.843

Valoarea imobilizarilor corporale la 31.12.2011 a crescut datorita achizitiilor efectuate in cursul anului 2011 in valoare totala de 866.425 lei , prezentate in detaliu in Nota 10, constand in principal in:



Nr.
din

- **Constructii** — Valoarea bruta a acestora s-a majorat cu 155.901 lei reprezentand lucrari de modernizare a unor constructii existente.

- **Instalatii tehnologice si masini** — valoarea acestora s-a majorat fata de anul precedent cu 693.701 lei, din care 679.080 lei reprezinta achizitii, diferenta de 14.621 reprezentand modernizari la utilajele existente.

- **Alte imobilizari corporale** - au crescut in anul 2011 cu 16.823 lei, din care 9.007,74 lei reprezinta achizitii si 7.815 lei reprezinta modernizari.

Diminuarile din valoarea imobilizarilor corporale in valoare bruta de 529.307 lei provin din vanzari (491.062 lei) si casari de mijloace fixe (38.245 lei).

Deprecierea activelor imobilizate (amortizarea):

Elemente de activ	Sold la 01.01.2011(lei)	Deprecierea in cursul anului(lei)	Reduceri (lei)	Sold la 31.12.2011 (lei)
Imobilizari necorporale	160.717	5.941	0	166.658
Imobilizari corporale	22.646.129	1.801.151	470.197	23.977.083
TOTAL	22.806.846	1.807.092	470.197	24.143.741

Amortizarea capitalului imobilizat in exercitiul financiar 2011 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 571/2003 si a H.G. 2139/2004 folosindu-se amortizarea liniara (pana in aprilie 2006 s-au aplicat deduceri suplimentare de amortizare din punct de vedere fiscal de 20% din valoarea mijlocului fix la darea in folosinta a acestuia, conform legislatiei in vigoare la acea data - ceea ce are consecinte pana la amortizarea integrala a mijlocului fix)

La 31.12.2011 soldul leasingului financiar contractat de societate este de 249.521 lei. In 2011 s-a achizitionat in leasing financiar patru mijloace de transport. O prezentare detaliata a contractelor de leasing aflate in derulare la finele anului 2011 se gaseste in Nota 10.

Evolutia imobilizarilor nete:

-inceputul exercitiului : 56.350.556 lei
-sfarsitul exercitiului : 55.273.102 lei

Situatia detaliata a activelor imobilizate si a leasingului este prezentata in Nota 1 la Situatiile financiare.

2) Stocuri

Stocurile totale la sfarsitul perioadei sunt in valoare de 10.266.594 lei in crestere fata de sfarsitul anului 2010. Mentionam faptul ca la 31.12.2011 s-au inregistrat ajustari pentru deprecierea stocurilor in valoare de 45.689 lei, in cursul anului fiind reluate la venituri ajustari pentru deprecierea stocurilor in valoare de 280.660 lei din cele constituite in anii precedenti (vezi Nota 2 la Situatiile financiare).



Nr.....
din.....

3) Situatia creantelor si datoriilor

Creantele si datoriile sunt prezentate detaliat in Nota 5 la Situatiile financiare.
In cele ce urmeaza sunt prezentate aspectele mai importante :

Creante

Valoare creantelor aflate in sold la sfarsitul anului 2011 a scazut fata de anul anterior cu 591.392 lei(descrestere cu 7,20%). Aceasta se datoreaza ,in principal , cresterii volumului incasarilor de la clienti ,mai ales in luna decembrie . Toate creantele sunt cu termen de lichiditate sub 1 an si reprezinta in principal creante comerciale.

La 31.12.2011 s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti in suma de 137.012 lei, in cursul anului fiind reluate la venituri ajustari pentru deprecierea creantelor clienti in valoare de 147.784 lei din cele constituite in anii precedenti (vezi Nota 2 la Situatiile financiare).

Datorii :

Nivelul datoriilor nete la finele anului 2011 a fost de 8.933.277 lei, din care cu termen de exigibilitate sub 1 an 8.774.901 lei si peste un an 158.376 lei.Nivelul datoriilor totale la 31.12.2011 este cu 492.663 lei mai mic decat la 31.12.2010(descrestere cu 5,23%).Aceasta diminuare a datoriilor totale se datoreaza scaderii nivelului datoriilor comerciale cu 514.111 lei(pe fondul unei incasari mai bune a creantelor la sfarsitul anului) si a sumelor datorate institutiilor de credit cu 412.973 lei,in timp ce alte datorii,inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale au inregistrat o crestere cu 434.421 lei,datorita cresterii nivelului activitatii fata de sfarsitul anului precedent .

Structura datoriilor la 31.12.2011 este urmatoarea :

Nr. Crt.	Datorii	Sold 31.12.2011 (lei)
1	Credite bancare	5.864.513
2	Imprumuturi si datorii asimilate	312.046
3	Dobanzi de platit	6.610
4	Datorii fata de parteneri ,din care: -furnizori -furnizori de imobilizari -clienti creditori,creditori diversi s.a.	1.272.703 1.244.432 16.682 11.589
5	Datorii cu personalul si asigurarile sociale	696.671
6	Alte datorii fata de bugete (impozit profit,tva,fond mediu)	369.585
7	Dividende de plata	411.149
	TOTAL	8.933.277



Nr.
din

Platile restante inregistrate de societate la 31.12.2011 au fost in valoare de 111.592 lei ,suma reprezentand datorii catre furnizori pentru activitatea curenta ,toate platile catre bugetul statului si catre bugetele asigurarilor sociale fiind achitate la sfarsitul anului. De asemenea,in cursul anului 2011 toate creditele bancare si dobanzile aferente au fost rambursate la scadenta.

Precizam ca ca la 31.12.2011 datoriile fata de bugete,TVA si asigurarile sociale reprezentau datorii aferente lunii decembrie 2011,scadente in ianuarie 2012 si ca pana la 31.01.2012 au fost achitate integral,mai putin taxa pe valoarea adaugata neexigibila care v-a fi achitata in momentul in care devine exigibila.

SC Carbochim S.A. are la 31.12.2011, contractate credite de la BRD-GSG Cluj si UNICREDIT TIRIAC BANK Cluj Napoca –conform situatiei prezentate in Nota 5 la Situatiile financiare.

4). Capitalurile proprii si rezerve

Capitalul propriu la 31.12.2011 are o valoare de 64.750.678 lei si este prezentat detaliat in Situatiile modificarii capitalurilor proprii anexata la Situatiile financiare.

