

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind exercițiul economico-financiar 2012

Societatea comerciala ROMCARBON S.A. cu sediul in str. Transilvaniei, nr. 132, Buzau, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Buzau sub nr. J10/83/1991, inregistreaza in bilantul contabil la sfarsitul anului 2012 un capital social subscris si varsat de 26.412.209,60 lei echivaland cu un numar de 264.122.096 actiuni, a 0,1 lei/actiune.

In vederea intocmirii prezentului Raport au fost utilizate date si informatii curpinse in:

- Rapoartele de audit intern intocmite in anul 2012 in cadrul diverselor misiuni de audit, conform Planului de audit intern ;
- Situatiile financiar contabile întocmite pentru perioada exercițiului financiar 2012 in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata -respectiv Standardele Internationale de Raportare Financiara (I.F.R.S) care cuprind:
 - a) Situatia poziției financiare;
 - b) Situatia veniturilor si cheltuielilor;
 - c) Situatia Rezultatului global ;
 - c) Situatia modificarilor capitalului propriu;
 - d) Situația fluxurilor de numerar;
 - e) Politici si Note explicative la situatiile financiare anuale.

Totodata, s-au folosit informatii rezultate in urma unor sisteme de controale interne implementate de catre managementul societatii prin proceduri specifice, efectuate in vederea intocmirii unor situatii financiare care sa acopere aparitia unor eventuale erori sau fraude.

La întocmirea situațiilor financiare neconsolidate ale anului 2012 s-au respectat prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991 republicata și O.M.F.P. nr. 881/2012 privind aplicarea de catre societatile comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata a Standardelor Internationale de Raportare Financiara - standardele adoptate potrivit procedurii prevazute la art. 6 alin. (2) din Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European si al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internationale de contabilitate.

Pentru exercitiul financiar al anului 2012, situatiile financiare anuale individuale in baza IFRS s-au intocmit prin retratarea informatiilor din contabilitatea organizata in baza Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea va emite pentru exercitiul financiar 2012 si situatii financiare consolidate in conformitate cu Standardele de Raportare Financiara ("IFRS").

Situațiile financiare anuale intocmite conform Standardelor de Raportare Financiara ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, datoriilor, capitalurilor proprii, a pozitiei

financiare, veniturilor si cheltuielilor și fluxurilor de numerar ale societății.

In evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale S.C. Romcarbon S.A. Buzau pe anul 2012, au fost respectate principiile si politicile contabile, metodele de evaluare, prevederile din reglementarile contabile, neexistand abateri de la acestea.

EVALUAREA ACTIVITATII SOCIETATII

1) Evaluarea nivelului tehnic

In anul 2012, activitatea de productie s-a desfasurat in 8 (opt) centre de profit, dupa cum urmeaza :

- **Centrul de Profit nr.1** cu Sectia Filtre in care se produc filtre aer, ulei, combustibil pentru autoturisme, autocamioane si tractoare, echipamente feroviare si instalatii industriale;
- **Centrul de Profit nr. 2** cu doua ateliere:
 - Atelier carbune activ;
 - Atelier materiale de protectie unde se produc echipamente individuale de protectie a cailor respiratorii pentru industria chimica, industria miniera, pentru MApN ,aparare civila, etc si echipamente de protectie colectiva.
- **Centrul de Profit nr. 3** cu un atelier :
 - Atelier Polietilena in care se realizeaza ambalaje din polietilena de diferite dimensiuni (pungi, sacose, huse, prin extrudare, imprimare, sudare), folie de uz general ,folie solarii , folie termocontractibila si clisee de fotopolimer.
- **Centrul de Profit nr.4** cu doua ateliere:
 - Atelier Tevi PVC in care se realizeaza tevi pvc
 - Atelier Suporti PVC in care se realizeaza suporti indicatoare rutiere.
- **Centrul Centrul de Profit nr. 5** cu Atelierul Polistiren expandat in care se realizeaza tavite din polistiren expandat pentru industria alimentara si produse (folii si placi) pentru constructii.
- **Centrul de Profit nr. 6** cu Atelierul Polipropilena Buzau si Atelierul Polipropilena Frasinu in care se realizeaza saci din tesatura de polipropilena.
- **Centrul de profit nr. 7** cu activitatea de colectare si valorificare a deseurilor din plastic, carton si hartie. Acest centru de profit are in componenta si un atelier de balotare/presare deseuri de hartie, carton si plastic. Incepand anul 2013 aceasta activitate se desfasoara in cadrul Centrului de profit nr.8.
- **Centru de profit nr. 8** – cu obiect de activitate tratarea deseurilor de mase plastice prin separarea fractiilor reciclabile si macinarea ,extruderea, filtrarea fractiilor separate pentru obtinerea materialelor compozite. Produsele finite ale acestui centru sunt materialele plastice regranulate si materiale compozite.

Societatea are deschise urmatoarele puncte de lucru:

- Punct de lucru Frasinu unde se desfasoara activitate de productie saci tesuti din polipropilena
- Punct de lucru Bucuresti -principala activitate fiind fiind operatiuni comerciale si management;
- Punct de lucru Stefanesti -cu obiect de activitate inchiriere spatii de depozitare;
- Punct de lucru Iasi-cu principala activitate de inchirierea active;

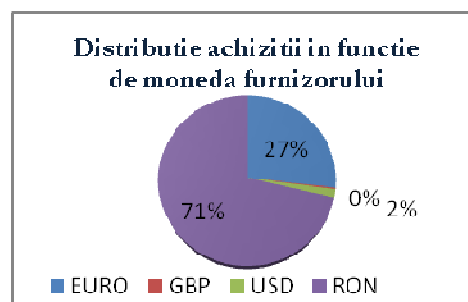
2) Evaluare activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

In anul 2012 materiile prime si materialele necesare procesului de productie precum si marfurile au fost achizitionate in procent de 71.31% de pe piata interna, iar restul pana la 100% de pe piata externa. Siguranta surselor de aprovizionare este asigurata prin incheierea contractelor anuale cu furnizori care colaboreaza cu SC ROMCARBON SA de cel putin 5-10 ani. Pentru fiecare tip de materie prima exista o baza de date referitoare la furnizori si se opereaza constant

cu minim trei societati, achizitia facandu-se in anumite situatii pe baza de licitatii deschise, organizate intern.

In tabelul alaturat sunt prezentate achizitiile din anul 2012 in functie de valuta furnizorilor.

Valuta	Achizitii
EURO	26,857,431 lei
GBP	286,830 lei
USD	1,532,351 lei
RON	71,289,345 lei
Total	99,965,957 lei



3)Evaluarea activitatii de vanzare

Cifra de afaceri in anul 2012 a fost de 135,533,436 lei, in crestere cu 26.65% fata de cea inregistrata in anul 2011.

