

SC ROMCARBON SA  
BUZAU

Note la situatiile financiare individuale la 30/09/2009

NOTA 1

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE LA 30.09.2009**

LEI

Date privind activele imobilizate	VALORI BRUTE					Sold final
Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial 01.01.2009	Creșteri	Reduceri		30.09.2009 (col 5=1+2+3)
				total	din care: dezmembrări și casări	
A	B	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
<b>Imobilizări necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	1				X	
Alte imobilizări (205, 208)	2	358,789	21,700		X	380,489
Avansuri și imobilizări necorporale în curs (233)	3	1,200			X	1,200
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	4	<b>359,989</b>	<b>21,700</b>		X	<b>381,689</b>
<b>Imobilizări corporale</b>	5	119,942,129			X	119,942,129
Terenuri						
Construcții	6	18,910,486	5,114,057	30,124	30,094	23,994,419
Instalații tehnice și mașini	7	22,663,149	1,122,794	500,785	415,007	23,285,158
Alte instalații, utilaje și mobilier	8	396,893				396,893
Avansuri și imobilizări corporale în curs	9	5,614,403	1,410,683	6,236,851		788,235
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	10	<b>167,527,060</b>	<b>7,647,534</b>	<b>6,767,760</b>	<b>445,101</b>	<b>168,406,834</b>
<b>Imobilizări financiare</b>	11	24,966,397	3,275,857	3,235,200		25,007,054
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 04+10+ 11)</b>	12	<b>192,853,446</b>	<b>10,945,091</b>	<b>10,002,960</b>		<b>193,795,576</b>

**AMORTIZARI**

LEI

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial 01.01.2009	Amortiza re în cursul anului	Amortizar e aferentă imobilizăr ilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului 30.09.2009 (col.9=6+7- 8)
A	B	6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
<b>Imobilizări necorporale Cheltuieli de constituire și de dezvoltare</b>	13				
Alte imobilizări(280)	14	298,128	44,338		342,466
<b>TOTAL (rd. 13+14)</b>	15	<b>298,128</b>	<b>44,338</b>		<b>342,466</b>
<b>Imobilizări corporale Terenuri</b>	16				
Construcții	17	1,191,224	603,067	40	1,794,251
Instalații tehnice și mașini	18	7,969,844	1,597,552	33,874	9,533,522
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	151,156	31,956		183,112
<b>TOTAL (rd. 16 la 19)</b>	20	<b>9,312,224</b>	<b>2,232,575</b>	<b>33,914</b>	<b>11,510,885</b>
<b>AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 15+20)</b>	21	<b>9,610,352</b>	<b>2,276,913</b>	<b>33,914</b>	<b>11,853,351</b>

**Provizioane pentru depreciere**

LEI

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Provizioa ne constituit e în cursul anului	Provizioa ne reluate la venituri	Sold final (col.13=10+ 11-12)
A	B	10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
<b>Imobilizări necorporale Cheltuieli de constituire și de dezvoltare</b>	22				
Alte imobilizări	23				
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	24				
<b>TOTAL (rd. 22 la 24)</b>	25				
<b>Imobilizări corporale Terenuri</b>	26				
Construcții	27				
Instalații tehnice și mașini	28				
Alte instalații, utilaje și mobilier	29				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	30				
<b>TOTAL (rd. 26 la 30)</b>	31				

Imobilizări financiare	32				
<b>PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 25+31+32)</b>	<b>33</b>				

## NOTA 2

### PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

LEI

<i>Denumire provizioane</i>	<i>SOLD LA 01.01.2009</i>	<i>TRANSFERURI</i>		<i>SOLD LA 30.09.2009</i>
		ÎN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4
Provizioane pentru litigii	42,183	0	0	42,183
<b>TOTAL</b>	<b>42,183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42,183</b>

In semestrul I an 2009 nu au fost inregistrate provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

### PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR

CONT 491

LEI

<i>Denumire provizioane</i>	<i>SOLD LA 01.01.2009</i>	<i>TRANSFERURI</i>		<i>SOLD LA 30.09.2009</i>
		<i>Din cont</i>	<i>In cont</i>	
Provizioane pentru clienți incerti si in litigiu	513,550	60,646		452,904
<b>TOTAL</b>	<b>513,550</b>	<b>60,646</b>		<b>452,904</b>