Capitalul social al S.C. CARBOCHIM S.A. este in valoare de 9.705.997,50 lei si este format din 3.882.399 actiuni cu valoarea nominala de 2,5 lei. Capitalul social este subscris si varsat integral si nu a inregistrat modificari in cursul anului 2011.

Rezervele constituite, incluse in capitalul propriu sunt :

- rezerva legala*, ce se constituie anual conform reglementarilor legale in limita a 5% din profitul brut contabil pana la atingerea a 20% din capitalul social. Din profitul net al anului 2011 s-a repartizat la rezerva legala suma de 87.077,30 lei , total fond de rezerva legala astfel constituit cuprins in capitaluri proprii la 31.12.2011 este de 949.394,95 lei adica 9,79 % din capitalul social ;
- rezervele din reevaluare* au scazut de la 45.332.575 lei la inceputul perioadei la 45.232.010 lei la 31.12.2011 datorita transferarii sumei de 100.565 lei la rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare pentru imobilizarile iesite din patrimoniu ;
- rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare* au crescut cu 100.565 lei ,ajungand la nivelul de 981.270 lei;
- alte rezerve* au ramas la nivelul existent la sfarsitul anului 2010 si totalizeaza 5.689.300 lei ;
- rezultatul reportat* in valoare de 13.641 lei la inceputul anului creste cu 798.129 lei datorita repartizarilor din profitul net al anului 2010, ajungand la valoarea de 811.770 lei



Nr.
din

Soldul final în suma de 811.770 lei se compune din :

- 798.129 lei rezultatul nerepartizat al anului 2010
- 3.641 lei rezultatul nerepartizat al anului 2009

-rezultatul net al exercitiului financiar 2011 este de profit în valoare de 1.468.012,73 lei.

B. Contul de profit și pierderi la 31.12.2011

Contul de profit și pierderi este prezentat în sinteză în cele ce urmează, pe structura elementelor de venituri și cheltuieli, comparativ cu datele înregistrate în exercitiul financiar 2010 :

Indicator	Exercitiul financiar 2010(lei)	Exercitiul financiar 2011(lei)
-cifra de afaceri neta	28.274.180	30.321.507
-venituri din exploatare total	29.905.383	31.986.293
-cheltuieli de exploatare total	26.797.518	29.747.905
-rezultat din exploatare –profit	3.107.865	2.238.388
-venituri financiare	294.067	371.335
-cheltuieli financiare	881.218	874.198
-rezultat financiar –pierdere	-587.151	-502.863
-venituri exceptionale	-	-
-cheltuieli exceptionale	-	-
-rezultat exceptional	-	-
VENITURI TOTALE	30.199.450	32.357.628
CHELTUIELI TOTALE	27.678.736	30.622.103
Rezultatul brut al exercitiului-profit	2.520.714	1.735.525
Impozit pe profit	393.005	267.512
Rezultatul net al exercitiului	2.127.709	1.468.013

Se remarcă o descreștere a rezultatului din exploatare în 2011 față de anul precedent cu suma de 869.477 lei (descreștere cu 27,97%). O analiză detaliată a rezultatului din exploatare este cuprinsă în Nota 4 la Situațiile financiare. Este important de relevat faptul că datorită poziției relativ bune pe piața României, și dorinței concurenței de a patrunde mai mult pe această firmă ca Klingspor, Saint-Gobain, Luga, Hermes fortează preturi deosebit de mici, lucru care ne-a determinat și pe noi de a ne reconsidera politica firmei.

Activitatea financiară a continuat să genereze pierdere și în 2011, dar aceasta a scăzut față de 2010 cu 84.288 lei (scădere cu 14,35%), datorită în principal scăderii cheltuielilor cu dobânzile bancare cu 42.553 lei (scădere cu 11,23%), dar și unei relative stabilități a cursului valutar pe tot parcursul exercitiului financiar 2011.



Nr.....
din.....

Profitul brut contabil la 31.12.2011 este de 1.735.524,73 lei, iar cel fiscal este de 1.790.452,11 lei, principalele elemente ale reconcilierii contabilitate-fiscalitate regasindu-se în Nota 10 la Situațiile financiare. Impozitul pe profit stabilit astfel este de 267.512 lei. Profitul net aferent exercitiului financiar 2011 este de 1.468.012,73 lei.

Propunerea consiliului de administrație de repartizare a profitului net al exercitiului financiar 2011 este următoarea:

1. Rezerva legală :	87.077,30 lei
2. Dividende :	1.358.839,65 lei
3. Surse proprii de finanțare (rezerve):	22.095,78 lei

Consiliul de administrație propune și repartizarea rezultatului reportat în valoare de 811.769,95 lei astfel :

1. Dividende :	776.479,80 lei
3. Surse proprii de finanțare (rezerve):	35.290,15 lei

C. Indicatori economico-financiar

Mai jos sunt prezentați indicatorii ce caracterizează într-un mod relevant activitatea de ansamblu, rezultatele și situația financiară a societății în 2011.

1. Indicatori de lichiditate

Nr. Crt.	Indicatori	Relația de calcul	Realizat 2011	Interv. Optim
1	Lichiditate curentă	Active curente/Datorii curente	2,08	~ 2
2	Lichiditate imediată	Active curente - Stocuri/Datorii curente	0,91	0,5-1

2. Indicatori de gestiune

Nr. crt.	Indicatori	UM	Relația de calcul	Realizat 2011
1	Perioada de stocare materii prime, materiale.	zile	(stoc mediu/costul consumului) x365	111
2	Perioada de stocare produse finite	zile	(stoc mediu/costul vânzărilor) x365	71
3	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	(sold mediu clienți/Cifra de afaceri) x365	75
4	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	zile	(sold mediu furnizori/achiziții de bunuri) x360	42



Nr.....
din.....

3.Indicatori de rentabilitate si eficienta.