Structura cifrei de afaceri	2011		2012		2012 vs.2011
	Valoare	% in total	Valoare	% in total	
Venituri din vanzari de produse finite	79,050,217	73.87%	82,726,874	61.04%	▲ 4.65%
Venituri din vanzari de semifabricate	60,046	0.06%	24,234	0.02%	▼ -59.64%
Venituri din prestari servicii	201,524	0.19%	99,413	0.07%	▼ -50.67%
Venituri din vanzari de marfuri	21,356,778	19.96%	45,148,274	33.31%	▲ 111.40%
Venituri din inchirieri	3,143,535	2.94%	4,257,319	3.14%	▲ 35.43%
Venituri din alte activitati,	3,205,683	3.00%	3,277,323	2.42%	▲ 2.23%
Total, din care:	107,017,784	100.00%	135,533,436	100.00%	▲ 26.65%
~intern	87,864,226	82.10%	114,523,086	84.50%	▲ 30.34%
~extern	19,153,558	17.90%	21,010,350	15.50%	▲ 9.69%

Evolutia vanzarilor de produse finite in anii 2011-2012 este prezentata in urmatorul tabel:

Grupa de produse	An 2011	An 2012	2012 vs.2011
CP1~Filtre auto	3,812,959	4,110,728	▲ 7.81%
CP2~Materiale protecție cai respiratorii si carbune activ	3,573,285	2,982,079	▼ -16.55%
CP3~Polietilena prelucrata	19,548,771	19,274,521	▼ -1.40%
CP4~PVC prelucrat	662,068	340,391	▼ -48.59%
CP5~Polistiren prelucrat	15,691,478	18,928,638	▲ 20.63%
CP6~Polipropilena prelucrata	35,489,145	36,471,045	▲ 2.77%
CP7~Reciclare deseuri	272,512	300,583	▲ 10.30%
CP8~Compounduri	0	318,889	▲ n/a
TOTAL	79,050,217	82,726,874	▲ 4.65%

4) Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii

Numarul angajatilor SC Romcarbon SA la 31.12.2012 era de 714, grupati in functie de nivelul de pregatire astfel:

- studii superioare 65
- studii medii si postliceale 298
- scoala profesionala, primara si calificati la locul de munca 351

Raporturile dintre manageri si angajati sunt raporturi de subordonare conform organigramei societatii, fiselor de post si contractului individual de munca.

4) Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Activitatea de cercetare –dezvoltare se desfasoara de catre Departamentul Tehnic Investitii ,in colaborare cu departamentele interne implicate si cu furnizorii de servicii agreeati si include:

- asimilare produse si tehnologii;
- imbunatatirea produselor si tehnologiilor existente pentru reducerea costurilor, cresterea nivelului calitativ al produselor, reducerea consumurilor, inlocuirea sau reducerea utilizarii materialelor care pot afecta mediu si sanatatea si securitatea;
- elaborarea documentatiei tehnice, tehnologice si de control pentru produsele din portofoliu;
- protectia DMI-urilor, brevetelor, marcilor;
- certificarea produselor reglementate, in conformitate cu legislatia nationala si europeana.

Produse noi dezvoltate in 2012 care au intrat in fabricatie de serie si pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar si stadiul de dezvoltare al acestor produse :

- extinderea gamei de filtre pentru instalatii de gaze naturale:
FA-P2744; FA-P2745; FA-P2747; FA-P2758; FA-P2759; FA-P2760; FA-P2761; FA-P2763; FA-P2764; FA-P2765; FA-P2766; FA-P2767; FA-P2768; FA-P2769; FA-P2773; FA-P2775; FA-

P2787;

- extinderea gamei de filtre industriale: FA-P2752; FA-P2753; FA-P2757; FA-P2762;
- executia filtrelor pentru autobuze si echipamente de constructii: FA-P2748; FA-P2751; FA-P2756; FA-P2770;

Activitatea de dezvoltare este directionata pe produse si tehnologii noi in paralel cu dezvoltarea celor existente:

- dezvoltarea liniilor tehnologice existente prin achizitia de echipamente noi care cresc productivitatea , imbunatatesc calitatea produselor si reduc costurile de productie.

Astfel s-a achizitionat si s-a pus in functiune in anul 2012 o linie de procesare elementii filtranti pentru imbunatatirea tehnologiei de fabricatie filtre

- extinderea gamei de filtre auto prin asimilarea unor filtre de aer motor si habitacul , piese de schimb de origine din filtrele asimilate , au fost exportate filtrele de aspirator.
- Placi din folie PSE pliabile ,pentru montare parchet, punandu-se in functiune echipamentul tehnologic nou , formatorul de placi pentru productia de serie.
- Tavite PSE activ si tavite catering cu forma constructiva imbunatatita

Pentru acestea s-a pus in functiune echipamentul tehnologic nou si SDV-urile necesare . Se urmareste imbunatatirea tehnologiei de termoformare ambalaje PSE prin continuarea asimilarii tehnologiei de perforare tavite activ in faza de termoformare.

- Realizarea de folii multistrat cu continut de P.E. METALOCEN pentru cresteri mari ale valorilor rezistentei la soc.(Liner P.E.)
- Extinderea gamei dimensionale(latime)la folia embosata pentru ambalarea automata.(
- Extinderea gamei dimensionale la huse.
- Realizarea de tesatura PP. laminata cu zone intarite pe margine.(Referitor la proiectul cu fonduri europene (val. 34 650 515 lei) s-a realizat montarea ,testarea si receptia utilajelor trecandu-se la procesarea fractiilor de plastic reciclabile separate prin urmatoarele operatii : separare gravimetrica , separare electrostatica si separare optica , obtinandu-se astfel fractii de polimeri sub forma de macinatura ,cat si sub forma de granule. Au fost asimilate rețete de compounduri si materiale compozite realizate din fractiile de plastic reciclabile cu adaosuri de umpluturi.

5)Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator

S.C. ROMCARBON S.A. detine autorizatia de mediu pe noile coduri CAEN in conformitate cu noua Clasificare a activitatilor din economia nationala, Editie revizuita, CAEN REV 2, conform Ordinului INS 337/2007, publicat in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I, nr. 293 / 03.05.2007.

S.C. ROMCARBON S.A. respecta legislatia privind protectia mediului inconjurator, nefiind implicata in litigii cu privire la incalcarea legislatiei in domeniu. Periodic este evaluata conformarea cu cerintele legale, de reglementare si alte cerinte la care organizatia subscrie.

S.C. ROMCARBON S.A. are implementat si certificat un sistem de management integrat calitate – mediu- sanatate si securitate ocupationala conform standardelor ISO 9001 :2008 ; ISO 14001 : 2005 ; OHSAS 18001 :2007.

Sistemul de management este certificat de Organismul de certificare SRAC, cu urmatoarele certificate :

- Certificat ISO 9001 :2008 nr. 7083
- Certificat ISO 14001 : 2005 nr 2436/1
- Certificat OHSAS 1801 :2007 nr 1481/1
- Certificat ISO/TS 16949:2009 nr.492485TS09

In cadrul S.C. ROMCARBON SA se identifica toate aspectele de mediu reale si potentiale, pozitive si negative inclusiv aspectele indirecte generate de companiile care-si desfasoara activitatea la sediul ROMCARBON si pot afecta performanta de mediu. Identificarea aspectelor de mediu se bazeaza pe analiza sistematica a fiecarui proces/ subproces (inclusiv intrarile si

iesirile acestora) conform procedurii de sistem "PS 03 Aspecte de mediu" in situatii de functionare normala, anormala (inclusiv pornirea si oprirea) si de urgenta, accidente.

In conditii normale de functionare activitatea companiei **nu produce impact semnificativ** asupra mediului. In urma identificarii si evaluarii aspectelor de mediu au fost elaborate programe de management pentru imbunatatirea performantelor de mediu ale companiei.

6) Evaluarea sistemului de management al societatii

SC ROMCARBON SA BUZAU, detine certificate pentru evaluarea sistemului de management pe urmatoarele standarde:

- Sistemul de management al calitatii conform conditiilor SR EN ISO 9001:200, prin care compania este angajata intr-o politica de asigurare a satisfacerii cerintelor clientilor si ale altor parti interesate
- Sistemul de management de mediu conform conditiilor SR EN ISO 14001:2005, prin care managementul de la cel mai inalt nivel este angajat intr-o politica de imbunatatire continua a conditiilor de mediu si de prevenire a poluarii
- Sistemul de management al sanatatii si securitatii ocupationale al organizatiei conform OHSAS 18001:2007, prin care societatea este angajata intr-un proces de imbunatatire continua a mediului de munca in conditii de sanatate si securitate si de prevenire a accidentelor si bolilor profesionale in intreaga organizatie.
- Sistemul de management al calitatii in conformitate cu specificatia tehnica ISO/TS 16949:2002, componenta a sistemului de management integrat calitate-mediu-sanatate si securitate ocupationala. Acest standard a fost introdus fiind o cerinta obligatorie din partea producatorilor de autovehicule, in vederea livrarii catre acestia a filtrelor auto ca piese de prim montaj.