La data de 30.09.2009 situatia provizioanelor de depreciere a creantelor-clienti se prezinta astfel:

<b>Denumire client</b>	<b>Valoare</b>
DELTACAR DISTRIBUTIE S.R.L. Galati	33,720.33
DUAL PLAST IMPEX MARACINENI	508.31
EURONIC SRL	29,999.82
EXPLOATAREA MINIERA Campulung	28,470.75
I.T.I.F. SA Constanta	181,383.20
MARIOT GENERAL	653.75
PAMSUR IMPEX SRL TIMISOARA	5,090.22
PERFECT PLASDT SRL	551.99
PPHU PM Polonia	29,784.51
RAMI AUTOSHOP S.R.L.	27,936.29
RANIMEX	940.80
SEMROM MUNTENIA SA - COMPLEX AGROSEM BUZAU	480.02
TEHNICO PROTECTOR SRL BUCURESTI	4,760.00
UNIVERSAL ALL	31,947.84

VALETI LTD. Bulgaria	31,597.32
VALROM SRL Scultenici	45,078.38
<b>TOTAL</b>	<b>452,903.53</b>

### PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR DE MATERIALE SI PRODUSE FINITE

<i>Denumire provizioane</i>	<i>SOLD LA 01.01.2009</i>	<i>TRANSFERURI</i>		<i>SOLD LA 30.09.2009</i>
		<i>Din cont</i>	<i>In cont</i>	
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de materiale	871,390			871,390
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de produse finite	212,004			212,004
Provizioane pentru deprecierea marfurilor	69,641			69,641
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de ambalaje	43,506			43,506
<b>TOTAL</b>	<b>1,196,542</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,196,542</b>

In primmele 9 luni ale anului 2009 nu s-au inregistrat modificari privind provizioanele pentru deprecierea stocurilor de materiale si produse finite.

### PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR CORPORALE CONT 291

<i>Denumire provizioane</i>	<i>SOLD LA 01.01.2009</i>	<i>TRANSFERURI</i>		<i>SOLD LA 30.09.2009</i>
		<i>Din cont</i>	<i>In cont</i>	
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale	0		0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 3** – nu este cazul.

**NOTA 4**

### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE 30.09.2009

LEI

Nr. crt.	Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	+/-	%
0	1	2	3		
1	Cifra de afaceri netă	<b>73,687,893</b>	<b>57,584,684</b>	<b>-16,103,209</b>	<b>78.15%</b>
2	<i>Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)</i>	<i>57,781,451</i>	<i>45,747,116</i>	<i>-12,034,335</i>	<i>79.17%</i>
3	Chelt. activității de bază	45,413,882	34,366,451	-11,047,431	75.67%
4	Chelt. activităților auxiliare	4,742,864	4,566,487	-176,377	96.28%
5	Chelt. indirecte de producție	7,624,705	6,814,179	-810,526	89.37%
6	<i>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</i>	<b>15,906,442</b>	<b>11,837,568</b>	<b>-4,068,874</b>	<b>74.42%</b>
7	Chelt. de desfacere	3,157,605	3,283,491	125,886	103.99%

8	Chelt. generale de administrație	10,056,320	5,890,143	-4,166,177	58.57%
9	Alte venituri din exploatare	1,441,895	322,355	-1,119,540	22.36%
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	<b>4,134,412</b>	<b>2,986,288</b>	<b>-1,148,124</b>	<b>72.23%</b>

Cifra de afaceri neta la 30.09.2009 a inregistrat o scadere cu 16.103.209 lei fata de 30.09.2008, reprezentand o diminuare cu 21,85% fata de aceeași perioadă a anului precedent, iar profitul din exploatare a scazut cu 1.148.124 lei.

