

SC ROMCARBON SA BUZAU

Str. Transilvaniei nr. 132

Nr. Registrul Comertului: J10/83/1991

Cod Unic de Inregistrare RO1158050

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR *asupra activitatii desfasurate in semestrul I 2008*

La intocmirea formularelor de raportare contabila pe semestrul I 2008 s-au respectat prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare , prevederile OMFP nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV –a C.E.E .

Datele cuprinse in formularele de raportare contabila, respectiv: Bilant (cod 10), Contul de profit si pierdere (cod 20), Date informative (cod 30), au fost preluate din Balanta de verificare intocmita la 30.06.2008.

La intocmirea situatiilor financiare au fost respectate principiile si regulile contabile.

Forma de contabilitate utilizata este maestru sah pe conturi corespondente.

Inregistrarea operatiunilor patrimoniale in contabilitate s-a efectuat in mod cronologic si sistematic in conturi sintetice si analitice, care au stat la baza intocmirii Balantei de verificare a conturilor sintetice.

Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii cuprinde:

A. Active imobilizate, TOTAL, din care:	180.725.249 lei
• Imobilizari necorporale	107.435
• Imobilizari corporale	156.749.940
• Imobilizari financiare	23.867.874
B. Active circulante, TOTAL, din care	37.062.650
• Stocuri	13.741.369
• Creante	18.967.050
• Casa si conturi la banci	4.354.231
C. Cheltuieli in avans	549.239
D. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	62.846.349
E. Active circulante nete, respectiv datorii curente nete	-25.234.460

F. Total active minus datorii curente	154.110.519
G. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1an	21.534.844
H. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-
I. Venituri in avans, din care:	1.380.271
• subventii pentru investitii	1.380.271
• venituri in avans	0
J. Capital si rezerve:	
• capital subscris varsat	18.645.727
• prime de capital	1.405.635
• rezerve din reevaluare	100.565.088
• rezerve	11.954.231
• rezultatul exercitiului (profit)	979.561
• rezultatul reportat (pierdere)	974.568
Capitaluri proprii, total	132.575.674

A. Active imobilizate

A1. Imobilizarile necorporale cuprind licente si programe informatice prezentate la valoarea neta in suma totala de 106.235 lei .

Ponderea cea mai mare o detin :

- Program informatic integrat ERP 117.362,76 lei
- Program informatic salarii Payroll 12.160,39 lei
- Licente programe proiectare ACAD 22.834,66 lei
- Licente Office Basic Edition 5.636,12 lei

In semestrul I al anului 2008 s-au inregistrat intrari de imobilizari necorporale de 5.773,17 lei.

A2. Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea neta (valoarea bruta minus amortizarea).

Nu sunt supuse amortizarii terenurile si imobilizarile in curs. La data de 30.06.2008, imobilizarile corporale ale societatii au urmatoarea structura:

- Terenuri si constructii 137.031.200 lei
- Instalatii tehnice si masini 12.354.353 lei
- Mobilier si alte mijloace fixe 142.159 lei
- Avansuri si imobilizari corporale in curs 7.222.228 lei

In semestrul I al anului 2008 s-au inregistrat intrari de imobilizari corporale de 1.849.981 lei (cost de achizitie), reprezentand:

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) 200.080 lei
- Utilaje si instalatii de lucru 1.546.651 lei
- Mijloace de transport 86.625 lei
- Mobilier, birotica 16.625 lei

Cele mai semnificative intrari de imobilizari corporale sunt:

DENUMIRE MIJLOC FIX	VAL DE INV
MASINA AUTOMATA DE EXECUTAT TAVITE PSE(FORMATOR)	611,945.82
MATRITA AUTOMATA DE DECUPAT TAVITE CM 1000	346,940.78
STIVUITOR H3.5TT	86,624.53
COMPRESOR KAESER ASD	65,810.27
MATRITA P2445 FORMATARE STANTARE	54,911.78
MATRITA P 2446 FORMATARE STANTARE	54,911.78
MATRITA P2447 FORMATARE STANTARE	54,911.78
MATRITA P2448 FORMATARE STANTARE	54,911.78
MATRITA P 2449 FORMATARE STANTARE	54,911.78
MATRITA P2450 FORMATARE STANTARE	54,911.78
Scara metalica interioara	34,031.71
INSTAL UTILIZARE GAZE NAT SI MONTARE CORPURI ILUMI	29,142.39
MATRITA P2459 FORMATARE STANTARE	29,098.53
MATRITA P2453 FORMATARE STANTARE	25,256.30
MATRITA TERMOFORMARE TIP2430-1SET	20,860.58
INSTALATIE GAZESI INSTALATIE ET 2 PE	18,581.68
SERVER TRUSTER	10,828.40
MOBILIER(FOTOLIU=2BUC,CANAPEA=1BUC,SCAUNE=2BUC)	9,210.33
CONTAINER METALIC	6,822.00
LAPTOP - 3 buc.	13,565.88
Aparat aer conditionat Fujitsu – 3 buc.	11,416.00
CONTAINER METALIC CYU 9033802	5,601.14
APARATURA MONITORIZARE VIDEO	4,895.00
Invertor 1.5 kw	4,479.35
TV LCD - PHILIPS	2,520.17
Balanta electronica WLC 6/12	2,457.00
TOTAL	1,669,558.54