Mentionam ca la toate auditurile de certificare sau supraveghere, din partea societatilor abilitate nu s-au inregistrat neconformitati majore.

7) Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

In conditiile crizei economice si financiare mondiale, SC Romcarbon SA a fost nevoita sa se adapteze la noile conditii si constrangeri venite din piata, confrundandu-se cu urmatoarele riscuri:

Riscul de piata

In anul 2012 societatea a inregistrat o crestere a cifrei de afaceri totale cu 26.65% ajungand la 135,533,436 lei. Vanzarile de produse finite au crescut cu 4.65%, grupele de produse a caror cifra de vanzari a crescut fiind: Polistiren prelucrat (20.63%), Filtre auto (7.81%), Polipropilena prelucrata (2.77%), Reciclare deseuri (10.30%) Polietilena prelucrata (2.29%). Sectorul PVC prelucrat a inregistrat o scadere semnificativa (51.41%) in special datorita pietelor pe care aceste produse activeaza.

Romcarbon avand un portofoliu larg de produse cu aplicabilitate in diferite industrii, reuseste ca aiba un risc de piata moderat.

Produsele fabricate de Romcarbon, a caror utilizare se regasesc in industria alimentara si agricultura reprezinta mai mult de 90% din cifra de afaceri provenita din vanzarea de produse finite.

Piata principala de desfacere a produselor Romcarbon S.A. este piata locala (Romania), cifra de afaceri totala realizata in Romania avand o pondere de 84.50% in anul 2012 si de 82.10%

in anul 2011. Portofoliul de clienti ai societatii este diversificat, Romcarbon S.A. nefiind dependent de anumiti clienti, existand numai 2 clienti care detin fiecare o pondere de peste 10% din cifra de afaceri totala.

Riscul valutar

Expunerea valutara a SC Romcarbon SA este generata in principal de creditele contractate in euro pentru finantarea activitatii de productie si pentru investitii, la 31.12.2012 soldul creditelor angajate fiind de 15,079,494 euro. In anul 2012 pierderea financiara din diferente de curs valutar inregistrata ca urmare a deprecierei monedei nationale a fost de 1,678,054 lei.

Riscul de lichiditate

Lichiditatea curenta a SC Romcarbon SA (calculata ca raport intre Active curente si Datorii curente) a inregistrat o crestere de la 0,58 in 2011 la 0,61 in anul 2012.

Riscul fluxurilor de numerar

SC Romcarbon SA nu este expusa la un risc mare din punct de vedere al fluxurilor de numerar, existand un management al cash-ului foarte riguros, prin previzionarea intrarilor si iesirilor de numerar pe o perioada de trei luni si urmarirea zilnica a realizarii acestei proiectii, surplusul de numerar fiind plasat in depozite la termen, urmarindu-se obtinerea celei mai bune rate a dobanzii de pe piata. In ceea ce priveste creditele pentru finantarea activitatii de productie, acestea sunt contractate pe o perioada de 12 luni cu posibilitatea prelungirii la scadenta pe o perioada similara, si in acest sens nu sunt anticipate iesiri mari de lichiditati in cursul exercitiului financiar 2012.

Controlul intern al societatii - are drept scop asigurarea unei gestiuni riguroase si eficiente a activitatii entitatii prin adoptarea de catre managementul organizatiei de politici si proceduri aplicabile care sa permita asigurarea coerenței obiectivelor, să identifice factorii-cheie de reușită și să comunice conducătorilor entității în timp real, informațiile referitoare la performanțe și perspective.

Organizarea controlului intern urmareste respectarea tuturor reglementarilor, nu numai a celor financiar-contabile, ci si a celor de: Mediu, Sanatate si securitate ocupationala, Situatii de urgenta, Aplicabile produselor ; Cod civil.

Structura organizatorica a organizatiei, definește nivelurile ierarhice de responsabilitate si autoritate existente, si permite cunoasterea aspectelor manageriale si funcționale ale organizatiei.

Consiliul de administratie este independent de managementul organizatiei, iar membrii sai sunt implicati in activitatile de gestiune si le supravegheaza cu atenție. Consiliul de Administratie delega managerilor responsabilitati privind controlul intern si face evaluari sistematice si independente asupra sistemului de control intern instaurat de catre management.

Auditul intern (financiar) are o functie de asistenta care trebuie sa asigure managementul ca procedurile interne sunt implementate si respectate de catre toate departamentele implicate.

Verificarea si evaluarea permanenta sau periodica conform Programului aprobat de conducerea societatii a calitatii functionarii controlului intern se face pentru a determina daca mecanismele de control intern sunt aplicate conform procedurilor si daca ele sunt modificate corespunzator atunci cand circumstantele o cer.

Sunt stabilite metodele prin care angajații sunt evaluați, instruiți, promovați si recompensati, personalul reprezentand o componenta esențiala a controlului intern.Organigrama,

regulamantul de ordine interioara (ROI), fisele posturilor sunt actualizate, in functie de modificarile aparute.

Managementul organizatiei a intreprins actiuni in *scopul inlaturarii sau reducerii motivațiilor care ar putea determina angajații sa se implice în fapte necinstite, ilicite sau morale*. Acestea se regasesc in Regulamentul de ordine interioara, alte Regulamente emise, dar si in exemplele personale.

Managementul asigura ocuparea anumitor posturi specifice de catre *personal competent* care sa aiba cunostințele si aptitudinile necesare pentru a indeplini sarcinile care definesc fiecare functie.

Organizatia *se confruntă cu diverse riscuri*, care provin din mediul extern sau din mediul intern si care trebuie gestionate corespunzator de catre management. Identificarea si analiza riscurilor este un proces continuu si o componenta critica a unui control intern eficace. *Drept exemple*, putem enumera: incapacitatea firmei de a atinge obiectivele fixate, calitatea personalului, importanța si complexitatea proceselor economice de baza, introducerea unor noi tehnologii informaționale, intrarea pe piața a unor noi concurenți etc.

Managementul identifica si evalueaza aceste riscuri si formuleaza masuri specifice pentru reducerea riscului pana la un nivel acceptabil.

Pentru o separare adecvata a responsabilitatilor (sarcinilor) in scopul prevenirii fraudelor si erorilor semnificative se aplica:

- *separarea gestiunii activelor contabile pentru a evita riscul sustragerilor;*
- *separarea autorizarii operatiunilor de gestiune a activelor asociate acestora ;*
- *separarea sarcinilor legale de IT de sarcinile persoanelor din afara sistemului IT(sarcinile legate de conceperea si controlul programelor informatice de evidenta contabila sunt separate de sarcinile ce privesc actualizarea unor informatii)*

In cadrul organizatiei se disting trei functii a caror separare (neadmitere a cumularii lor) reprezinta baza exercitarii unui control reciproc intre compartimente si executanti, si anume :

- functia de realizare a obiectivelor organizatiei;*
- functia de conservare a activelor organizatiei,*
- functia contabila;*

Pentru asigurarea unui control intern eficient nu se admite cumulara de catre aceeași persoana a acestor functii. Daca doua din aceste functii sunt cumulate de catre aceeași persoana, sporește riscul de eroare sau de fraudă.

