

# S.C. ROMCARBON S.A.



## DATE DE IDENTIFICARE

**Raport: Situatii financiare anuale prelimate**

**Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2013**

**Data raportului: 14 februarie 2014**

**Denumirea societatii comerciale : S.C. ROMCARBON S.A.**

**Sediul social : Buzau , Str. Transilvaniei, nr.132**

**Numarul de telefon/fax : 0238/711155; 0238/710697**

**Codul unic de inregistrare: RO 1158050**

**Numar de ordine in Registrul Comertului :J10/83/1991**

**Capitalul social subscris si varsat :26,412,209.60 lei**

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti, Categoria a II a**

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala : 264,122,096 actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0.1 lei.**



## I.Situatia pozitiei financiare la 31.12.2013 –Preliminat

(sumele sunt exprimate in lei, daca nu e specificat altfel)

Bilant contabil	2011	2012	2013	Variatie	2013 vs. 2012
Imobilizari corporale	127,066,715	147,329,485	114,427,377	-32,902,108	▼ -22.33%
Investitii imobiliare	42,593,063	44,484,586	46,709,485	2,224,899	▲ 5.00%
Imobilizari necorporale	484,554	421,987	339,167	-82,820	▼ -19.63%
Active financiare	25,322,115	26,332,650	24,125,945	-2,206,705	▼ -8.38%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>195,466,447</b>	<b>218,568,708</b>	<b>185,601,974</b>	<b>-32,966,734</b>	<b>▼ -15.08%</b>
Stocuri	11,023,344	16,308,574	15,286,781	-1,021,793	▼ -6.27%
Creante comerciale	17,701,458	36,628,524	32,883,320	-3,745,204	▼ -10.22%
Imprumuturi acordate partilor afiliate	1,973,604	55,442	0	-55,442	▼ -100.00%
Impozite de recuperat	41,930	18,839	18,839	0	— 0.00%
Alte active	180,206	306,716	260,755	-45,961	▼ -14.98%
Numerar si echivalente de numerar	8,672,653	11,200,471	9,307,665	-1,892,806	▼ -16.90%
<b>Total active curente</b>	<b>39,593,195</b>	<b>64,518,566</b>	<b>57,757,360</b>	<b>-6,761,206</b>	<b>▼ -10.48%</b>
<b>Total activ</b>	<b>235,059,642</b>	<b>283,087,274</b>	<b>243,359,334</b>	<b>-39,727,940</b>	<b>▼ -14.03%</b>
Capital social *	228,051,959	228,051,959	26,412,210	-201,639,749	▼ -88.42%
Prime de capital	2,182,283	2,182,283	2,182,283	0	— 0.00%
Rezerve **	78,965,363	79,642,069	48,774,236	-30,867,833	▼ -38.76%
Rezultat reportat	-190,687,240	-193,348,130	8,817,938	202,166,068	▲ n/a
<b>Total capitaluri</b>	<b>118,512,365</b>	<b>116,528,181</b>	<b>86,186,667</b>	<b>-30,341,514</b>	<b>▼ -26.04%</b>
Imprumuturi	26,658,337	28,473,487	21,095,797	-7,377,690	▼ -25.91%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	735,309	3,044,711	3,791,346	746,635	▲ 24.52%
Datorii privind impozitul amanat	14,872,917	14,913,577	14,913,577	0	— 0.00%
Venituri in avans	5,537,731	13,781,714	12,593,199	-1,188,515	▼ -8.62%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>47,804,294</b>	<b>60,213,489</b>	<b>52,393,919</b>	<b>-7,819,570</b>	<b>▼ -12.99%</b>
Datorii comerciale	20,036,664	30,725,215	27,599,074	-3,126,141	▼ -10.17%
Imprumuturi primite de la parti afiliate	0	34,464,930	31,277,371	-3,187,559	▼ -9.25%
Imprumuturi	46,694,838	38,309,069	42,869,850	4,560,781	▲ 11.91%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,127,734	1,373,008	1,408,860	35,852	▲ 2.61%
Venituri in avans	28,177	38,350	41,602	3,252	▲ 8.48%
Alte datorii	855,570	1,435,032	1,581,991	146,959	▲ 10.24%
<b>Total datorii curente</b>	<b>68,742,983</b>	<b>106,345,604</b>	<b>104,778,748</b>	<b>-1,566,856</b>	<b>▼ -1.47%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>116,547,277</b>	<b>166,559,093</b>	<b>157,172,667</b>	<b>-9,386,426</b>	<b>▼ -5.64%</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>235,059,642</b>	<b>283,087,274</b>	<b>243,359,334</b>	<b>-39,727,940</b>	<b>▼ -14.03%</b>

\* Ca urmare a aplicarii IFRS incepand cu exercitiul financiar 2012 au fost retratate situatiile financiare ,rezultand din aplicarea LAS 29 o ajustare la inflatie a capitalului social in valoare de 201,639,749 lei .