Nr. crt.	Indicatori	UM	Relatia de calcul	Realizat 2011
1	Rentabilitatea capitalului angajat	%	(Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului/ capitalul angajat)x100	0,03
2	Marja bruta din vanzari	%	(Profit brut din vanzari/Cifra de afaceri) x100	7,38
3	Productivitatea muncii	lei/pers	Cifra de afaceri / Nr. mediu personal	130.135
4	Rezultatul pe actiune	lei/actiune	Profit net /numar de actiuni	0,38

Indicatorii de lichiditate au crescut in mod constant in ultimii 3 ani , astfel :

- lichiditatea curenta de la 1,79 in 2009 si 1,91 in 2010 la 2,08 in 2011 apropiindu-se de valoarea optima ;
- lichiditatea imediata, de la 0,81 in 2009 , la 0,92 in 2010 si 0.91 in 2011 ;

Indicatorii de gestiune au avut urmatoarele evolutii :

- numarul de zile de stocare materii prime,materiale a scazut de la 156 zile in 2009 la 101 zile in 2010 ,iar in 2011 a inregistrat o usoara crestere pana la 111 zile ;
- numarul de zile de stocare produse finite a scazut de la 72 zile in 2009 la 62 zile in 2010 ,iar in 2011 a crescu din nou pana la 71 zile ;
- viteza de rotatie a debitorilor-clienti a scazut de la 87 zile in 2009 la 78 zile in 2010 si la 75 zile in 2011 ;
- viteza de rotatie a creditorilor-furnizori a scazut de la 46 zile in 2009 la 41 zile in 2010 si a crescut usor pana la 42 zile in 2011;

Indicatorii de rentabilitate au avut urmatoarea evolutie in ultimii 3 ani :

- rentabilitatea capitalului angajat a crescut de la 0,02 in 2009 la 0,04 in 2010 si a scazut usor in 2011 pana la 0,03 ;
- marja bruta din vanzari a crescut de la 5% in 2009 la 10,99 % in 2010 si s-a diminuat in 2011 pana la 7,38% ;
- productivitatea muncii a crescut de la 104.602 lei/persoana in 2009 la 125.663 lei/persoana in 2010 si pana la 130.135 lei in 2011 ;
- rezultatul pe actiune a crescut de la 0,05 lei/actiune in 2009 la 0,55 lei/actiune in 2010 si a scazut pana la 0,38% in 2011.

Trebuie mentionat ca evolutia tuturor indicatorilor a fost influentata si in 2011 de criza economica globala, care si-a facut simtita prezenta mai puternic in a doua parte a anului 2011 .



Nr.....
din.....

I. Politici contabile si dispozitii legale in vigoare

Rezultatele inregistrate si evidentiatare in balanta de verificare, transpuse in Bilant, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarii capitalurilor proprii, Situatia fluxurilor de trezorerie si Notele explicative intocmite la 31 decembrie 2011, au fost facute cu respectarea prevederilor Legii 82/1991 si OMFP 3055/ 2009, cu modificarile si completarile aduse prin Ordinul 2.869/2010.

Evaluarea posturilor cuprinse in bilantul incheiat pentru exercitiul financiar 2011 s-a facut in conformitate cu principiile consemnate in Nota 6 anexata la Situatiile financiare. Sumele inscrise in bilantul contabil corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza balantei de verificare a conturilor si respectarea normelor metodologice cu privire la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2011.

In cursul anului 2011 plusurile si minusurile de inventar contatate la inventariere au fost inregistrate in contabilitate.

Controlul intern organizat in cadrul societatii vizeaza asigurarea :

- conformitatii cu legislatia in vigoare;
- aplicarii deciziilor luate la nivelul conducerii;
- bunei functionari a activitatii interne a entitatii;
- fiabilitatii informatiilor financiare;
- eficacitatea operatiunilor entitatii ;
- utilizarea eficiente a resurselor ;
- prevenirea si controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate s.a.

Activitatile de control fac parte integranta din procesul de gestiune prin care SC CARBOCHIM SA urmareste atingerea obiectivelor propuse. Controlul vizeaza respectarea si aplicarea reglementarilor legale in vigoare ,a reglementarilor si procedurilor interne ,la toate nivelele ierarhice si functionale.

Auditul intern este asigurat de catre SC Delta Consult SRL , care este inregistrata la Camera Auditorilor Financiar din Romania sub nr.184/2002 .

Activitatea societatii a fost expusa la urmatoarele tipuri de riscuri:

-*Riscul valutar* reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar. Societatea a efectuat in 2011 tranzactii atat in lei cat si in valuta (EUR si USD). Moneda romaneasca s-a depreciat usor comparativ



Nr.
din.

cu euro, valoarea medie anuală crescând de la 4,2099 lei/euro în 2010 la 4,2379 lei/euro în 2011. Comparativ cu dolarul american moneda românească a înregistrat o ușoară apreciere, valoarea medie anuală scăzând de la 3,1779 lei/usd în 2010 la 3,0486 lei/usd în 2011. Astfel influența acestui tip de risc asupra exercitiului 2011 a fost pozitivă și anume un câștig de 48.182 lei din diferențe de curs valutar.

-Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață.

Societatea are contractate credite ale caror dobânzi sunt variabile, legate de indicii ROBOR pentru împrumuturile în lei, respectiv EURIBOR pentru împrumuturile în EUR. Fata de anul precedent influența acestui risc este pozitivă, înregistrându-se o diminuare a cheltuielilor cu dobânzile în 2011, fata de anul 2010 cu 42.553 lei. Această diminuare a valorii dobânzilor se datorează în principal modificării contractelor de credite la prelungirea liniilor de credit ce a avut loc în 22.10.2010. Atunci au fost modificați indicii la care se aplică marja de dobândă, dar și marjele de dobândă astfel:

- pentru creditele în lei: ROBOR O/N +2,5%, fata de ROBOR 1M+2,7%
- pentru creditele în eur: EURIBOR O/N +3%, fata de EURIBOR 1M+4,6%

Apreciam că în 2012 influența riscului ratei dobânzii asupra rezultatelor obținute din activitatea financiară ar putea fi negativă, deoarece la prelungirea liniilor de credit ce expirau în 22.10.2011 aceste condiții foarte avantajoase de creditare nu au putut fi menținute, aceasta datorită schimbărilor ce au avut loc în anul 2011 în structura acționariatului.

Astfel, datorită apartenenței SC CARBOCHIM SA la grupul de firme controlat de Chelu C. Constantin, banca a considerat necesare diverse analize la nivelul grupului, care au durat din octombrie 2011 până la începutul lunii februarie 2012, perioada în care liniile au fost prelunghite pe perioade de până la 30 de zile.