In majoritatea operatiunilor si tranzactiilor sunt antrenate cel puțin doua functii din cele prezentate si, ca urmare, erorile sau fraudele pot fi depistate mai usor, deoarece determina o necorelare intre situatiile intocmite, intre compartimente sau executanti.

Controlul intern contabil și financiar este un element major al controlului intern in cadrul entitatii si se refera la ansamblul proceselor de obținere și comunicare a informației contabile și financiare pentru a contribui la realizarea unei informații fiabile și conforme exigențelor legale. Controlul intern contabil și financiar vizează asigurarea:

- conformității informațiilor contabile și financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;
- aplicării instrucțiunilor elaborate de conducere în legătură cu aceste informații;
- protejării activelor;
- prevenirii și detectării fraudelor și neregulilor contabile și financiare;
- fiabilității informațiilor difuzate și utilizate la nivel intern în scop de control, în măsura în care ele contribuie la elaborarea de informații contabile și financiare publicate;
- fiabilității situațiilor financiare anuale publicate și a altor informații comunicate pieței ;

Prin toate activitatile de control intern se urmareste o analiză permanentă și periodică a activităților , astfel incat managementul sa identifice cele mai bune solutii pe care sa-si

bazeze deciziile pentru a creste nivelul de performanta al entitatii si pentru a deveni cat mai competitivi pe piata.

ANALIZA SITUATIEI ECONOMICO-FINANCIARE

1) Analiza pozitiei financiare

Activele pe termen lung

In anul 2012 activele pe termen lung detin 77.23% din activele societatii, inregistrand o crestere cu 23,102,261 lei, respectiv de 11.82 % fata de 31.12.2011, in principal datorita investitiilor finalizate in anul 2012.

Categorie	2011	2012	% in total Active pe termen lung an 2012	2012 vs. 2011	
Imobilizari corporale	127,066,715	147,329,485	52.06%	▲	15.95%
Investitii imobiliare	42,593,063	44,484,586	15.72%	▲	4.44%
Imobilizari necorporale	484,554	421,987	0.15%	▼	-12.91%
Active financiare	25,322,115	26,332,650	9.31%	▲	3.99%
Total active pe termen lung	195,466,447	218,568,708	77.23%	▲	11.82%

Terenuri si constructii . In cursul anului 2012 au fost date in folosinta constructii in valoare de 3.472.123 lei, din care 1.547.483 lei la Punctul de lucru situat in localitatea Stefanesti , 747.084 lei la Punctul de lucru situat in Bucuresti si 1.177.556 lei .

Utilaje si instalatii de lucru

In cursul anului 2012 au fost puse in functiune utilaje si echipamente in valoare totala de 33.121.187 lei.

Investitii imobiliare

La 31.12.2012 Societatea detine active fixe imobilizate (teren si cladiri) clasificate ca investitii imobiliare folosite in scopul inchirierii , astfel:

Investitii imobiliare	Terenuri	Constructii	TOTAL
Iasi	24,593,900	9,235,490	33,829,390
Buzau	2,219,135	1,999,337	4,218,472
Stefanesti	4,109,971	2,326,753	6,436,724
Total	30,923,006	13,561,580	44,484,586

La data de 31.12.2012, valoare justa a investitiilor imobiliare a fost stabilita de un evaluator profesionist care a constatat cresteri fata de valoarea neta de 1.976.046 lei si descresteri

fata de valoarea neta de 796.740 lei. Diferentele din reevaluarea au impactat rezultatul anului cu 1.179.305 lei .

La 31.12.2012 Societatea detine active fixe imobilizate (teren si cladiri) clasificate ca investitii imobiliare situate in Iasi in valoare de 33,829,390 lei. Conducerea Societatii confirma faptul ca are in vedere posibilitatea vanzarii acestor active imobilizate care nu sunt folosite decat partial in scopul inchirierii .

Active financiare

Activele financiare reprezentand 12.05% din total Active pe termen lung , cresterea fata de anul anterior fiind de 1,010,535 lei.

Active curente detin 22.79% din total active inregistrand o crestere cu 24,925,371 lei, respectiv cu 62.95% fata de anul 2011.

Datoriile totale ale societatii detin 58.82% din total pasiv, inregistrand o crestere fata de anul 2011 de 49,917,766 lei, respectiv de 42.83%.

Datoriile curente ale societatii reprezentand 63.83% din total datorii au inregistrat o crestere cu 37,602,621 lei fata de aceeaasi perioada a anului 2011, respectiv cu 54.70%, si au urmatoarea componenta:

Datorii curente	2012	% in total datorii	2012 vs.2011
Datorii comerciale	30,725,215	18.45%	53.34%
Imprumuturi primite de la parti afiliate	34,464,930	20.69%	n/a
Imprumuturi	38,309,069	23.00%	-17.96%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,373,008	0.82%	21.75%
Venituri in avans	38,350	0.02%	36.10%
Alte datorii	1,435,032	0.86%	67.73%
Total	106,345,604	63.85%	54.70%

In luna iunie 2012 societatea a contractat de la Recyplat LTD Cipru, firma in capitalul careia detine 100%, un imprumut in suma de la 7,751,900 Euro pe termen de 12 luni, purtator de dobanda (Euribor1M+0.5%).

Datoriile societatii pe termen lung reprezentand 36.15% din total datorii au inregistrat o crestere cu 12,409,195 lei fata de aceeaasi perioada a anului 2011, respectiv cu 25.96%.

Subventii pentru investitii

In anul 2012, in cadrul proiectului « Modernizarea intreprinderii prin achizitia de noi tehnologii de productie, reprofilare, reabilitare si extindere hala de productie existenta» s-a incasat de la Ministerul Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri , prin Autoritatea de Management pentru Programul Operational Sectorial „Cresterea Competitivitatii Economice” suma de 4,330,658 lei, conform cererilor de rambursare nr 1 si nr. 2. La data de 31.12.2012 societatea avea de incasat de la Autoritatea de Management ultima transa de 4,525,192 le conform cererii

de rambursare nr.3 depusa la Autoritatea de Management in luna august 2012. In cursul primului trimestru al anului 2013 s-a incasat contravaloarea Cererii de rambursare nr.3 .

Capitalurile proprii detin 41.18% din total pasiv, si au inregistrat o diminuare de 1,984,183 respectiv cu 1.67% fata de 31.12.2011 .

Capitalul social subscris si varsat la 31 decembrie 2012, în valoare de 26.412.209,60 lei este constituit dintr-un număr de 264.122.096 acțiuni nominative cu valoarea nominală de 0.1 lei.