Iesirile de imobilizari corporale la pret de inregistrare au fost de 523.484 lei, din care 496.228 lei vanzari si 27.256 lei casari.

Iesirile de imobilizari din semestrul I 2008, pe categorii, se prezinta astfel:

- Constructii 8.248 lei
- Utilaje si instalatii de lucru 411.485 lei
- Mijloace de transport 103.751 lei

Din vanzarea imobilizarilor corporale s-au obtinut venituri totale in suma de 819.242 lei.

A3. Imobilizarile financiare sunt prezentate la valoarea contabila si totalizeaza 23.867.874 lei avand urmatoarea componenta:

- Titluri de participoare detinute 22.591.124 lei
- Creante din interese de participare 1.276.750 lei

. La data de 30.06.2008, SC ROMCARBON detine actiuni la alte companii in valoare de 22.591.124 lei astfel :

Denumire societate	Nr total de actiuni/parti sociale - initial	Valoare nominala	Capitalul social	Nr actiuni detinute - prezent	Valoare de achizitie a titlurilor de participare(lei)	Cota de participare (%)
SC Registrul Miorita SA	19,700	10	197,000	398	5,000.00	2.0203%
RENASA SRL	20	10	200	20	200.00	100.0000%
KAMIOTRANS SRL	30,000	10	300,000	29,999	299,990.00	99.9967%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2,000	199	1,990.00	99.5000%
AUTOKING SRL	200	10	2,000	199	1,990.00	99.5000%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2,000	198	1,980.00	99.0000%
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	1,842	15,000	27,630,000	491	8,037,390.00	26.6558%
STYROSPAN SRL	72,640	100	7,264,000	0	0.00	0.0000%
TOTAL TECHNICAL MANAGEMENT SRL	20	10	200	19	190.00	95.0000%
TOTAL BUSINESS MANAGEMENT SRL	20	10	200	19	190.00	95.0000%
GREENWEE	900	100	90,000	105,894	10,589,400.00	71.9680%
TOTAL COMERCIAL MANAGEMENT SRL	20	10	200	19	190.00	95.0000%
SEEA POLYMERS BUC	175,000	10	1,750,000	0	0.00	0.0000%
ZENTIS GRUP S.R.L.	70,000	10	700,000	0	0.00	0.0000%
GREENPLAST INTERNATIONAL SRL	900	100	90,000	459	45,900.00	51.0000%
YENKI SRL	48,500	10	485,000	33,950	339,500.00	70.0000%
GREENFIELD UCRAINA					1,708,628.40	50.0000%
GREENTECH	200	16,664	3,332,700	50	1,558,586.00	25.0000%
Total					22,591,124.40	

In semestrul I 2008 au fost achizitionate titluri de participare in valoare de 13.917.720 lei, astfel:

- GreenField Ucraina 1.590.120 lei
- GreenWee 10.542.600 lei
- GreenFiber 1.785.000 lei

Tot in semestrul I 2008 au fost cedate titluri de participare la o valoare nominala de 2.674.750 lei si un pret de vanzare de 2.793.481 lei.

B.Active circulante

B1.Stocurile sunt prezentate la valoarea neta (valoare bruta – provizioane). Principalele categorii de stocuri sunt , exprimate in lei sunt urmatoarele:

	<u>01.01.2008</u>	<u>30.06.2008</u>
Materii prime si materiale consumabile	10.368.886	9.781.675
Productia in curs de executie si semifabricate	781.780	1.085.617
Produse finite si marfuri	2.498.165	2.841.504
Avansuri pentru cumparati de stocuri	<u>2.181</u>	<u>32.573</u>
TOTAL	13.651.012	13.741.369

Evidenta stocurilor este cantitativ valorica, cu exceptia marfurilor din magazinele de

vanzare cu amanuntul, unde evidenta se tine global-valoric.