Din data de 03.02.2012 liniile de credit au fost prelunghite pe o perioadă de un an în următoarele condiții de dobândă:

- pentru creditele în lei: ROBOR 3M+2,5%
- pentru creditele în eur: EURIBOR 3M +3%

-Riscul de preț, care reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, a fost în anul 2011 crescut datorită crizei economice mondiale, care a făcut ca furnizorii de materii prime și materiale să crească prețurile. Considerăm că și în 2012 acest risc rămâne crescut în condițiile în care, de exemplu, prețul gazelor naturale este în februarie 2012 cu 50% mai mare decât cel din februarie 2011. Aceasta în condițiile în care cererea din sectorul industrial a scăzut și piața nu accepta creșteri de prețuri la produsele finite.

-Riscul de creditare este riscul ca una din părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară.



Nr.
din.

În anul 2011 au existat depasiri ale scadentei platilor atat din partea clientilor cat si din partea societatii catre furnizori si estimam ca aceste intarzieri se vor inregistra si in 2012 ,fapt ce ar putea duce la inregistrarea unor penalitati pentru plata cu intarziere a unor obligatii .

-Riscul de lichiditate reprezinta riscul ca o intreprindere sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru a-si indeplini angajamentele aferente instrumentelor financiare,dar societatea noastra nu s-a confruntat cu situatii mai speciale din acest punct de vedere.In ultima perioada ,insa ,sunt tot mai multe societati care sunt in imposibilitatea de a-si achita obligatiile,unele ajungand chiar in procedura insolventei .

IV. Obiectivele societatii in 2012 :

1. **Mentinerea portofoliului de clienti,cel putin la nivelul anului 2011 si eventual marirea lui.**
2. **Marirea gamei de produse oferite clientilor,cu unele, complementare,menite sa satisfaca doleantele acestora.**
3. **Dezvoltarea relatiilor comerciale ,incepute in anul 2011 cu parteneri din tarile membre ale Uniunii Europene.**
4. **Redimensionarea spatiilor existente si inchirierea acestora.**
5. **Finalizarea implementarii sistemului de management bazat pe bugete,care sa poata urmari cat mai fidel fiecare activitate in parte.**
6. **Valorificarea stocurilor cu miscare lenta.**
7. **Recuperarea creantelor cu vechime mai mare de 1 an si intocmirea de grafice de esalonare a datoriilor.**
8. **Finalizarea aderarii la Organizatia de Securitate a Produselor Abrasive OSA,aderare necesara in conditiile dezvoltarii relatiilor de export**
9. **Continuarea implementarii Sistemului de Management al Sanatatii si Securitatii Ocupationale ISO 18001.**
10. **Modernizarea Atelierului Finisare Copuri Abrasive .**

Presedintele Consiliului de Administratie
Ing. VIOREL POPOVICIU



RAPORT ANUAL

**Conform Regulamentului nr.1/2006 al Comisiei Nationale de Valori Mobiliare
pentru exercitiul financiar 2011**

Data raportului 23.03.2012

**S.C. CARBOCHIM S.A
CLUJ-NAPOCA**

Sediul social:

Nr. telefon:

Fax:

E-mail:

Website:

Codul unic de inregistrare la Registrul Comertului :

Cod Fiscal:

Capitalul social subscris si varsat

CLUJ-NAPOCA

Piata 1 Mai Nr.3

00 40 264 437005

00 40 264 437026

Sales@carbochim.ro

www.carbochim.ro

J 12/123/1991

RO 201535

9.705.997,50 lei

Piata organizata pe care se tranzactioneaza valori mobiliare emise:

Actiunile S.C. Carbochim S.A. se tranzactioneaza la categoria a II-a , a Bursei de Valori Bucuresti.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

-Numarul de actiuni:3.882.399

-Valoarea nominala: 2,5 lei/actiune

-Actiuni nominative, emise in forma dematerializata,inregistrate in registrul independent S.C. Depozitarul Central S.A., conform contractului nr.42757 din 16.09.2008

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.

a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Obiectul principal de activitate al societatii, inregistrat la Oficiul Registrului Comertului este „Fabricarea de produse abrazive si comercializarea acestora” - Cod : CAEN 2391.

b) Anul infiintarii societatii comerciale:

Societatea Comerciala s-a infiintat la 01.05.1949.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar;

Pe parcursul anului 2011 nu s-au realizat fuziuni sau reorganizari ale societatii.

d) Descrierea achizitiilor si /sau instrairilor de active:

Achizitii de active : 866.426 lei, din care:

-Constructii(modernizari):	155.901 lei
-Echipamente tehnologice:	139.818 lei
-Mijloace de transport:	546.756 lei
-Mobilier, aparatura birotica:	16.823 lei
-Aparatura de masura si control	7.127 lei

Vanzare de active :

-Mijloace de transport:	491.062 lei
-------------------------	-------------

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății comerciale.

Chiar dacă scăderea din sectorul construcții s-a menținut, industria a dat semne de revenire și în consecință creșterea cifrei de afaceri se datorează în principal acestui segment.

S-a continuat cu diversificarea gamei de produse oferite clienților.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

INDICATOR	2011/ LEI
Profit net	1.468.013
Cifra de afaceri	30.321.507
Export	263.180
Venituri din exploatare	31.986.293
Cheltuieli din exploatare	29.747.905
% din piață deținut (în România)	~25%
Lichiditate (casă și conturi la bănci la 31.12.2011)	362.388

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale.

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

Societatea produce întreaga gamă de produse abrazive, cu excepția superabrazivelor (diamante).

Astfel se produc corpuri abrazive cu liant ceramic, cu liant organic, cu liant mineral și liant elastic, discuri de debitat și abraziv pe suport de hârtie, panza și combinat.

a) principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Principala piata de desfacere este cea interna si doar 1% reprezinta livrari pe piata externa. Distributia se face prin distribuitori autorizati si reprezentante Carbochim pe intregul teritoriu tarii. In plan extern vanzarea este directa.

b) ponderea fiecărei categorii de produs sau servicii în veniturile si în totalul cifrei de afaceri al societății comerciale pentru ultimii trei ani:

Pentru corpuri abrazive :

2009 ponderea în venituri : 61,47 % si în cifra de afaceri : 59,76 % ;
2010 ponderea în venituri : 54,49 % si în cifra de afaceri : 58,21 % ;
2011 ponderea în venituri : 62,61 % si în cifra de afaceri : 58,69 % .

Pentru abrazivi pe suport :

2009 ponderea în venituri : 32,65 % si în cifra de afaceri : 31,75 % ;
2010 ponderea în venituri : 29,94 % si în cifra de afaceri : 31,98 % ;
2011 ponderea în venituri : 34,20 % si în cifra de afaceri : 32,03 % .

c) produsele noi avute în vedere si pentru care se va afecta un volum substantial de active în viitorul exercitiu financiar, precum si stadiului de dezvoltare al acestor produse.