La data de 31.12.2012 structura actionariatului se prezinta astfel :

	Număr de acțiuni	%
Living Plastic Industry SA	86,774,508	32.85%
Unitai International Corporation	54,810,589	20.75%
Romanian Oportunities Corparation Loc. Road Town VIR(Eastern Eagle Fund LTD)	37,764,931	14.30%
Hyposwiss Lux Fund-Danube Tiger- Luxembourg Lux	25,384,082	9.61%
Palmer Capital Emerging Europe Equity(fost Mei Roemenie en Bulgarije)	14,520,504	5.50%
Alte persoane juridice	33,341,703	12.62%
Alte persoane fizice	11,525,779	4.36%
Total	264,122,096	100.00%

2)Analiza Situatiei veniturilor si a cheltuielilor/Situatia rezultatului global

Contul de profit si pierdere	2011	2012	2012 vs.2011	
Vanzari nete	103,874,248	131,276,119	▲	27,401,871
Venituri din investitii	3,794,621	4,611,368	▲	816,747
Alte castiguri sau pierderi	-144,371	544,685	▲	689,056
Variatia stocurilor	413,756	1,873,742	▲	1,459,986
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	-73,706,366	-102,762,851	▼	- 29,056,485
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	-2,992,153	-4,515,592	▼	- 1,523,439
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	-10,240,294	-11,013,035	▼	- 772,741
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	-2,692,728	-2,921,519	▼	- 228,791
Costul net al finantarii	-3,825,225	-3,963,918	▼	- 138,693
Alte venituri	193,199	611,867	▲	418,668
Alte cheltuieli	-11,692,884	-12,987,540	▼	- 1,294,656
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	2,981,803	753,326	▼	- 2,228,477

Impozit pe profit	-503,448	-64,043	▲	439,405
Profit (pierdere) net	2,478,355	689,283	▼	- 1,789,072
Alte elemente ale rezultatului global	3,380,708	0	▼	- 3,380,708
Total rezultat global	5,859,063	689,283	▼	- 5,169,780

3) Situația fluxurilor de trezorerie

Numerarul și echivalentul de numerar existent la sfârșitul anului 2012 a crescut de la 8.672.653 lei (31.12.2011) la 11.200.471 lei (31.12.2012.)

4) Indicatorii Financiar:

Indicator	An 2011	An 2012
Lichiditate curenta (Active curente/Datorii curente)	57.60%	60.67%
Lichiditate imediata (Active curente-Stocuri/Datorii curente)	41.56%	45.33%
Rata indatorarii (Capital imprumutat/Capital propriu)	63.47%	61.10%
Viteza de rotatie a stocurilor (Cifra de afaceri/Stocuri)	9.71	8.31
Viteza de rotatie a creantelor (Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*360)	66	72
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori (Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri*360)	57	67
Viteza de rotatie a activelor (Cifra de afaceri/Total active)	0.46	0.48
Rata rentabilitatii comerciale (Profit net/Cifra de afaceri)	2.32%	0.51%
Rata rentabilitatii economice (Profit net/Total active)	1.05%	0.24%
Rata rentabilitatii financiare (Profit net/Capitaluri proprii)	2.09%	0.59%
EBITDA (Profit inainte de impozit, dobanda și amortizare)	9,135,010	8,639,567
EBITDA/Cifra de afaceri	8.54%	6.37%
EBITDA/Capitaluri proprii	7.71%	7.41%

PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

Acțiunile societății sunt tranzacționate la Bursa de Valori București S.A., Secțiunea Titluri de Capital, Categoria a II-a.

În scopul asigurării transparenței pe piața de capital precum și a unei informări permanente atât a acționarilor cât și a potențialilor investitori, în cadrul Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 20.11.2007, acționarii au decis admiterea la tranzacționare a societății pe Bursa de Valori București, Secțiunea Titluri de Capital, Categoria a II-a. În cadrul ședinței din data de 11.03.2008, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare a hotărât, prin decizia nr. 469/11.03.2008, aprobarea Prospectului întocmit în vederea admiterii la tranzacționare pe piața reglementată administrată de S.C. Bursa de Valori București S.A. a acțiunilor emise de către S.C. ROMCARBON S.A.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : 264,122,096 acțiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominală de 0.1 lei.

Situația acțiunilor / partilor sociale deținute de către S.C. Romcarbon S.A. în capitalul social al altor societăți/entități la data de 31.12.2012 este prezentată în următorul tabel:

<u>Denumire companie</u>	<u>Costul investitiei in lei</u>	<u>%</u>
RECYPLAT LTD CIPRU	20,857,287	100%
RC ENERGO INSTALL SRL	1,990	99,5%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	1,980	99%
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	1,639,232	99%
TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	190	95%
GRINFILD UCRAINA	2,687,755	63%
TAIPEI CIMEO SRL	491,040	60%
POLYMASTERS CHEMICALS SA	79,800	60%
SIGUREC INTERNATIONAL SA BUZAU	45,900	51%
ECO PACK MANAGEMENT SA	419,675	50%
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE (Non-Profit Organization)	400	33%
YENKI SRL	82,000	25%
GREENSORT RECYCLING SRL	20,400	51%
Registrul Miorita SA	5,000	2%
TOTAL	26,332,650	

Mai jos sunt prezentate tranzacțiile cu Activele Financiare în perioada de raportare.

În luna februarie au fost achiziționate 14,316 acțiuni, reprezentând 60% din capitalul social al S.C. TAIPEI CIMEO S.R.L., pentru care s-a plătit suma de 62,040 lei. Obiectul de activitate al companiei îl reprezintă « Alte activități referitoare la sănătatea umană » (cod CAEN 8690). În luna iunie S.C. ROMCARBON S.A. a participat la majorarea capitalului social al S.C. TAIPEI CIMEO S.R.L. cu suma 429,000 lei, proporțional cu deținerea în capitalul social al acestuia.

În cursul anului 2012 societatea TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL și-a reluat activitatea, și-a schimbat denumirea în TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL, de asemenea

s-a modificat si activitatea principala a societatii din „Activitati de consultantă pentru afaceri si management ” cod 7022 in „ Colectarea deseurilor nepericuloase”, cod 3811. In luna iunie 2012 S.C. ROMCARBON S.A a cesionat actiunile pe care le detinea in TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL catre GREENTECH SA in schimbul sumei de 700 lei.

Tot in cursul anului 2012 societatea TOTAL TEHNICAL MANAGEMENT SRL si-a reluat activitatea, si-a schimbat denumirea in TOTAL ELECTRONIC WASTE MANAGEMENT SRL, de asemenea s-a modificat si activitatea principala a societatii din „Activitati de consultantă pentru afaceri si management ” cod 7022 in „ Colectarea deseurilor nepericuloase”, cod 3811. In luna iunie 2012 S.C. ROMCARBON S.A a cesionat actiunile pe care le detinea in TOTAL ELECTRONIC WASTE MANAGEMENT SRL catre GREENWEEE INTERNATIONAL SA la un pret de 1,500 lei.

In luna februarie 2012, S.C. ROMCARBON S.A. a participat, in calitate de asociat unic in cadrul RECYPLAT LTD (societate cu sediul in Cipru), la operatiunea de majorare a capitalului social prin aport in natura constand in participatiile detinute de catre S.C. ROMCARBON S.A. la capitalul social al S.C. GREENTECH S.A (32%), S.C. GREENFIBER INTERNATIONAL S.A (32.2475%) si S.C. GREENWEEE INTERNATIONAL S.A. (54.5027%), in valoare totala de 20,787,549 lei, reprezentand 4,788,100 Euro la cursul de schimb stabilit de BNR valabil in data de 15.12.2011 de 4.3415 lei/euro.

In luna iunie S.C. ROMCARBON S.A. a achizitionat 25 parti sociale, reprezentand 25% din capitalul social al ECO PACK MANAGEMENT S.R.L., pentru care s-a platit suma de 220,175 lei care are ca obiect de activitate « Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca » (cod CAEN 8299). In luna august S.C. ROMCARBON S.A. a participat la majorarea capitalului social al ECO PACK MANAGEMENT S.R.L. platind suma 190,500 lei, procentul de detinere in capitalul acestei societati devenind 49.94%.

De asemenea in luna iunie a participat la capitalul social al POLYMASTER CHEMICALS S.A. cu suma de 79,800 lei reprezentand 60% din capitalul social al acesteia al carei obiect de activitate il reprezinta « Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor si profilelor din material plastic» (cod CAEN 2221).