In anul 2013 s-a procedat la acoperirea pierderii inregistrate ca rezultat reportat negativ din ajustari ale capitalului social, in valoare de 201,639,749 lei.



\*\* La 31.12.2013 a avut loc reevaluarea terenurilor si constructiilor din patrimoniul societatii inregistrandu-se o crestere a Rezervelor din reevaluare aferente constructiilor cu 1,428,861 lei si o scadere a Rezervelor din reevaluare aferente terenurilor de 30,534,850 lei.

Indicator	31/12/2012	31/12/2013
Numar mediu de salariati	661	781

## II.Situatia Rezultatului Global pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2013

Indicator	2012	2013	2013 vs.2012
Vanzari nete	131,276,119	138,717,367	▲ 7,441,248
Venituri din investitii	4,611,368	4,853,112	▲ 241,744
Alte castiguri sau pierderi	544,684	1,522,899	▲ 978,215
Variatia stocurilor	1,873,742	1,150,241	▼ - 723,501
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	-102,762,851	-110,073,327	▼ - 7,310,476
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	-4,515,592	-6,459,813	▼ - 1,944,221
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	-11,013,035	-12,510,155	▼ - 1,497,120
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	-2,921,519	-3,638,465	▼ - 716,946
Costul net al finantarii	-3,963,918	-3,092,878	▲ 871,040
Alte venituri	611,867	1,187,269	▲ 575,402
Alte cheltuieli	-12,987,540	-11,290,565	▲ 1,696,975
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>753,325</b>	<b>365,685</b>	<b>▼ - 387,640</b>
Impozit pe profit	-64,043	0	▲ 64,043
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>689,282</b>	<b>365,685</b>	<b>▼ - 323,597</b>
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	— -
<b>Total rezultat global</b>	<b>689,282</b>	<b>365,685</b>	<b>▼ - 323,597</b>

## III.Evolutia Cifrei de Afaceri

Cifra de afaceri a avut in perioada de raportare urmatoarea structura:

Structura cifrei de afaceri	2011		2012		2013		2013 vs.2012
	Valoare	% in total	Valoare	% in total	Valoare	% in total	
Venituri din vanzari de produse finite	79,050,217	73.87%	82,726,874	61.04%	85,102,725	59.76%	▲ 2.87%
Venituri din vanzari de semifabricate	60,046	0.06%	24,234	0.02%	25,108	0.02%	▲ 3.61%
Venituri din prestari servicii	201,524	0.19%	99,413	0.07%	144,095	0.10%	▲ 44.95%
Venituri din vanzari de marfuri	21,356,778	19.96%	45,148,274	33.31%	50,346,451	35.35%	▲ 11.51%
Venituri din inchirieri	3,143,535	2.94%	4,257,319	3.14%	3,701,812	2.60%	▼ -13.05%
Venituri din alte activitati, din care:	3,205,683	3.00%	3,277,323	2.42%	3,098,988	2.18%	▼ -5.44%
<i>Venituri din vanzari de utilitati</i>	3,194,410	2.98%	3,228,384	2.38%	2,840,046	1.99%	▼ -12.03%
<i>Alte venituri din vanzari</i>	11,273	0.01%	48,939	0.04%	258,943	0.18%	▲ 429.12%
<b>Total, din care:</b>	<b>107,017,784</b>	<b>100.00%</b>	<b>135,533,436</b>	<b>100.00%</b>	<b>142,419,180</b>	<b>100.00%</b>	<b>▲ 5.08%</b>
~intern	87,864,226	82.10%	114,523,086	84.50%	122,755,004	86.19%	▲ 7.19%

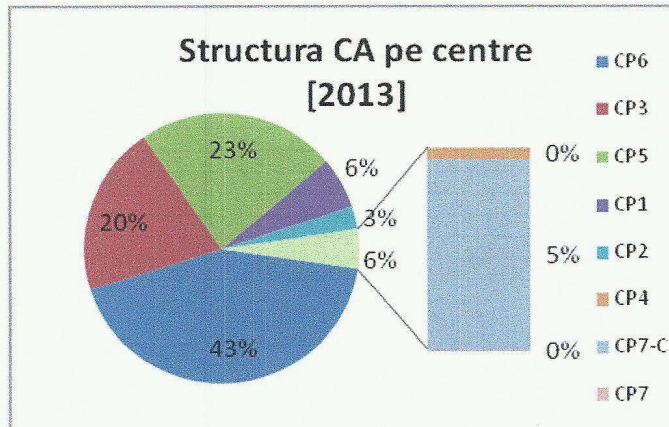
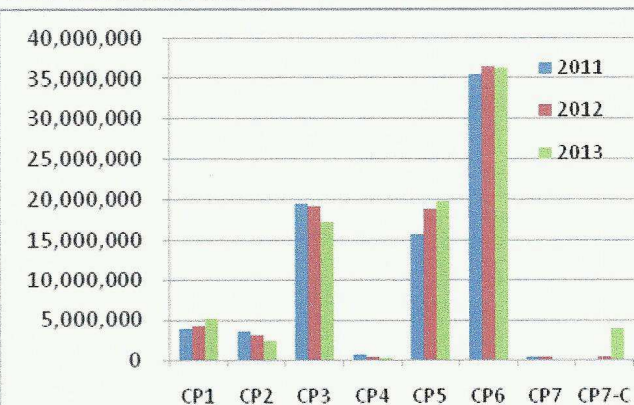