Având în vedere ca în ceea ce privește produsele speciale de corpuri abrazive cu liant organic si ceramic, concurența este mai mica, datorită tehnicității crescute a acestora, se vor face asimilări a acestor produse în particular pe fiecare liant si client.

Se vor asimila produse pentru industria auto, industria prelucrătoare si se vor executa produse speciale pentru piata de retail.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import). Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare si la prețurile materiilor prime si la dimensiunile stocurilor de materii prime si materiale.

Energia si gazul se achiziționează din România. O parte a materiilor prime de baza se achiziționează din import (China, Turcia, Coreea, Germania, Italia, Ungaria, Austria, Polonia, Slovenia)- granule abrazive, rasini, panze si în general există cel puțin doi furnizori pentru fiecare materie primă.

Stocurile de materii prime sunt in general in limitele normale, exceptie facand cele care sunt aprovizionate din China sau cele cu ciclu lung de fabricatie unde este nevoie ca stocurile sa fie la nivelul necesarului pentru doua-trei luni, pentru a evita opriri de fabricatie din lipsa acestora.

S-a observat in ultima perioada o tendinta de crestere a stocurilor de materii prime, in special suportul de panza si granulele abrazive.

1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare:

a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung.

In cursul anului 2012 apreciem o crestere moderata a vanzarilor cu cca.5%. Anul 2011 s-a evidenciat printr-o crestere a vanzarilor cu 7,24% fata de anul 2010, ca urmare a cresterii cererii in sectorul industrial si a actiunilor derulate de societate pentru dezvoltarea sistemului de distributie si satisfacerea nevoilor clientilor intr-un timp scurt. Acesta este corelat cu preocuparea permanenta de asimilare a unor noi produse si de diversificare a celor existente, au condus la obtinerea unor rezultate bune in anul 2011.

Vanzarile pe piata externa se situeaza la acelasi nivel ca si in anii precedenti si reprezinta aprox.1% din cifra de afaceri.

b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori;

Concurenta pe piata este deosebit de mare, fiind destul de greu de apreciat segmentul fiecarui competitor, tinand cont de faptul ca exista sute de distribuitori. Statistica privind importurile de produse abrazive rezulta ca firma Carbochim detine o cota de piata de 25% in Romania.

Dintre principalii concurenti amintim aici: Saint-Gobain-Franta; Klingspor-Germania; Luga-Rusia; TYROLIT – Austria; Hermes – Germania; Comet-Slovenia; IBA-Serbia, Deerfos si Sun Hight- Coreea de Sud.

c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societății comerciale față de un singur client sau de un grup de clienți, a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu este cazul.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de resursele umane ale societății comerciale
a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale, și a gradului de sindicalizare a forței de muncă; -

În 2011 numărul mediu de angajați a fost de 233 de persoane, din care 166 muncitori, 63 personal tehnico-economic și de administrație și 4 directori. 94,7% din personalul muncitor este calificat, dar ponderea cea mai mare o au operatorii produse abrazive.

Gradul de sindicalizare este de 66,95 %.

b) Descrierea raporturilor dintre management și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Relațiile dintre manager și angajați sunt relații pe baze profesionale normale, fără conflicte. Este încheiat un contract colectiv de muncă la nivel de societate care se renegociază anual.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Societatea deține toate avizele și autorizațiile de mediu pentru toate unitățile sale de activitate. Nu există pe rol nici o acțiune în justiție pentru încălcarea legislației privind protecția mediului.

Societatea este certificată conform ISO 9001:2008 și ISO 14001:2004, având un sistem integrat calitate-mediu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.

Activitatea de cercetare – dezvoltare este strict legată de asimilarea unor produse cu destinație specială, pe clienți dedicați și care nu necesită fonduri speciale.

1.1.8. Evaluarea activitatii comerciale privind managementul riscului

Ca orice jucator într-o piata concurentiala, compania este intodeauna expusa atat modificarilor de preturi la materii prime ,gaz si energie electrica,cat si evolutiilor locale sau globale ale preturilor la produsele finite, precum si evolutiilor cursurilor de schimb valutar.

Si in anul 2011 activitatea societatii a fost expusa la urmatoarele tipuri de riscuri:

- *Riscul valutar reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar.*

Societatea a efectuat in 2011 tranzactii atat in lei cat si in valuta(EUR si USD). Moneda romaneasca s-a depreciat usor comparativ cu euro, valoarea medie anuala crescand de la 4,2099 lei/euro in 2010 la 4,2379 lei/euro in 2011. Comparativ cu dolarul american moneda romaneasca a inregistrat o usoara apreciere ,valoarea medie anuala scazand de la 3,1779 lei/usd in 2010 la 3,0486 lei/usd in 2011. Astfel influenta acestui tip de risc asupra exercitiului 2011 a fost pozitiva si anume un castig de 48.182 lei din diferente de curs valutar.

-Riscul ratei dobanzii reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca urmare a variatiei ratelor dobanzilor de pe piata .

Societatea are contractate credite ale caror dobanzi sunt variabile, legate de indicele ROBOR pentru imprumuturile in lei ,respectiv EURIBOR pentru imprumuturile in EUR.Fata de anul precedent influenta acestui risc este pozitiva,inregistrandu-se o diminuare a cheltuielilor cu dobanzile in 2011,fata de anul 2010 cu 42.553 lei .Aceasta diminuare a valorii dobanzilor se datoreaza in principal modificarii contractelor de credite la prelungirea liniilor de credit ce a avut loc in 22.10.2010.Atunci au fost modificati indicii la care se aplica marja de dobanda ,dar si marjele de dobanda astfel :

- pentru creditele in lei : ROBOR O/N +2,5% ,fata de ROBOR 1M+2,7%
 - pentru creditele in eur:EURIBOR O/N +3% ,fata de EURIBOR 1M+4,6%
- Apreciem ca in 2012 influenta riscului ratei dobanzii asupra rezultatelor obtinute din activitatea financiara ar putea fi negativa ,deoarece la prelungirea

liniilor de credit ce expirau in 22.10.2011 aceste conditii foarte avantajoase de creditare nu au putut fi mentinute ,aceasta datorita schimbarilor ce au avut loc in anul 2011 in structura actionariatului .

