

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemnte de active **	Valoarea bruta ***					Deprecieri **** (amortizare si provizioane)		
	Sold la 1 ianuarie 2009	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2009	Sold la 1 ianuarie 2009	Deprecieri inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2009
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale, cheltuieli de infiintare								
Imobilizari necorporale, licente, brevete si alte drepturi								
Imobilizari necorporale in curs								
Terenuri si constructii	49.920.353	19.388		49.939.741	1.004.560	56.832		1.061.392
Echipamente tehnologice	4.651.530	69.148	200.000	4.520.678	1.709.537	189.865		1.899.402
Mobilier, ap birotica si alte active corporale	359.764	41.544	21	401.287	22.844	272		23.116
Imobilizari in curs	108.764	103.753	138.865	73.652				
Imobilizari financiare	1.000		1.000					
TOTAL	55.041.411	233.833	339.886	54.935.358	2.736.941	246.969		2.983.910

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

** Pentru cheltuielile de dezvoltare se vor prezenta motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia

*** Se vor prezenta modificarile acesteia in functie de tratamentele contabile aplicate.

**** Se vor prezenta ajustarile care privesc exercitiile an. _____-_____.

S.C. NAPOCHIM S.A.
Cod Fiscal: R 199931

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea Provizionului	Sold la 1 Ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie 4=1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	

Nu este cazul

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

A blue ink handwritten signature.

S.C. NAPOCHIM S.A.
Cod Fiscal: R 199931

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	104777
- rezerva legala	6642
- acoperirea pierderii contabile precedente	
- dividende	
- alte repartizari	98135

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

S.C. NAPOCHIM S.A.
Cod Fiscal: R 199931

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicator	Exercitiul	
	Precedent	Curent
0	1	2
1.- Cifra de afaceri neta	11.960.457	9.835.831
2.- Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	12.573.828	9.191.859
3.- Cheltuielile activitatii de baza	10.766.465	7.998.722
4.- Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.546.243	1.114.216
5.- Cheltuielile indirecte de productie	261.120	78.921
6.- Rezultatul brut aferent cifre de afaceri nete (1-2)	-613.374	643.972
7.- Cheltuielile de desfacere	947.912	632.560
8.- Cheltuieli generale de administratie	480.050	377.514
9.- Alte venituri din exploatare	-606.889	980.324
10.-Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-2.648.222	614.222

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	Sold la 31 decembrie		Termen de lichidare	
	Col 2+3		sub 1 an	peste 1 an
0	1		2	3
TOTAL	2.469.537		2.469.537	0
din care :				
- furnizori debitori				0
- clienti	2.397.845		2.397.845	0
- personal si asigurari sociale	-688		-688	0
- impozit pe profit	7.250		7.250	0
- tva				0
-alte creante cu bugetul statului				0
- decontari in cadrul grupului				0
-cheltuieli in avans				0
- debitori diversi	65.130		65.130	0

DATORII	Sold la 31 decembrie			Termen de exigibilitate		
	Col 2 + 3 + 4			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1			2	3	4
TOTAL	4.888.769			4.451.269	437.500	0
din care:						
- inprumuturi fir pe termen lung	437.500				437.500	0
- dobanzi aferente imprumuturi						0
- credite termen scurt	3.156.390			3.156.390		0
- furnizori	1.036.767			1.036.767		0
- clienti creditorii	705			705		0
- personal si asigurari sociale	222.030			222.030		0
- impozit pe profit						0
-alte datorii cu bugetul statului	338			338		0
- taxa pe valoare adaugata	27.015			27.015		0
- decontari cu grupul						0
- creditorii diversi	8.024			8.024		0
- venituri in avans						0

Se mentioneaza urmatoarele informatii :

- Clauzele legate de achitarea datoriilor si ratele dobanzii aferente imprumuturilor
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate nu exista
- ipotecari : nu exista
- valoarea datoriei : 4888769

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE

CONTABILE

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale simplificate a fost efectuata respectand principiile contabile prevazute de legea contabilitatii

Regulile pt evaluarea elementelor de bilant au fost urmatoarele:

- la data intrarii in unitate bunurile au fost inregistrate la valoarea de intrare (val contabila)
- evaluarea elementelor de activ si de pasiv cu ocazia inventarierii s-au facut la val contabila
- elementele de activ si de pasiv de natura creantelor si datoriilor sunt reflectate la valoarea de intrare respectiv val contabila
- Au fost evaluate creantele si datoriile in valuta la cursul BNR din 31.12.2009
- pentru calculul amortizarii s-a folosit metoda liniara

Abaterile de la principiile contabile si schimbarea metodelor de evaluare:

- natura
- motivele
- evaluarea efectului asupra patrimoniului, rezultatului si pozitiei financiare

Nu au existat.