In luna octombrie 2012 S.C. ROMCARBON S.A. a participat la capitalul social al S.C. GREENSORT RECYCLING S.R.L cu suma 20,400 lei, reprezentand 51% din capitalul social al acesteia. Obiectul de activitate al S.C. GREENSORT RECYCLING S.R.L il reprezinta « Recuperarea materiale reciclabile sortate » (cod CAEN 3832).

ELEMENTE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

Regulamentul de Guvernanță Corporativa al Companiei sintetizează principalele reguli, structuri, proceduri și practici de luare a deciziilor în cadrul societății, standarde de guvernare care asigură aplicarea principiilor generale de administrare și control eficient a activităților desfășurate de societate potrivit obiectului său de activitate, în beneficiul acționarilor și a sporirii încrederii investitorilor. Întregul set de standarde de guvernare corporatistă oferă structura prin care sunt stabilite obiectivele societății, mijloacele de atingere a acestora și de monitorizare a performanței și vizează promovarea corectitudinii, a transparenței și a responsabilității la nivelul societății.

S.C ROMCARBON S.A., in calitate de companie responsabila social, urmareste nu doar cresterea satisfactiei angajatilor, a partenerilor comerciali si a actionarilor proprii cat si sporirea eficientei activitatii si a gradului de competenta profesionala a resurselor umane, inclusiv a celor existente la nivelul comunitatii. Implementarea Codului la nivelul S.C. ROMCARBON S.A. a

constat, in primul rand, in adoptarea de catre Consiliul de Administratie al societatii a Regulamentului de Governanta Corporativa, regulament ce poate fi accesat pe site-ul societatii-www.romcarbon.com.

Ca suport al Regulamentului de Governanta Corporativa , enumeram reglementarile carora ne conformam : Legea nr. 31/ 1990 a societăților comerciale, republicată în 2004, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 297 / 2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare, actele normative emise de C.N.V.M. pentru reglementarea pieței de capital, reglementările contabile, reglementările privind activitatea de audit, Legea nr. 82/1991 a contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare, Codul de Governanță Corporativă al Bursei de Valori București adoptat de Consiliul Bursei de Valori București în decembrie 2007, Actul constitutiv al S.C. ROMCARBON S.A., Contractul Colectiv de Muncă împreună cu Regulamentul Intern încheiat la nivelul Companiei și Codul de Etica denumite în continuare, generic, "Prevederi legale".

STRUCTURI ȘI ASPECTE DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVA

1. Adunarea Generală a Acționarilor

Adunarea Generală a Acționarilor (A.G.A.) cuprinde totalitatea acționarilor și se întrunește în ședințe ordinare (A.G.O.A.) și în ședințe extraordinare (A.G.E.A.), fiecare cu competențele stabilite prin prevederile legale.

Convocarea, organizarea și desfășurarea lucrărilor A.G.A. se face în strictă conformitate cu prevederile legale, asigurându-se prezentarea materialelor, consemnarea lucrărilor și a hotărârilor adoptate.

2. Consiliul de Administratie

În prezent, sistemul de administrare al Societății este unitar. S.C. ROMCARBON S.A. este administrată de către Consiliul de Administratie compus din 3 membri, aleși sau numiți de Adunarea Generală a Acționarilor în conformitate cu prevederile legale, prin vot secret, pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși. Membrii Consiliului de Administratie garantează eficiența capacității de a supraveghea, analiza și evalua activitatea directorilor precum și tratamentul echitabil al acționarilor. Alegerea administratorilor se face dintre persoanele desemnate de acționari. Consiliul de Administratie se întrunește la sediul societății sau în alte locuri, lunar și ori de câte ori este necesar, la convocarea președintelui sau a 2/3 dintre membrii săi. El este prezidat de președinte, iar în lipsa lui, de către Vicepreședintele Consiliului de Administratie.

Procesul de luare a deciziilor rămâne o responsabilitate colectivă a membrilor C.A. aceștia fiind ținuți responsabili solidar pentru toate deciziile luate în exercitarea competențelor deținute.

Consiliul de Administratie al S.C. ROMCARBON S.A. este alcătuit din următorii administratori aleși în cadrul Adunării Generale Ordinare din data de 05.01.2012, pentru un mandat de 4 ani, care expiră la data de 04.02.2016: dl. Hung Ching Ling , dl. Simionescu Dan și dl. Wang Yi Hao.

Președintele, membrii Consiliului de Administrație, directorul general, directorii, răspund individual sau solidar, după caz, față de societate, pentru prejudiciile rezultate din infracțiuni sau abateri de la dispozițiile legale, pentru abaterile de la actul constitutiv, precum și pentru greșelile în administrarea și gestionarea societății. În astfel de situații, ei vor putea fi revocați prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor respectiv C.A.

In anul 2012, Consiliul de Administratie s-a intrunit in 11 sedinte, deciziile fiind luate cu unanimitatea voturilor celor prezenti si cu indeplinirea prevederilor legale privind convocarea si cvorumul pentru tinerea respectiv adoptarea in mod legal a deciziilor.

Cu privire la respectarea dispozitiilor art. 138² din Legea 31/1990 respectiv a Principiului VI (CGC) respectiv a recomandarii nr. 16 din Ghidul de Implementare a Codului de Guvernanta Corporativa, facem mentiunea ca administratorii societatii intrunesc partial conditia de independenta intrucat numai domnii SIMIONESCU DAN si WANG,YI -HAO sunt administratori independenti.

La nivelul societatii exista de asemenea un Comitet de Audit format din urmasorii administratori: SIMIONESCU DAN si WANG,YI -HAO.

Cu privire la existenta unui Comitet de Remunerare, facem precizarea ca societatea nu intentioneaza sa infiinteze un asemenea comitet consultativ, atributia stabilirii respectiv aplicarii politicii de remunerare la nivelul societatii apartinand exclusiv Adunarii Generale a Actionarilor (remunerare/ indemnizatia membrilor C.A.) respectiv Consiliului de Administratie (remunerarea conducerii executive respectiv a personalului angajat), in limitele legale conferite acestor organisme prin Actul constitutiv al societatii si legislatiei in materia societatilor comerciale.

3. Conducerea executiva

Conducerea executiva a S.C. ROMCARBON S.A. este asigurata de urmatoarele persoane, cărora li s-au delegat atribuțiile de conducere a companiei:

Banucu Ileana- Director General incepand cu data de 04.04.2008

Dobrota Cristinel - Director General Adjunct incepand cu data de 01.11.2010 pana la data de 31.03.2012;

Titi Mihai - Director General Adjunct Tehnic incepand cu data de 01.06.2010

Genes Alina - Director Dezvoltare incepand cu data de 01.04.2010

Zainescu Viorica Ioana - Director Financiar incepand cu data de 15.01.2010

Damian Nicoleta - Director Resurse Umane incepand cu data de 01.02.2006

Stroescu Daniela - Director Productie incepand cu data de 01.06.2005

Duracu Gheorghe - Director Calitate incepand cu data de 05.01.2004

Directorul General este numit de Consiliul de Administratie (in cazul d-nei Banucu - Decizia 3/04.04.2008).

Directorul General este numit de Consiliul de Administratie. In relatiile cu tertii, societatea este reprezentata de Directorul General in temeiul dispozitiilor art. 143 alin. 4 coroborat cu art. 143² alin. 4 din Legea 31/1990 privind societatile comerciale.

In prezent, remunerarea administratorilor se face in conformitate cu prevederile actului constitutiv si ale Hotararii Adunarii Generale Ordinare din data de 27.04.2012. Politica de remunerare a societatii, bazata exclusiv pe un profil profesional si etic ireproșabil al administratorilor respectiv al directorilor, a constat in acordarea urmatoarelor indemnizatii brute in anul 2012: Administratori 198.031 lei, Conducere executiva 655.326 lei.