Astfel,datorita apartenentei SC CARBOCHIM SA la grupul de firme controlat de Chelu C. Constantin , banca a considerat necesare diverse analize la nivelul grupului,care au durat din octombrie 2011 pana la inceputul lunii februarie 2012 ,perioada in care liniile au fost prelungite pe durate de pana la 30 de zile . Din data de 03.02.2012 liniile de credit au fost prelungite pe o perioada de un an in urmatoarele conditii de dobanda :

- pentru creditele in lei : ROBOR 3M+2,5%
- pentru creditele in eur:EURIBOR 3M +3%

-Riscul de pr t ,care reprezinta riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, a fost in anul 2011 crescut datorita crizei economice mondiale,care a facut ca furnizorii de materii prime si materiale sa creasca preturile .Consideram ca si in 2012 acest risc ramane crescut in conditiile in care ,de exemplu ,pretul gazelor naturale este in februarie 2012 cu 50% mai mare decat cel din februarie 2011. Aceasta in conditiile in care cererea din sectorul industrial a scazut si piata nu accepta cresteri de preturi la produsele finite.

-Riscul de creditare este riscul ca una din partile instrumentului financiar sa nu execute obligatia asumata, cauzand celeilalte parti o pierdere financiara.

In anul 2011 au existat depasiri ale scadentei platilor atat din partea clientilor cat si din partea societatii catre furnizori si estimam ca aceste intarzieri se vor inregistra si in 2012 ,fapt ce ar putea duce la inregistrarea unor penalitati pentru plata cu intarziere a unor obligatii .

-Riscul de lichiditate reprezinta riscul ca o intreprindere sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru a-si indeplini angajamentele aferente instrumentelor financiare,dar societatea noastra nu s-a confruntat cu situatii mai speciale din acest punct de vedere.In ultima perioada ,insa ,sunt tot mai multe societati care sunt in imposibilitatea de a-si achita obligatiile,unele ajungand chiar in procedura insolventei .

1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

In anul 2012 singurul factor de incertitudine care poate afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu 2011, ar putea fi termenele de plata marite ale clientilor nostri, datorita lipsei de lichiditati din piata, precum si tendinta de crestere a tuturor preturilor materiilor prime, a gazului metan si a energiei electrice.

2.Active corporale ale societatii comerciale.

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale.

Capacitatile de productie detinute de companie sunt situate, in intregime, in Cluj- Napoca , P-ta 1 Mai, nr.3.

Cele doua capacitati ale S.C. Carbochim S.A. sunt:

Corpuri abrazive cu o capacitate de 2000 t/an.

Abraziv pe suport cu o capacitate de 4000 mii mp/an.

2.2.Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale.

Se poate aprecia un grad mediu de uzura la cca. 38%, avand in vedere ca exista active din anii 1965-1970, dar si active din anii 2000-2010.

Ceea ce este important de retinut este faptul ca o mare parte din proprietati (constructii) sunt din anii 1973-1979 si ca acestea sunt int-o stare foarte buna.

2.3.Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

Nu este cazul.

3.Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala.

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala.

Compania este emitenta de actiuni nominative ,tranzactionate la categoria a II-a a Bursei de Valori Bucuresti.

3.2.Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani si,daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

In ultima perioada de timp politica companiei, a fost aceea de a distribui dividende actionarilor, cu mentiunea faptului ca in anul 2009 nu s-au acordat dividende, profitul obtinut fiind mult prea mic.

3.3.Descrierea oricaror activitati ale companiei de achizitionare a propriilor actiuni.

Nu este cazul, compania nu a achizitionat actiuni proprii.

3.4.In cazul in care societatea comerciala are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale, a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale.

Nu este cazul,societatea nu are filiale.

SC CARBOCHIM SA are deschise trei puncte de lucru: la Braila , Ploiesti si Bucuresti .

3.5.In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta , prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul, societatea nu a emis obligatiuni ori alte titluri de creanta.

4.Conducerea societatii comerciale.

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator.

- a) CV (nume prenume, varsta,calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie).
- b) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;
- c) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale;
- d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale

4.1.1. POPOVICIU VIOREL DORIN, membru in Consiliul de Administratie si presedinte al Consiliului de Administratie. Are varsta de 57 ani si profesia de inginer.

- a) Toate functiile detinute in cadrul societatii comerciale: inginer stagiar, inginer, inginer principal, director, director general, manager, director general, cu o vechime de 22 ani.
- b) Nu este cazul.
- c) Detine 1.854 actiuni.
- d) Nu este cazul.

4.1.2. POPA GHEORGHE TITUS DAN, membru in Consiliul de Administratie. Are varsta de 57 ani si profesia de inginer.

- a) Nu a detinut si nu detine alte functii in cadrul societatii. Este membru in Consiliul de Administratie de 14 ani.
- b) Nu este cazul.
- c) Detine 453.168 actiuni.
- d) Nu este cazul.

4.1.3. RADUCANU ION, membru in Consiliul de Administratie. Are varsta de 62 ani si profesia de inginer.

- a) Nu a detinut si nu detine alte functii in cadrul societatii. Este membru in Consiliul de Administratie de 14 ani.
- b) Nu este cazul.
- c) Detine 414.682 actiuni.
- d) Nu este cazul.

4.1.4. IONESCU FLORINA-VASILICA, membru in Consiliul de Administratie. Are varsta de 41 ani si profesia de inginer.

- a) Nu a detinut si nu detine alte functii in cadrul societatii. Este membru in Consiliul de Administratie de 3 ani.
- b) Este sotia d-lui Ionescu Mircea Pietro care detine un numar de 418.871 actiuni.
- c) Nu detine.
- d) Nu este cazul.

4.1.5. COSTINAS MARIANA-CORNELIA, membru in Consiliul de Administratie. Are varsta de 48 ani si profesia de inginer.

- a) Nu a detinut si nu detine alte functii in cadrul societatii.
- b) Nu este cazul.
- c) Detine 698 actiuni.
- d) Nu este cazul.

4.1.6. POPA MARIUS STELIAN VASILE, membru in Consiliul de Administratie. Are varsta de 55 ani si profesia de inginer.

- a) Nu a detinut si nu detine alte functii in cadrul societatii.
- b) Nu este cazul.
- c) Detine 54 actiuni.
- d) Nu este cazul.

4.1.7. S.S.I.F. BROKER S.A., membru in Consiliul de Administratie. Este reprezentata de **IONESCU ANTON**, care are varsta de 72 ani si profesia de profesor universitar.