## NOTA 5

### SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE 30.09.2009

- lei -

CREANTE	SOLD 30.09.2009 ( col. 2+3)	Termen de lichidare	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>17,432,948</b>	<b>17,432,948</b>	<b>0</b>
Creante comerciale	15,605,770	15,605,770	0
Creante comerciale la entitatile afiliate si legate	662,175	662,175	0
Alte creante	1,165,003	1,165,003	0
Alte creante la entitatile afiliate si legate	0	0	0

Pentru majoritatea creanțelor comerciale aflate în sold la 30.09.2009 există contracte încheiate în care sunt menționate termenele de încasare.

#### Creanțele comerciale semnificative aflate în sold la data de 30.09.2009 sunt :

Client	Sold la 30/09/2009 (lei)
LIVING JUMBO INDUSTRY SRL	3,502,387.36
YUGOSAC DOO SERBIA	1,583,515.55
BRATPOL POLONIA - EUR	1,207,266.54
SCSM PETROSANI	712,567.50
ZENTYSS SRL BUC PCT LUCRU BUZAU	699,004.22
HITEXIM SRL TIMISOARA	515,371.44
GREENFIBER INTERNAT SA BUZAU	339,932.25
URSUS BREWERIES BUC ROMANIA	324,792.36
METRO CASH&CARRY ROMANIA SRL VOLUNTARI	243,440.75
CARREFOUR ROMANIA SA BUCURESTI	227,026.76
RAAN Suc. ROMAG PROD DR,TR.SEVERIN	183,314.63
GREENWEEE INTERNAT SA BUZAU	157,814.70
V & T TRADE LTD SOFIA BULGARIA	155,420.78
ARABESQUE SRL GALATI	145,812.01

DATORII	SOLD 30.09.2009 ( col. 2+3+4 )	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	> 1 an
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care :</b>	<b>85,783,613</b>	<b>66,235,192</b>	<b>19,548,421</b>
Datorii comerciale	10,626,267	10,626,267	0
Datorii comerciale la entitatile afiliate si legate	292,055	292,055	
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	
Sume datorate institutiilor de credit	69,703,650	52,999,920	16,703,730
Alte datorii, inclusiv alte datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	5,161,641	2,316,950	2,844,691

#### Alte datorii, care cuprind (lei)

~ sume datorate Bugetului de Stat	419,145
~ sume datorate Bugetului Asigurărilor Sociale , Bugetului Asigurărilor de Somaj, Bugetului Asigurărilor Sociale de sanatate,etc	38,997
~ drepturi de personal	358,337
~ leasing financiar	4,000,047
~ alte datorii	345,115
<b>Total</b>	<b>5,161,642</b>

La data de 30.09.2009 SC Romcarbon SA Buzau avea contractate urmatoarele scrisori de garantie bancara de buna executie:

- In euro, emise de BCR in favoarea Romtelecom SA Bucuresti:

Valuta	Nr. Scrisoare	Valabilitate	Valoare
EUR	SGB K016817/832/05.04.2007	29.03.2010	€ 27,126.00
EUR	K017578/832/16.10.2007	08.11.2010	€ 6,591.00
EUR	K017346/832/16.08.2007	14.08.2010	€ 16,681.00
EUR	K018736/831/24.07.2008	05.10.2011	€ 18,872.00
EUR	K019276/832/08.12.2008	26.11.2011	€ 9,452.00
<b>Total</b>			<b>€ 78,722.00</b>

#### Garantii :

~ garantii reale fara deposedare asupra unor utilaje;  
~ garantie reala asupra soldului creditor al conturilor si subconturilor deschise in lei sau valuta la BCR Suc.Buzau.

- In lei, emise de BCR conform tabelului de mai jos:

Beneficiar	Nr.Scrisoare de garantie bancara	Banca emitenta	Valabilitate	Valoare (lei)
Petrom SA Grup OMV	614/4750	BCR	04/11/2009	

				13,000.00
Petrom SA Grup OMV	1989	BCR	30/08/2010	12,200.00
<b>Total</b>				<b>25,200.00</b>

**Garantii :** ~ garantii reale fara deposedare asupra unor utilaje

**~BANCA ROMANEASCA SA ~**

**-linie de credit in valuta, in suma de 115,658 Euro, din care angajat 115,658 Euro echivalentul a 460,920 lei la data de 30/09/2009**

**~National Bank of Greece Suc.Londra ~**

**-linie de credit in valuta de 9,348,342 Euro, din care angajat 9,348,342 Euro echivalentul a 37,398,480 lei la data de 30/09/2009**

Obs. In noiembrie 2008 creditul contractat cu Banca Romaneasca in suma de 9,500,000 euro a fost preluat partial de NBG Londra, la Banca Romaneasca ramanand doar partea de credit care nu fusese angajata la acea data.