B2.Creantele sunt prezentate la valoarea nominala si sunt compuse din:

	<u>01.01.2008</u>	<u>30.06.2008</u> -lei-
Creante comerciale	15.759.941	18.427.671
Alte creante	<u>4.599.102</u>	<u>539.379</u>
TOTAL	20.359.043	18.967.050

C. Cheltuieli in avans

La data de 30.06.2008 cheltuieli in avans sunt in valoare de 549.239 lei, constand in:

➤ chelt cu asigurari	17.239 lei
➤ abonamente	2.140 lei
➤ alte cheltuieli anticipate	509.364 lei
➤ chelt cu prestari servicii	20.496 lei

D. Datoriile societatii cu termen de plata mai mic de un an, sunt prezentate la valoarea nominala si au urmatoarea componenta

• credite bancare pe termen scurt	45.805.006
• datorii comerciale	15.499.121
• drepturi de personal si asimilate	285.690
• datorii fiscale si datorii pt. Asigurarile sociale	252.286
• rate contracte leasing financiar	853.926
• alte datorii	<u>150.320</u>
TOTAL	62.846.349

Datoriile societatii cu termen de plata mai mare de un an sunt de 21.534.844 lei si reprezinta rate leasing financiar cu termen de rambursare ce depasesc un an 3.640.953 lei si credite bancare pe termen lung 17.893.891 lei.

Situatia creditelor bancare angajate de SC Romcarbon la data de 30.06.2008 este urmatoarea:

➤ linie de credit in Euro la BCR Buzau	167.797 lei
➤ credit in Euro la Raiffeisen Bank	2.168.858 lei
➤ credit in Euro la Banca Romaneasca Buzau	33.168.793 lei
➤ credit in Euro la BRD	9.059.389 lei
➤ credit in Euro pentru Investitii pe termen lung la Banca Romaneasca Buzau	<u>19.134.060 lei</u>
TOTAL	63.698.897 lei

Aceste credite au fost garantate cu ipoteci si gajuri asupra unor cladiri, mijloace fixe, cu cesiuni creante precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

J. Capitaluri si rezerve, cuprind:

- capitalul social subscris si varsat de 18.645.727 lei, reprezentand contravaloarea unui numar de 186.457.267 actiuni la valoare nominala de 0,1 lei pe actiune.
- Prime de capital 1.405.635 lei
- Rezervele din reevaluare 100.565.088 lei
- Rezerve legale 1.020.344 lei

• Alte rezerve	10.933.887 lei
• Rezultatul reportat	(974.568) lei
• Rezultatul exercitiului financiar	979.561 lei

TOTAL capitaluri proprii **132.575.674 lei**

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la 30.06.2008

La 30.06.2008, S.C. ROMCARBON S.A. Buzau inregistreaza urmatoorii indicatori in Contul de profit si pierdere, in lei:

Indicatori	30.06.2007	30.06.2008	Indice de crestere/descrestere
Venituri din exploatare	47,475,083	49,012,707	103.24%
Venituri financiare	185,848	3,526,004	1897.25%
TOTAL VENITURI	47,660,931	52,538,711	110.23%
Cheltuieli de exploatare, din care:	44,321,600	46,512,748	104.94%
Cheltuieli cu materii prime si materiale	23,863,516	22,222,940	93.13%
Cheltuieli cu energia si apa	2,443,961	3,379,447	138.28%
Cheltuieli cu personalul	5,655,380	6,057,091	107.10%
Cheltuieli financiare	428,515	4,856,445	1133.32%
TOTAL CHELTUIELI	76,712,972	83,028,671	108.23%
Profit din activitatea de exploatare	3,153,483	2,499,959	79.28%
Pierdere din activitatea financiara	-242,667	-1,330,441	548.26%
PROFIT BRUT	2,910,816	1,169,518	40.18%
Impozit pe profit	469,589	189,957	40.45%
PROFIT NET	2,441,227	979,561	40.13%

Cifra de afaceri a fost in semestrul I 2008 de 46.647.327 lei fata de 44.277.417 lei realizata in primele sase luni din anul 2007, ceea ce inseamna o crestere cu cca. 105,35%.

Cifra de afaceri inregistrata din vazarile la export a fost de 7.576.471 lei reprezentand 16,24 % din cifra de afaceri totala inregistrata in semestrul I 2008.

Administrator,
Hung Ching Ling

Director General,
Ing. Banucu Ileana

Director Financiar,
Ec. Florenta Roman