- a) Nu a detinut si nu detine alte functii in cadrul societatii.
- b) Nu este cazul.
- c) Nu detine .
- d) Nu este cazul.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale.
Pentru fiecare, prezentarea urmatoarelor informatii:

- a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva;
- b) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita membru al conducerii executive;
- c) Participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale.

4.2.1. POPOVICIU VIOREL-DORIN, director general.

- a) Contract de Mandat
- b) Nu este cazul.
- c) Detine 1.854 actiuni.

4.2.2. BARABULA MIHAELA-MARIA, director economic

- a) Angajat cu contract de munca pe perioada nedeterminata
- b) Nu este cazul.
- c) Nu detine.

4.2.3. FARCAS VASILE, director vanzari-marketing

- a) Angajat cu contract de munca pe perioada nedeterminata
- b) Nu este cazul.
- c) Nu detine .

4.2.4. CĂREAN NASTASIA, director tehnic-productie

- a) Angajat cu contract de munca pe perioada nedeterminata
- b) Nu este cazul.
- c) Nu detine .

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1 si 4.2, precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului , precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplinii atributiile in cadrul emitentului.

Nu este cazul ,deoarece , nici una dintre persoanele prevazute mai sus nu a fost implicata in vreun litigiu de natura celor mentionate mai sus.

5.Situatia financiar-contabila.

Prezentarea situatiei economico-financiare, comparativa pe ultimii 3 ani, cu referire la:

a)elemente de bilant: active care reprezinta cel putin 10% din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite;total active;total pasive.

Situatia principalilor indicatori economico-financiari:

		2009	2010	2011
Cifra de afaceri	Lei	24.476.869	28.274.180	30.321.507
Productia fizica:				
-corpuri abrazive	t	699	842	888
-abraziv pe suport	mii/mp	336	366	338

Productivitatea muncii in expresie fizica a avut urmatoarea evolutie:

		2009	2010	2011
Numar mediu		234	225	233
Productie fizica/pers.CA	t	2,99	3,74	3,81
Prod. Fizica/pers.AS	mii/mp	1,43	1,63	1,45

Situatia activelor in total se prezinta astfel:

		2009	2010	2011
Total active	lei	71.568.280	73.918.197	73.689.237
Stocuri	lei	8.260.312	9.081.767	10.266.594
Stocuri	%	11,55	12,29	13,94
Creante	lei	5.811.743	8.222.090	7.630.698
Creante	%	8,12	11,13	10,36
Active imobilizate	lei	56.416.216	56.350.556	55.273.102
Active imobilizate	%	78,83	76,24	75,01
Casa si conturi la banci	lei	199.375	131.331	362.388
Casa si conturi la banci	%	0,28	0,18	0,50
Alte active	lei	880.634	132.453	156.455
Alte active	%	1,22	0,18	0,22

Situatia pasivelor in total se prezinta astfel:

		2009	2010	2011
Total pasive	lei	71.568.280	73.918.197	73.689.237
Datorii cu termen de plata <1 an	lei	8.468.148	9.114.748	8.774.901
Datorii cu termen de plata <1 an	%	11,83	12,33	11,90
Datorii cu termen de plata >1 an	lei	569.577	311.192	158.376
Datorii cu termen de plata >1 an	%	0,79	0,42	0,21
Capital subscris varsat	lei	9.705.998	9.705.998	9.705.998
Capital subscris varsat	%	13,57	13,13	13,18
Rezerve	lei	50.412.409	52.764.898	52.851.974
Rezerve	%	70,44	71,39	71,73
Rezultatul reportat	lei	2.242.090	13.641	811.770
Rezultatul reportat	%	3,14	0,02	1,10
Rezultatul exercitiului-repartizarea profitului	lei	163.244	2.001.673	1.380.936
Rezultatul exercitiului-repartizarea profitului	%	0,22	2,70	1,87
Alte pasive	lei	6.814	6.047	5.282
Alte pasive	%	0,01	0,01	0,01

b) Contul de profit, vanzari nete, venituri brute, elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile brute, provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli, referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata in ultimul an sau care urmeaza a se efectua in urmatorul an; dividendele declarate si platite.

Evolutia contului de profit si pierdere:

		2009	2010	2011
Venituri totale	lei	23.796.408	30.199.450	32.357.628
Cheltuieli totale	lei	23.525.875	27.678.736	30.622.103
Profit brut	lei	270.533	2.520.714	1.735.525
Impozit pe profit	lei	93.756	393.005	267.512
Profit net	lei	176.777	2.127.709	1.468.013
<i>Elemente de costuri cu pondere >20% in veniturile totale</i>				
-chelt.cu materii prime si mat.consumabile	%	29,13	31,95	33,60
-cheltuieli cu personalul	%	39,42	32,66	34,06
-dividende distribuite la sfarsitul perioadei	lei	-	1.203.544	1.358.840* 776.480**
-dividende platite in cursul anului respectiv(inclusiv impozitul aferent)	lei	505.736	129.265	1.236.404

*propunerea C.A. de repartizare la dividende din profitul net al anului 2011 in AGOA din aprilie 2012

**propunerea C.A. de repartizare la dividende din profitul net al anului 2010 ramas nerepartizat in AGOA din aprilie 2012

Rata profitului brut in 2011 a fost de 5,73 % , iar rata profitului net in 2011 a fost de 4,85 %.

c)cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza , investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei.

Cash flow

	lei	
	2010	2011
Trezoreria neta din activitati de exploatare	1.620.173	2.136.373
Trezoreria neta din activitati de investitii	-1.584.869	-192.732
Trezoreria neta din activitati de finantare	-131.574	-1.680.085
Fluxuri de numerar-total	-96.270	263.556
Numerar la inceputul perioadei	170.676	74.406
Numerar la finele perioadei	74.406	337.962

In anul 2009 cheltuielile cu investitiile au totalizat 974.336 lei si au fost finalizate investitii in valoare de 933.851 lei.

In anul 2010 cheltuielile cu investitiile au totalizat 1.695.378 lei si au fost finalizate investitii in valoare de 1.495.305 lei.

In anul 2011 cheltuielile cu investitiile au totalizat 989.631 lei si au fost finalizate investitii in valoare de 866.426 lei.

6.Semnaturi

Ing.Popoviciu Viorel-Dorin
Presedinte al Consiliului de Administratie

Ec. Barabula Mihaela-Maria
Director Economic



Anexe.

a) Statutul societatii comerciale, daca acesta a fost modificat in anul raportat.