**Garantii :**

1. Ipoteca de rang intai destinata garantarii Facilitatii de credit initiale in valoare de 4,500,000 euro, ipoteca de rang doi destinata garantarii suplimentarii de credit in valoare de 1,500,000 euro;ipoteca de rang trei destinata garantarii suplimentarii de credit in valoare de 3,500,000 euro, toate asupra unui teren in suprafata de 133,827 mp situat in Buzau, soseaua de centura Simileasca(DN2), avand numarul cadastral 365;

2. Ipoteca de rang intai destinata garantarii creditului in valoare de 6,000,000 Euro;ipoteca de rang doi destinata garantarii suplimentarii de credit in valoare de 3,500,000 euro;ambele asupra imobilului -hala granule pvc, avand nr. Cadastral 344/1/15/2;

3. Ipoteca de rang intai, destinata garantarii creditului in valoare totala de 9,500,000 euro, asupra imobilelor situate in incinta Baza sportiva cu destinatia curti constructii, in suprafata de 23,095 mp,avand numarul cadastral 366/2;

4. Ipoteca de rang intai, destinata garantarii creditului in valoare total de 9,500,000 euro, asupra imobilelor situate in localitatea Tintesti, in suprafata de 7779 mp cu destinatia curti constructii, avand numarul cadastral 107/2;

5. Garantie reala mobiliara fara deposedare de prim rang de prioritate pentru garantarea sumei de 6,000,000 euro si de rang doi pentru garantarea suplimentarii de 3,500,000 euro, asupra a 11 razboaie de tesut circular tip DC 4/720LH, a unei masini de laminare tesatura, a unei masini de confectionare saci, pliere, imprimare si a unei masini de confectionat saci PP, situate in Sectia Polipropilena Buzau-incinta CC1/14 si Sectia Polipropilena Frasinu;

6. Garantie reala asupra soldului creditor al conturilor in lei sau valuta deschise de SC Romcarbon SA la Banca Romaneasca Suc.Buzau;

7. Bilet la ordin emis de catre Imprumutat.

**-credit pentru investitii de 5,300,000 Euro, din care in sold 4,809,259 Euro echivalentul a 19,050,570 lei la data de 30/09/2009**

**Garantii :**

1. Ipoteca de rang intai si interdictie de instrainare, grevare, dezmembrare asupra imobilelor situate in municipiul Iasi , Calea Chisinaului, nr. 29;

2. Garantie reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor in lei sau valuta deschise de SC Romcarbon SA la Banca Romaneasca Suc. Buzau.

**~ RAIFFEISEN BANK SA ~**

**-linie de credit in valuta de 1,800,000 Euro, din care angajat 593,879 Euro echivalentul a 2,365,754 lei, la data de 30/09/2009**

**Garantii :**

1. Garantie reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor deschise de SC Romcarbon la Raiffeisen Bank Suc. Buzau;

2. Ipoteci asupra cladirilor din incintele CC1/2/3(C15;C22) SI CC1/3(C23;C38), avand numerele cadastrale 344/1/2/3 si 344/1/3;

3. Ipoteca de prim rang asupra terenului situat in localitatea Stefanestii de Jos , judetul Ilfov , in suprafata totala de 12,774.12 mp , avand numerele cadastrale 563/1:563/3;

4. Cesiunea creantelor rezultate din derularea contractelor incheiate cu: SC Base Consulting SRL Cluj; SC Metro Cash&Carry Romania SRL Otopeni; SC Carrefour SA Otopeni; SC Romania Hipermarche SA Bucuresti; SC Liquid Technology Romania SRL; SC Manirex IM SRL Deva; CN'Posta Romana'; SC USG SA Rm. Valcea;

**~ BRD GROUPE SOCIETE GENERALE SA ~**

**-linie de credit in valuta de 2,550,000 Euro, din care angajat 2,548,523 Euro echivalentul a 10,157,452 lei la data de 30/09/2009**