4.Auditorul intern;

Compania își organizează activitatea de audit intern în conformitate cu prevederile legale; aceste dispoziții se regăsesc în mod corespunzator în actul constitutiv al societății. Activitatea de audit intern este asigurata la nivelul societatii de catre S.C. TOTAL FINANCIAL AUDIT S.R.L.

Auditorul intern participă la ședințele Consiliului de Administrație si ale Adunarilor Generale ale Actionarilor și aduce la cunoștința neregulile constatate în administrație,iar daca este cazul încălcările dispozitiilor legale și ale prevederilor actului constitutiv pe care le constată.

Misiunea, competențele și responsabilitățile auditului intern se definesc într-o Carta a auditului intern aprobată de Consiliul de Administrație al societății; Carta de audit intern stabilește poziția

auditului intern în cadrul societății, stabilește modalitatea de accesare a documentelor societății în vederea îndeplinirii corespunzătoare a misiunilor de audit, definește sfera de activitate a auditului intern.

5 Managementul riscurilor

Factorii de risc includ aspecte generale (piețele emergente prezintă un risc mai mare decât țările cu o economie dezvoltată și cu sisteme juridice și politice mature), o potențială instabilitatea politică, riscuri generate de o temporară instabilitate a cadrul legislativ, riscuri legate de instabilitatea cursului de schimb valutar și a ratei inflației, precum și riscuri aferente pieței de capital și lichidității acesteia.

S.C. ROMCARBON S.A. abordează riscul în mod prudent, în conformitate cu strategia sa pe termen lung. Administrarea prudentă a riscului crește în importanță în condițiile prelungirii incertitudinilor economice la nivel economic și financiar și al manifestării pregnante a volatilității piețelor. Viziunea strategică privind gestionarea riscurilor este stabilită de C.A. și se aplică prin politici de acțiune la nivelul conducerii executive a societății.

Activitatea de control și administrare a riscului se asigură printr-o serie de structuri specifice reglementate de prevederile specifice pieței de capital, actul constitutiv al societății, contractul colectiv de muncă și structura organizatorică a societății, astfel:

- auditorul financiar;
- auditorul intern;
- configurația structurii organizatorice și funcționale.

Situațiile financiare ale societății sunt auditate, conform legii, de către un auditor financiar extern (persoană juridică), membru al Camerei Auditorilor Financiar din România, numit de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) și care își desfășoară activitatea în baza unui contract de prestări de servicii aprobat de Consiliul de Administrație al societății. Legătura societății cu auditorul financiar se ține prin Consiliul de Administrație.

În prezent, auditorul financiar extern al S.C. ROMCARBON S.A. este S.C. DELOITTE AUDIT S.R.L. și a fost ales prin Hotărârea A.G.O.A. 27.04.2012, respectiv Decizia C.A. nr. 5/24.05.2012.

DREPTURILE CORPORATISTE ALE DEȚINĂTORILOR DE ACȚIUNI

Acționarii societății sunt persoanele fizice sau juridice care au dobândit sau vor dobândi calitatea de proprietar al uneia sau mai multor acțiuni emise de societate și care și-au înregistrat dreptul dobândit în Registrul acționarilor ținut de societatea desemnată prin contract, în condițiile legii- S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A. Dobândirea, sub orice formă, a acțiunilor societății, presupune din partea acționarilor aderarea fără rezerve la toate prevederile actului constitutiv în vigoare la data dobândirii.

S.C. ROMCARBON S.A. respectă drepturile deținătorilor de valori mobiliare și asigură un tratament egal pentru toți deținătorii de valori mobiliare de același tip și clasă, punând la dispoziția acestora toate informațiile relevante pentru ca aceștia să-și poată exercita toate drepturile. Deținătorii valorilor mobiliare trebuie să își exercite drepturile conferite de acestea cu bună-credință, cu respectarea drepturilor și a intereselor legitime ale celorlalți deținători și a interesului prioritar al societății comerciale, în caz contrar fiind răspunzători pentru daunele provocate. Fiecare acțiune subscrisă și achitată de acționari conferă acestora dreptul la un vot în adunarea generală a acționarilor, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere ale societății, dreptul de a participa la distribuția profitului, conform prevederilor actului constitutiv al societății și a activului social la dizolvarea societății, precum și alte drepturi prevăzute de legislația în vigoare. Toți deținătorii de acțiuni emise de S.C. ROMCARBON S.A. sunt tratați în mod echitabil. Toate acțiunile emise conferă deținătorilor drepturi egale.

S.C. ROMCARBON S.A. facilitează și încurajează : participarea acționarilor la lucrările Adunărilor Generale ale Acționarilor (AGA), exercitarea deplină a drepturilor acestora, dialogul dintre acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii. La Adunarea Generală a Acționarilor au dreptul să participe și să voteze acționarii înscrși în Registrul Acționarilor (eliberat de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A.) la data de referință stabilită/aprobată de către Consiliul de Administrație.

Pentru a pune la dispoziția acționarilor informații relevante în timp real, S.C. ROMCARBON S.A. a creat pe pagina www.romcarbon.com o secțiune specială, numită Acționari, accesibilă și permanent actualizată. Pagina este astfel structurată încât să conțină toate informațiile necesare deținătorilor de valori mobiliare: informații referitoare la sedintele C.A., ale adunărilor generale ale acționarilor, calendar financiar, raportări periodice și curente, dividende, guvernanta corporativă etc. De asemenea, S.C. ROMCARBON S.A. are structuri interne specializate pentru relația cu investitorii și relația cu acționarii proprii. Persoanele desemnate să mențină legătura cu investitorii și acționarii urmează, periodic, cursuri de specializare.

În ceea ce privește relația cu acționarii și investitorii, S.C. ROMCARBON S.A. se supune unei discipline corporatiste prin efectuarea raportărilor periodice și continue adecvate asupra tuturor evenimentelor importante, inclusiv situația financiară, performanța, proprietatea și conducerea. Rapoartele menționate sunt transmise Bursei de Valori București, Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare, publicate într-un cotidian de circulație națională și locală și postate pe site-ul Companiei la adresa www.romcarbon.com

S.C. ROMCARBON S.A. elaborează și diseminează informații periodice și continue relevante, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și alte standarde de raportare, respectiv de mediu, sociale și de conducere (ESG – Environment, Social and Governance).

În privința administrării conflictului de interese în cazul tranzacțiilor cu părțile implicate, comportamentul corporatist al membrilor C.A. este următorul : evitarea oricărui conflict direct ori indirect de interese cu societatea sau oricare subsidiară controlată de aceasta, prin informarea Consiliului de Administrație asupra conflictelor de interese intervenite, situație în care se vor abține de la dezbaterile și votul asupra chestiunilor respective.

RESPONSABILITATEA SOCIALA

Strategia companiei în ceea ce privește responsabilitatea socială se bazează pe un set de principii care definesc relația acesteia cu partenerii - angajați, creditori, furnizori, clienți, investitori (stakeholders)

Echipa de conducere a S.C. ROMCARBON S.A. consideră că dezvoltarea nu e posibilă fără aportul fiecărui angajat în parte precum și al firmei în ansamblul ei.