Nu este cazul.

b) Contractele importante incheiate de societatea comerciala in anul raportat.

Nu este cazul.

c) Actele de demisie/demitere, daca au existat astfel de situatii in randurile membrilor administratiei, conducerii executive, auditorului financiar independent.

Nu este cazul.

d) Lista filialelor societatii comerciale si a societatilor controlate de aceasta.

Nu este cazul.

d) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale, cu care societatea a avut tranzactii in anul 2011:

-SC CARBOREF SA	Cluj-Napoca
-SC EURO-CLUB SRL	Timisoara
-SC FURBY SRL	Timisoara

Valoarea tranzactiilor cu societatile mentionate mai sus este prezentata in
NOTA 10 la Situatiile financiare ale anului 2011.

Societatea comerciala "SC INTEGRAL AUDIT" SRL

Cluj-Napoca, str. Cal. Dorobantilor nr. 14-16, ap. 33

Capital social : 200 RON, J12/741/25.03.2011, CUI 28244862

Tel. 0725 068012, 0264 599589, fax 0264 432215, email: neliagoia@yahoo.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii

SC CARBOCHIM SA

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății SC CARBOCHIM SA („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2011, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

● Active totale:	73 689 237 lei
● Capitaluri proprii	64 750 678 lei
● Cifra de afaceri netă	30 321 507 lei
● Profitul net al exercițiului	1 468 013 lei
● Număr mediu de salariați	233

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl determină necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative.

4. Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire

la eficiența controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare.

5. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2011 ofera o imagine fidelă și sunt întocmite, din toate punctele de vedere semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

Alte aspecte

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

8. În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 318, punctul 2 din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.

Pentru și în numele SC INTEGRAL AUDIT SRL

SIMION NELIA

auditor financiar înregistrat la Camera
Auditorilor Financieri din România cu
numarul 3444/30 martie 2010.

Cluj-Napoca, 22 martie 2012



SC INTEGRAL AUDIT SRL

înregistrat la Camera Auditorilor
Financieri din România cu
numarul 1052/2011



SC.CARBOCHIM SA
P-TA 1 MAI,NR.3.,CLUJ-NAPOCA
J12/123/1991;CIF: 201535
C.S.S.V ; 9.705.997,50 LEI
IBAN : RO04BRDE130SV07906391300
BRD-GSG CLUJ
ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR

HOTARARE NR.1/24.04.2012

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor intrunita in sedinta sa din 24.04.2012, consemnata in Procesul-Verbal nr.1 si la care prezenta a fost de **78,0759%** din procentul de 58,275% din capitalul social al societatii, ramas dupa suspendarea actiunilor reprezentind 41,725% din capitalul social al societatii ,

HOTARASTE

Art.1.Aprobarea Situatiilor financiare aferente anului 2011,in baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administratie si a Raportului auditorului financiar,votul fiind de 100% pentru, indicatorii avind urmatoarele rezultate:

Cifra de afaceri	30.321.507 lei
Venituri totale	32.357.628 lei
Cheltuieli totale	30.622.103 lei
Rezultat brut	1.735.525 lei

Art.2. Aprobarea descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar al anului 2011,votul fiind de 100%,dat de cei cu drept de vot.Administratori nu au votat.

Art.3. Aprobarea repartizarii profitului net al exercitiului financiar 2011,in suma de 1.468.012,73 lei,dupa cum urmeaza:

- rezerve legale : 87.077,30 lei
- dividende : 1.358.839,65 lei (dividend brut 0.35 lei/actiune)

surse proprii de finantare (rezerve) : 22.095,78 lei, votul fiind de 100% pentru, termenul de distribuire a dividendelor fiind de 6 luni de la data aprobarii.

Art.4. Repartizarea rezultatului reportat reprezentand profit net nerepartizat in anii anteriori, in valoare de 811.769,95 lei , compus din :

- profit net nerepartizat aferent anului 2009 : 13.640,66 lei
- profit net nerepartizat aferent anului 2010: 798.129,29 lei, votul fiind de 100%

pentru.

Propunerea Consiliului de Administratie de repartizare a rezultatului reportat in suma de 811.769,95 lei este :

-dividende : 776.479,80 lei (dividend brut 0,20 lei/actiune)

-surse proprii de finantare (rezerve) din profitul net al anului 2010 : 35.290,15 lei, votul fiind de 100% pentru, termenul de distribuire a dividendelor fiind de 6 luni de la data aprobarii.

Art.5 Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2012, cu urmatorii indicatori :

Cifra de afaceri	31.800.000 lei
Venituri totale	33.893.000 lei
Cheltuieli totale	32.101.208 lei
Rezultat brut	1.791.792 lei

Votul fiind de 100 % pentru.

Art.6. Aprobarea Planului de Investitii pe anul 2012, votul fiind de 100% pentru.

Art.7. Aprobarea revocari din Consiliul de Administratie a SSIF BROKER S.A.,ca urmare a renuntarii la mandatul de administrator ,votul fiind de 100 % pentru.

Art.8.Aprobarea datei de 18.05.2012, ca data de indentificare a actionarilor , asupra carora urmeaza sa se rasfringa efectele hotararilor Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor; Conform art.238 din Legea 297/2004 privind piata de capital , votul fiind de 100% pentru.

9. Mandatarea d-nei HERTEG EDITHA, consilierul juridic al societatii, pentru inregistrarea hotaririlor la Oficiul Registrului Comertului, votul fiind de 100% pentru.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE ,
DIRECTOR GENERAL,
ING.POPOVICIUS TOREL**



873 / 24.04.2012

SC CARBOCHIM SA
P-TA 1 MAI NR.3
CLUJ-NAPOCA
J12/123/1991;CIF:RO 201535
C.S.S.V.: 9.705.997,50 LEI
IBAN:RO04BRDE130SV07906391300
BRD-GSG CLUJ

COMUNICAT DE PRESA

SC CARBOCHIM SA informeaza actionarii societatii ca a fost transmis BVB'si CNVM raportul anual 2011 intocmit in conformitate cu Legea 297 privind piata de capital si cu Regulamentul 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare.

Raportul anual 2011 este disponibil la sediul societatii in Cluj-Napoca,P-ta 1 Mai,nr.3 si pe site-ul : www.carbochim.ro , in sectiunea ACTIONARI.

Director General
Ing.Viorel Popoviciu