**Garantii :**

1. Garantie reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor deschise de SC Romcarbon la BRD GSG Suc. Buzau;

2. Ipoteca asupra imobilului compus din teren in suprafata de 287 mp si spatiu comercial situat in Buzau, str. B-dul Unirii, bloc E3-E4, parter, avand numerele cadastrale 6777:6779, 2362/1;1 si 1155/0;2 ;

3. Ipoteca asupra imobilului compus din teren in suprafata de 52,921 mp si constructiile din incintele CC1/6; CC1/8; CC1/9; CC1/10; CC1/11/1; CC1/15/1, avand numerele cadastrale: 344/1/6, 344/1/8, 344/1/9, 344/1/10, 344/1/11/1, 344/1/15/1.

**~ UNICREDIT TIRIAC BANK SA ~**

**a) Linie de credit pentru emiterea de Scrisori de Garantie Bancara in limita unui plafon de 500,000 lei;**

**Garantii :**

1. Garantie reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor deschise de SC Romcarbon la Unicredit Tiriac Bank SA Suc. Buzau.

2. Garantie reala mobiliara de rangul intai asupra unor echipamente si utilaje.



## **NOTA 6**

### **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare aferente primelor 9 luni ale anului 2009, SC ROMCARBON SA a aplicat Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP 1752/2005.

Situații financiare aferente primelor 9 luni ale anului 2009 cuprind:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- note explicative la situațiile financiare.

În evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare pe primele 9 luni ale anului 2009 au fost respectate principiile și politicile contabile, metodele de evaluare, prevederile din reglementările contabile, neexistând abateri de la acestea. Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în situațiile financiare sunt prezentate în lei românești.

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

În primele 9 luni ale anului 2009 nu au existat situații de includere a dobânzilor și diferențelor de curs în costul activelor imobilizate.

Nu există situații în care activele să facă obiectul ajustărilor excepționale exclusiv în scop fiscal.

Pentru evaluare la ieșire a stocurilor, în cadrul societății se utilizează metoda costului mediu ponderat (CMP), valorile prezentate în bilanț după aplicarea acestei metode nu diferă în mod semnificativ la data bilanțului de valorile de piață cunoscute.

## **NOTA 7**

Situația capitalului social al SC Romcarbon SA la data de 30.09.2009 se prezintă astfel :

- capital social subscris	26.412.209,60 lei
- capital social subscris și varsat	26.412.209,60 lei
- numărul de acțiuni	264.122.096
- valoarea nominală	0.10 lei

La data de 30/09/2009, SC ROMCARBON SA detine actiuni la alte companii in valoare de 24,172,324 lei astfel :

Denumire societate	Nr.total actiuni	Valoarea nominala	Capiatal social	Nr.act. detinute	Valoarea de achizitie a titlurilor de participare	Cota de participare
		(lei)	(lei)		(lei)	(%)
RENASA SRL	20	10	200	20	200	100.0000%
KAMIOTRANS SRL	30,000	10	300,000	29,999	299,990	99.9967%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2,000	199	1,990	99.5000%
AUTOKING SRL	200	10	2,000	199	1,990	99.5000%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2,000	198	1,980	99.0000%
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	1,842	15,000	27,630,000	594	9,988,677	32.2476%
TOTAL TECHNICAL MANAGEMENT SRL	20	10	200	19	190	95.0000%
TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL	20	10	200	19	190	95.0000%
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	161,759	100	16,175,900	88,162	8,816,200	54.5021%
TOTAL COMERCIAL MANAGEMENT SRL	20	10	200	19	190	95.0000%
GREENPLASTIC INTERNATIONAL- SRL	900	100	90,000	459	45,900	51.0000%
YENKI SRL	48,500	10	485,000	33,950	339,500	70.0000%
GREENFIELD UCRAINA					2,687,755	50.0000%
GREENTECH	200	16,664	3,332,700	64	1,982,572	32.0000%
SC Registrul Miorita SA	19,700	10	197,000	398	5,000	2.0203%
<b>Total</b>					<b>24,172,324</b>	

In primele 9 luni ale anului 2009, SC ROMCARBON SA a participat la majorarea capitalului social al urmatoarelor societati :

Societate	Valoare
GreenWeee International SA	1,462,000 lei
Greenfield Ucraina	979,127 lei

In perioada de raportare a fost acordat un imprumut catre SC Greenfiber International SA in valoare de 834,730 lei, echivalentul a 200,000 euro, societate in capitalul careia SC ROMCARBON SA detine 32.25%.