Compania își propune, printr-o politică activă de **CSR**:

* **sa sprijine și sa respecte drepturile omului, ale propriilor angajați în special.** În acest sens angajații beneficiază de diverse programe de specializare/instruire profesională precum și de o permanentă informare cu privire la evoluția societății (prezentarea reprezentatilor salariatilor respectiv analiza periodica a situatiilor financiare ale societatii). În cadrul propriilor responsabilități, societatea a luat măsurile necesare pentru protejarea securității și sănătății salariatilor, inclusiv pentru activitățile de prevenire a riscurilor profesionale de informare și pregătire, precum și pentru punerea în aplicare a organizării protecției muncii și mijloacelor necesare acesteia. (ex. instruirii periodice, acordare echipamente individuale de protecție, echipamente de lucru, materiale igienico-sanitare, control medical periodic, etc.) S.C.

ROMCARBON S.A nu utilizeaza munca copiilor, nu se angajeaza in traficul de persoane si nici nu incurajeaza sub nici o forma aceste idei. Nu sunt tolerate sub nicio forma pedepsele corporale sau presiuni mentale, fizice sau verbale sau orice forma de tratament inuman.

* **sa sustina dreptul la libera asociere.** Societatea respecta dreptul legal al intregului personal de a-si numi reprezentanti, care negociaza in numele si pentru acestia in cadrul negocierilor periodice ale contractului colectiv de munca la nivel de societate. Reprezentantilor salariatilor li se asigura protectia legii contra oricaror forme de conditionare, constrangere sau limitare a exercitarii functiilor lor.

* **sa contribuie la eliminarea discriminarii in ocuparea locurilor de munca, exercitarea profesiei, stabilirea si acordarea salariului.** Orice discriminare directa sau indirecta fata de un salariat, bazata pe sex, orientare sexuala, caracteristici genetice, varsta, apartenenta nationala, rasa, culoare, etnie, religie, optiune politica, origine sociala, handicap, situatie sau responsabilitate familiala, apartenenta ori activitate sindicala, **este interzisa** la nivelul Societatii.

* **sa combata orice forma de coruptie.**

* **sa sustina activitatile educative.**

* **sa sprijine diferite categorii sociale** (tineri merituosi, persoane bolnave sau cu dizabilitati) **prin actiuni umanitare** care includ donatii si asistenta in cazuri extreme, pentru a ajuta persoanele aflate in dificultate. Societatea este membru fondator al **ASOCIATIEI ECOLOGICE GREENLIFE**. Scopul **ASOCIATIEI** este de a reprezenta, promova si sustine interesele patronale si profesionale ale membrilor sai in relatiile cu autoritatile publice si cu alte persoane juridice si fizice, de a intari autoritatea si prestigiul social al acestora si de a actiona pentru modernizarea si dezvoltarea domeniului privind protectia mediului inconjurator la nivelul normelor si standardelor internationale. De asemenea **ASOCIATIA** isi propune sa promoveze spiritului de solidaritate umana, prin organizarea si sustinerea unor actiuni cu caracter umanitar.

In cadrul organizatiei ROMCARBON se deruleaza programul privind ajutorul acordat salariatilor cat si rudelor de gradul 1 pentru boli grave si burse de merit acordate copiilor salariatilor.

* **sa sustina activitatile sportive din municipiul Buzau, prin ajutoare financiare**

In comunitatea locala in care isi desfasoara activitatea, compania isi asuma un rol activ, prin sprijinirea initiativelor comunitatii prin resurse umane si financiare.

* **sa abordeze anticipativ problemele de mediu si sa promoveze responsabilitatea fata de mediul inconjurator.** In acest sens, S.C. ROMCARBON S.A. urmareste atat imbunatatirea calitatii factorilor de mediu, cat si conservarea biodiversitatii, prin promovarea constientizarii problemelor legate de mediu si sanatate.

S.C. ROMCARBON S.A. respecta legislatia privind protectia mediului inconjurator, nefiind implicata in litigii cu privire la incalcarea legislatiei in domeniu. Periodic este evaluata conformarea cu cerintele legale, de reglementare si alte cerinte la care organizatia subscrie.

S.C. ROMCARBON S.A. are implementat si certificat un sistem de management integrat calitate – mediu- sanatate si securitate ocupationala conform standardelor ISO 9001 :2008 ; ISO 14001 : 2005 ; OHSAS 18001 :2007.

Sistemul de management este certificat de Organismul de certificare SRAC, cu urmatoarele certificate :

- Certificat ISO 9001 :2008 nr. 7083

- Certificat ISO 14001 : 2005 nr 2436/1
- Certificat OHSAS 1801 :2007 nr 1481/1
- Certificat ISO/TS 16949:2009 nr.492485TS09

In cadrul S.C. ROMCARBON S.A. se identifica toate aspectele de mediu reale si potentiale, pozitive si negative inclusiv aspectele indirecte generate de companiile care-si desfasoara activitatea la sediul societatii si pot afecta performanta de mediu. Identificarea aspectelor de mediu se bazeaza pe analiza sistematica a fiecarui proces/ subproces (inclusiv intrarile si iesirile acestora) conform procedurii de sistem "PS 03 Aspecte de mediu" in situatii de functionare normala, anormala (inclusiv pornirea si oprirea) si de urgenta, accidente.

In conditii normale de functionare activitatea companiei **nu produce impact semnificativ** asupra mediului. In urma identificarii si evaluarii aspectelor de mediu au fost elaborate programe de management pentru imbunatatirea performantelor de mediu ale companiei.

Pentru o mai buna calitate a vietii, S.C. ROMCARBON S.A. a derulat in ultimii ani o serie de actiuni de responsabilitate sociala si sponsorizari punctuale care au fost directionate catre diverse domenii: educatie, sanatate, probleme sociale, protectia mediului, cum ar fi: participarea la diverse evenimente/ campanii /concursuri organizate cu ocazia **Zilei Internationale a Mediului** sub titulatura : "Pentru o lume mai curata!"/ "Avem un singur Pamant. Sa-i acordam prioritate!", organizate in fiecare an in data de **5 iunie**, impreuna cu firmele Greentech S.A. , Greenfiber International S.A. si Greenweee International S.A. din Buzau.

Parteneri ai acestor evenimente sunt, in mod constant, Agentia pentru Protectia Mediului Buzau, Institutia Prefectului Buzau si Primaria Buzau.

Dealtfel, **protectia mediului reprezinta o prioritate absoluta**, intrucat S.C. ROMCARBON S.A. sustine, in mod determinant, dezvoltarea, la Buzau, unei „industrii” care dovedeste, tot mai mult, faptul ca economia si mediul pot supravietui impreuna fara compromisuri – „ Industria Verde”.

Incepand cu anul 2012 in cadrul Centrului de profit nr. 8 Compounduri se desfasoara activitati de tratare a deseurilor de mase plastice prin separarea fractiilor reciclabile si macinarea, extruderea, filtrarea fractiilor separate pentru obtinerea materialelor compozite.

In calitate de **companie responsabila social**, S.C. ROMCARBON S.A urmareste, asadar, nu doar *cresterea satisfactiei angajatilor, a partenerilor comerciali si a actionarilor proprii cat si sporirea eficientei activitatii si a gradului de competenta profesionala a resurselor umane, inclusiv a celor existente la nivelul comunitatii.*

Pentru anul 2013, societatea isi propune consolidarea pozitiei pe piata printr-o politica investitionala adecvata care sa asigure realizarea si ofertarea catre clienti a unei game de produse si servicii cat mai diversificata si competitiva .

Obiectivele prioritare sunt realizarea produselor si tehnologiilor noi pentru care se vor aloca un volum substanțial de resurse in exercitiile financiare urmatoare .

Apreciem că acest raport al administratorilor prezintă aspectele esențiale privind dezvoltarea activitatii societatii si a pozitiei sale financiare in exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2012.

Administrator,
HUNG CHING LING

Director Financiar,
Ec. Zainescu Viorica Ioana

Director General,
Ing. Ileana Banucu