~extern	19,153,558	17.90%	21,010,350	15.50%	19,664,176	13.81%	▼	-6.41%
---------	------------	--------	------------	--------	------------	--------	---	--------

Nota: Cifra de afaceri cuprinde indicatorul "Vanzari nete" din Contul de Profit si Pierdere, la care se adauga "Venituri din inchirieri" care sunt generate de investitiile imobiliare.

Principalele grupe de produse si ponderea acestora in totalul vanzarilor de produse finite sunt prezentate in tabelul urmatoar:

Grupa de produse	2011		2012		2013		2013 vs.2012	
	Valoare	% in total	Valoare	% in total	Valoare	% in total		
CP1~Filtre auto	3,812,959	4.61%	4,110,728	4.83%	5,180,012	6.09%	▲	26.01%
CP2~Materiale protectie cai respiratorii si carbune activ	3,573,285	4.32%	2,982,079	3.50%	2,344,419	2.75%	▼	-21.38%
CP3~Polietilena prelucrata	19,548,771	23.63%	19,274,521	22.65%	17,337,902	20.37%	▼	-10.05%
CP4~PVC prelucrat	662,068	0.80%	340,391	0.40%	230,309	0.27%	▼	-32.34%
CP5~Polistiren prelucrat	15,691,478	18.97%	18,928,638	22.24%	19,829,284	23.30%	▲	4.76%
CP6~Polipropilena prelucrata	35,489,145	42.90%	36,471,045	42.86%	36,398,513	42.77%	▼	-0.20%
CP7~Reciclare deseuri	272,512	0.33%	300,583	0.35%	0	0.00%	▼	-100.00%
CP7~Compounduri	0	0.00%	318,889	0.37%	3,782,286	4.44%	▲	1086.08%
<b>TOTAL</b>	<b>79,050,217</b>	<b>100.00%</b>	<b>82,726,874</b>	<b>100.00%</b>	<b>85,102,725</b>	<b>100.00%</b>	▲	2.87%



Performanta economico-financiara inregistrata de SC Romcarbon SA in perioada de raportare poate fi evaluata prin prisma urmatoarelor indicatori.

Indicator	31.12.2012	31.12.2013
Profit net	689,282	365,685
Cheltuieli cu taxele si impozitele (+)	64,043	0
Cheltuieli cu dobanzile (+)	3,370,650	2,744,353
<b>EBIT</b>	<b>4,123,975</b>	<b>3,110,038</b>
Cheltuieli cu amortizarea (+)	4,435,572	6,459,813
Venituri din subventii pentru investitii (-)	611,867	1,187,269
<b>EBITDA</b>	<b>7,947,680</b>	<b>8,382,582</b>

### 1 Indicatori de profitabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2012	31.12.2013
a)	EBITDA in total vanzari	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 100$	5.86%	5.89%

b)	EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA	x 100	6.82%	9.73%
		Capitaluri proprii			
c)	Rata profitului brut	Profit Brut	x 100	0.56%	0.26%
		Cifra de afaceri			
d)	Rata rentabilitatii capitalurilor	Profit net	x 100	0.59%	0.42%
		Capitaluri proprii			

## 2 Indicatori de lichiditate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2012	31.12.2013
a)	Indicatorul lichiditatii curente	Active circulante	0.61	0.55
		Datorii pe termen scurt		
b)	Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	Active circulante-Stocuri	0.45	0.41
		Datorii pe termen scurt		

## 3 Indicatori de risc

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2012	31.12.2013
a)	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	0.52	0.61
		Capitaluri proprii		
b)	Rata de acoperire a dobanzii	EBIT	1.22	1.13
		Cheltuieli cu dobanzile		

## 4 Indicatori de activitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2012	31.12.2013
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale	x 360	72
		Cifra de Afaceri		
b)	Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale	x 360	67
		Cifra de Afaceri		

## 5 Indicatori de rentabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2012	31.12.2013
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net	x 100	0.2435%
		Active totale		
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net	x 100	0.5915%
		Capitaluri proprii		
c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net	x 100	0.5086%
		Cifra de Afaceri		

Nota :Situatiile financiare anuale prelimate pentru anul 2013 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, nu sunt consolidate la nivel de grup si nu au fost auditate.

Presedinte CA,

Hung Ching Ling



Director General: ing.Andrei Radu

Director Financiar :ec. Zainescu Viorica Ioana