Tot in aceasta perioada SC ROMCARBON SA a cesionat 20.0001% din actiunile detinute in capitalul SC GreenWeee International SA, inregistrand venituri din aceasta operatiune de 3,940,292 lei, costul de achizitie al actiunilor fiind de 3,235,200 lei.

## **NOTA 8**

### **INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Salarizarea directorilor a fost făcută in primele 9 luni ale anului 2009 conform Hotărârii Consiliului de Administrație;

Salarizarea administratorilor: suma medie de 4.500 lei / luna.

Salariați: numărul mediu aferent exercițiului 656 persoane, din care:

- 575 muncitori

- 81 TESA
- salarii totale cuvenite pentru 9 luni an 2009, 6.132.328 lei
  - din care salarii directori 209.708 lei
- indemnizatii Consiliul de Administratie 130.356 lei
- cheltuielile cu asigurările sociale 1.755.861 lei
- tichete de masa 231.834 lei
- sume platite auditorilor financiari in cadrul contactelor de audit 320.407 lei

## NOTA 9

### PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI 9 LUNI AN 2009

#### 1 Indicatori de profitabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul		9 LUNI 2009
a)	EBITDA in total vanzari	EBITDA	x100	11.60%
		Cifra de Afaceri		
b)	EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA	x100	4.95%
		Capitaluri proprii		
c)	Rata profitului brut	Profit Brut	x100	3.94%
		Cifra de afaceri		
d)	Rata rentabilitatii capitalurilor	Profit net	x100	1.67%
		Capitaluri proprii		

#### 2 Indicatori de lichiditate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul		9 LUNI 2009
a)	Indicatorul lichiditatii curente	Active circulante		0.67
		Datorii pe termen scurt		
b)	Indicatorul lichiditatii imediate	Active circulante-Stocuri		0.51
		Datorii pe termen scurt		

*Acești indicatori relevă faptul că datoriile curente pot fi acoperite din activele curente in proportie de 67%, stocurile sunt finanțate din datorii pe termen scurt.*

#### 3 Indicatori de risc

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul		9 LUNI 2009
a)	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat		0.14
		Capitaluri proprii		
b)	Rata de acoperire a dobanzii	EBIT		2.06
		Cheltuieli cu dobanzile		

Gradul de îndatorare al societății este de 14%, societatea având datorii mai mari de 1 an în suma de 19.548.421 lei, iar acoperirea dobânzilor este posibilă de 1,09 ori.

#### 4 Indicatori de activitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul		9 LUNI 2009
a)	Viteza de rotație a debitorilor-clienți	Sold mediu clienți	X270	72
		Cifra de Afaceri		
<i>Exprimă numărul de zile până la care debitorii comerciali își achită datoriile către S. C. Romcarbon.</i>				
b)	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	Sold mediu furnizori	X270	47
		Cifra de Afaceri		
<i>Aproximează numărul de zile de creditare pe care S.C. Romcarbon îl are de la furnizorii săi.</i>				

#### NOTA 10

S.C. Romcarbon S.A. Buzău, societate pe acțiuni, de interes public, înființată în 1991:

**Sediul social** România, Buzău, str. Transilvaniei, nr. 132, jud. Buzău

**Cifra de afaceri realizată în primele 9 luni an 2009** : 57.584.684 lei, din care:

- Venituri din vânzarea de produse finite 44.362.634 lei:
  - 9.803.366 lei - polietilena prelucrată;
  - 2.029.717 lei - prelucrate PVC;
  - 8.050.191 lei - polistiren prelucrat;
  - 19.088.136 lei - prelucrate din pp
  - 30.24.569 lei - filtre auto;
  - 4.512 lei - conductori electrici;
  - 2.060.242 lei - materiale de protecție a căilor respiratorii;
  - 301.902 lei - cărbune activ.
- Venituri din vânzări de semifabricate 29.259 lei
- Venituri din chirii 2.010.394 lei
- Venituri din vânzarea marfurilor 9.211.384 lei
- Venituri din prestări servicii 106.508 lei
- Venituri din vânzare utilități 1.846.380 lei
- Venituri din alte activități 18.125 lei

Veniturile din vânzarea produselor pe piața externă au fost de 8.778.325 lei, ceea ce înseamnă un procent de 19,79 % din valoarea totală a vânzărilor de produse finite.