Reguli de evaluare alternative

- elementele afectate si valoarea acestora la costul istoric
- baza de evaluare adoptata
- ajustarile efectuate in vederea aplicarii regulilor de evaluare alternative
- influenta asupra rezultatului
- continutul, limitele si modalitatile de aplicare

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

S.C. NAPOCHIM S.A.
Cod Fiscal: R 199931

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Se prezinta urmatoarele informatii:

capital social subscris	63.536.170
numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	0,10
actiuni rascumparabile	Nu exista
actiuni emise in timpul exercitiului financiar	Nu exista
obligatiuni emise	Nu exista

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'I. Ionescu', written below the 'INTOCMIT' text.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

SALARIZAREA DIRECTORILOR SI ADMINISTRATORILOR

- Valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar este 0 lei

- Rata dobanzii	0
- Principalele clauze ale creditului	0
- Suma rambursata pina la acea data	0
- Obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de persoana juridica in numele acestora	

- SALARIATI

- NR. MEDIU AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR		156
- NR.MEDIU (fiecare categorie)	muncitori	112
	TESA	44
- SALARII platite sau de platit, aferente exercitiului financiar		2.161.080
- CHELTUIELI CU ASIGURARILE SOCIALE		669.056
ALTE CHELTUIELI CU CONTRIBUTIILE PENTRU PENSII		0

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Alina'.

NOTA 9

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR
INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI**

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente- stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{56498979-1999551}{4451269} = 12.24$$

b. Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{56498979}{4451269} = 12.69$$

2. INDICATORI DE RISC

Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{475000}{51610210} * 100 = 0.92\%$$

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a. Viteza de rotaie a debitelor clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{1905363}{9835831} * 365 = 70.75$$

b. Viteza de rotaie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{9835831}{51951448} = 0.19$$

Administrator



Intocmit

NOTA 10

ALTE INFORMATII

a.- NAPOCHIM S.A.

societate pe actiuni cu sediul in Cluj-Napoca str. Somesului nr.34 fiind inregistrata la registrul comertului cu nr. J12/118/1991 avand ca obiect de activitate fabricarea produselor din mase plastice

Aplica reglementarile contabile aprobate prin OMF 306/2002

b. - Informatii privind relatiile persoanei juridice cu filiale, intreprinderi asociate sau cu alte societati in care se detin titluri de participare strategice

Societatea nu detine filiale si nu are asocieri cu alte persoane juridice

c.- Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda natioanala a elementelor de activ si de pasiv a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina a fost facuta prin evaluarea creantelor si datoriilor la cursul valutar comunicat de BNR la 31 decembrie 2009

d.- Informatii referitoare la IMPOZITUL PE PROFIT

- Proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara **100%**
- Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit pe profit

e.- CIFRA DE AFACERI ;

- Prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri de pietee de desfacere
- Venituri din vanzarea produselor finite = **8.956.030**
- Venituri din prestari de servicii =
- Venituri din vanzari de marfuri = **879.801**

f.- CHELTUIELILE CU CHIRIILE SI RATELE ACHITATE IN cadrul -
de leasing operational Nu este cazul

g.- ONORARIILE PLATITE PERSOANELOR CARE VERIFICA SITUATIILE
FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE AU FOST EFECTUATE PE BAZA
DE CONTRACT SI ACHITATE IN TERMEN

h.- ANGAJAMENTE ACORDATE Nu este cazul

i.- ANGAJAMENTE PRIMITE Nu este cazul

ADMINISTRATOR S.C.



INTOCMIT

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2009**

-lei-

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	6.353.617					6.353.617
Prime de capital						
Rezerve din reevaluari	43.974.275			43.974.275	43.974.275	0
Rezerve legale	328.322	6.642	6.642			334.964
Rezerve statutare sau contractuale	258.222			258.222	258.222	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	3.548.453	41.275.041	41.275.041			44.823.494
Actiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	90.837		90.837	90.837	0
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C					
	Sold D	3.048.292		3.048.292	3.048.292	0
Repartizarea profitului	0	98.135	98.135			98.135
Total capitaluri proprii	51.505.433	41.379.818	41.379.818	41.275.041	41.275.041	51.610.210

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Stampila unitatii



[Handwritten signature]