Informațiile privind relațiile societății cu entitățile la care detine participatii sunt prezentate în nota 11.

Pentru exprimare în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și a cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină s-a procedat astfel :

- în timpul exercitiului financiar prin conversia valurilor respective la cursul de schimb valabil la data tranzacției

Deoarece societatea a inregistrat pierdere fiscala in anul 2008, in primele 9 luni ale anului 2009 societatea nu a datorat impozit pe profit. Totusi, societatea a inregistrat si achitat impozitul minim garantat conform OUG 34/2009 in suma de 7.334 lei.

Situatia contractelor de leasing financiar la data de 30.09.2009 este prezentata in urmatoarul tabel:

No	Contract de leasing	Bunul achizitionat	Firma de leasing	Moneda	Sold la data de 30.09.2009	Scadent pe termen scurt	Scadenta mai mare de 1 an
1	Contr.2012/03.05.2007	Autoturism AUDI Q7	EFG Leasing IFN SA	Euro	9,029	9,029	0
				Lei	35,982	35,982	0
2	Contr.2090/17.05.2007	UTILAJE TOPSKY - extruder,masina HDPE, LDPE, masina de reciclare	EFG Leasing IFN SA	Euro	259,082	67,699	191,384
				Lei	1,032,495	269,792	762,703
3	Contr.2145/01.06.2007	Utilaje de la firma Chi Chang Machinery-extruder PSE	EFG Leasing IFN SA	Euro	353,820	76,866	276,954
				Lei	1,410,043	306,326	1,103,717
4	Contr.2346/09.07.2007	Formator operare digitala,matrițe Topsky	EFG Leasing IFN SA	Euro	248,785	68,170	180,614
				Lei	991,456	271,672	719,784
5	Contr.2908/30.10.2007	Masina de ambalat	EFG Leasing IFN SA	Euro	19,645	4,758	14,887
				Lei	78,291	18,963	59,329
6	Contr.2950/07.11.2007	auto WV Passat	EFG Leasing IFN SA	Euro	15,168	4,439	10,729
				Lei	60,448	17,689	42,758
8	Contr.3188/10.01.2008	flexographic printing press	EFG Leasing IFN SA	Euro	69,645	45,111	24,534
				Lei	277,551	179,777	97,774
7	Contr.3349/13.02.2008	motostivuator	EFG Leasing IFN SA	Euro	9,735	6,386	3,349
				Lei	38,796	25,450	13,346
9	Contr.4094/10.06.2008	Hyster Stivuator	EFG Leasing IFN SA	Euro	11,383	5,848	5,535
				Lei	45,364	23,306	22,058
10	Contr.105425/28.04.2009	auto VW Golf	Porsche Leasing Romania IFN SA	Euro	7,016	1,516	5,501
				Lei	29,621	6,398	23,222
<b>Total</b>				<b>Euro</b>	<b>1,003,309</b>	<b>289,822</b>	<b>713,487</b>
				<b>Lei</b>	<b>4,000,046</b>	<b>1,155,355</b>	<b>2,844,691</b>

SC ROMCARBON SA a garantat pentru urmatoarele credite contractate de firmele la care este actionar majoritar :

- credite in lei si valuta :

Firma pentru care s-a garantat	Credit	Scadenta	Valoare	Garantii
GreenWeee International SA	UniCredit Tiriac Bank	30/09/2009	€ 300,000.00	Garant per aval, Bilet la ordin, pana cand ROE>15%
GreenWeee International SA	UniCredit Tiriac Bank	30/04/2015	€ 4,330,000.00	Garant per aval, Bilet la ordin, pana cand ROE>15%

RENASA SRL	BCR	29/04/2010	280,000.00 lei	ipoteka imobil nr cadastral 13994
------------	-----	------------	----------------	--------------------------------------

- Contracte de leasing financiar

Firma pentru care s-a garantat	Credit	Scadenta	Valoare
Kamio Trans SRL Buzau	Raiffeisen+EFG	30/04/2010	€ 85,437.52

## NOTA 11

### TRANZACTII CU PARTI AFILIATE IN 9 LUNI AN 2009

#### - Vanzari-

Nr. Crt	Denumire societate	Valoare vanzari 9 LUNI an 2009 (fara TVA) -lei-
1	AUTOKING SRL	0
2	GREEN PLASTIC INTERNATIONAL SRL	0
3	GREENFIBER INTERNATIONAL SA	624,514
4	GREENTECH SA BUZAU	92,683
5	GREENWEE INTERNATIONAL SA	47,415
6	INFO TECH SOLUTION SRL BZ	23,722
7	KAMIO TRANS SRL BUZAU	12,547
8	RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	121,467
9	RENASA SRL BUZAU	83,250
10	LIVING PLASTIC INDUSTRY SA	4,495
11	TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	36,098
12	TOTAL TECHNICAL MANAGEMENT SRL	89,860
13	TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL	0
	<b>TOTAL</b>	<b>1,136,051</b>

#### - Achizitii-

Nr. Crt	Denumire societate	Valoare achizitii 9 LUNI an 2009 (fara TVA) -lei-
1	AUTOKING SRL	0
2	GREEN PLASTIC INTERNATIONAL SRL	0
3	GREENFIBER INTERNATIONAL SA	27,886
4	GREENTECH SA BUZAU	896,977
5	GREENWEE INTERNATIONAL SA	0
6	INFO TECH SOLUTION SRL BZ	155,778
7	KAMIO TRANS SRL BUZAU	1,189,674
8	RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	763,414
9	RENASA SRL BUZAU	101,901
10	LIVING PLASTIC INDUSTRY SA	0

11	TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	1,398,481
12	TOTAL TECHNICAL MANAGEMENT SRL	451,062
13	TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL	26,523
	<b>TOTAL</b>	<b>5,011,696</b>

**SITUATIA CREANTELOR LA PARTI AFILIATE**

**LA DATA DE 30.09.2009**

Nr. Crt	Denumire societate	LEI
1	AUTOKING SRL	2,470
2	GREEN PLASTIC INTERNATIONAL SRL	431
3	GREENFIBER INTERNATIONAL SA	339,932
4	GREENTECH SA BUZAU	11,066
5	GREENWEE INTERNATIONAL SA	157,815
6	INFO TECH SOLUTION SRL BZ	6,622
7	KAMIO TRANS SRL BUZAU	0
8	RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	17,628
9	RENASA SRL BUZAU	104,039
10	LIVING PLASTIC INDUSTRY SA	0
11	TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	5,520
12	TOTAL TECHNICAL MANAGEMENT SRL	16,652
13	TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL	0
	<b>TOTAL</b>	<b>662,175</b>

**SITUATIA DATORIILOR LA PARTI AFILIATE**

**LA DATA DE 30.09.2009**

Nr. Crt	Denumire societate	LEI
1	AUTOKING SRL	-27,852
2	GREEN PLASTIC INTERNATIONAL SRL	0
3	GREENFIBER INTERNATIONAL SA	7,928
4	GREENTECH SA BUZAU	4,357
5	GREENWEE INTERNATIONAL SA	0
6	INFO TECH SOLUTION SRL BZ	10,813
7	KAMIO TRANS SRL BUZAU	70,204
8	RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	147,901
9	RENASA SRL BUZAU	25,766
10	LIVING PLASTIC INDUSTRY SA	0
11	TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	44,835
12	TOTAL TECHNICAL MANAGEMENT SRL	15,134
13	TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL	-7,031
	<b>TOTAL</b>	<b>292,055</b>

Administrator,  
Dobrota Cristinel

Director General: ing. Banucu Ileana  
Director Financiar :ec. Roman Florenta