

S.C. ROMCARBON S.A.



DATE DE IDENTIFICARE

Raport: Situatii financiare anuale prelimate

Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2012

Data raportului: 08 martie 2013

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 31.12.2012 –Preliminat

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

Indicator	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Active pe termen lung			
Imobilizari corporale	113,967,341	127,066,715	147,329,484
Investitii imobiliare	55,351,153	42,593,063	44,484,586
Imobilizari necorporale	177,846	484,554	421,987
Active financiare	23,613,144	25,322,115	26,332,650
Total active pe termen lung	193,109,484	195,466,447	218,568,707
Active curente			
Stocuri	13,440,999	11,023,344	16,308,574
Creante comerciale	21,453,107	17,701,460	36,534,473
Imprumuturi acordate partilor afiliate	1,873,790	1,973,604	55,442
Impozite de recuperat	0	41,930	42,222
Alte active	94,519	180,206	306,716
Numerar si echivalente de numerar	3,118,012	8,672,653	11,200,470
Total active curente	39,980,427	39,593,197	64,447,897
Total activ	233,089,911	235,059,644	283,016,604
Capital si rezerve			
Capital social	228,051,959	228,051,959	228,051,959
Prime de capital	2,182,283	2,182,283	2,182,283
Rezerve	75,722,141	75,584,655	76,226,897
Rezultat reportat	-178,318,176	-187,306,532	-189,909,575
Total capitaluri	127,638,207	118,512,365	116,551,564
Datorii pe termen lung			
Imprumuturi	27,747,648	26,658,337	28,473,486
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,650,431	735,309	3,044,711
Datorii privind impozitul amanat	16,651,232	14,872,918	14,913,577
Alte datorii pe termen lung	0	0	0
Venituri in avans	876,172	5,537,731	13,781,714
Total datorii pe termen lung	46,925,483	47,804,295	60,213,488
Datorii curente			
Datorii comerciale	13,656,083	20,036,664	30,656,219
Imprumuturi primite de la partile afiliate	0	0	34,464,929
Imprumuturi	43,102,910	46,694,838	38,309,069
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,091,320	1,127,734	1,373,008
Venituri in avans	0	28,177	38,350
Alte datorii	675,907	855,570	1,409,977
Total datorii curente	58,526,220	68,742,983	106,251,552
Total datorii	105,451,703	116,547,278	166,465,040
Total capitaluri si datorii	233,089,911	235,059,644	283,016,604

Indicator	31/12/2011	31/12/2012
Numar mediu de salariatii	637	661

II.Situatia Rezultatului Global pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2012

Indicator	31/12/2011	31/12/2012	Variatie
Vanzari nete	103,874,248	131,276,117	▲ 126%
Castig/(pierdere) din investitii	3,794,621	4,611,368	▲ 122%
Alte castiguri sau pierderi	-144,371	544,684	▲ n/a
Variatia stocurilor	413,756	1,873,743	▲ 453%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	-73,706,366	-102,762,851	▼ n/a
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	-3,190,389	-4,515,592	▼ n/a
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	-10,240,294	-11,013,035	▼ n/a
Costul net al finantarii	-3,825,225	-3,963,918	▼ n/a
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	-2,692,728	-2,921,519	▼ n/a
Alte venituri	193,199	611,867	▲ 317%
Alte cheltuieli	-11,692,884	-12,987,539	▼ n/a
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	2,783,567	753,325	▼ 27%
Impozit pe profit	1,706,875	-40,660	▼ n/a
Profit (pierdere) net	4,490,442	712,665	▼ 16%
Alte elemente ale rezultatului global	-13,616,284	0	▲ n/a
Total rezultat global	-9,125,842	712,665	▲ n/a

Ajustari pentru aplicarea pentru prima data a Standardelor Internationale de Raportare Financiara.

A) Ajustari ale pozitiiilor financiare

Indicator	2010	2011	2012	Motivatie
Terenuri si amenajari de terenuri (A)	-43,941,597	-30,127,077	-29,471,400	Impact rezultat din modificare politici contabile si din reevaluari investitii imobiliare-IAS 40
Constructii (A)	-11,409,556	-12,465,987	-13,833,881	
Investitii imobiliare evaluate la valoarea justa	55,351,153	42,593,063	44,484,586	
Amortizarea constructiilor (P)	0	198,236	806,754	
Total Active	0	198,236	1,986,059	
Capital social	201,639,749	201,639,749	201,639,749	Aplicare IAS 29 Raportarea financiara în economiile hiperinflaționiste
Alte elemente de capitaluri proprii	453,242	453,242	453,242	
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-202,092,991	-202,092,991	-202,092,991	
Rezerve din reevaluare (P)	-36,229,715	-22,287,950	-22,140,125	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	-127,245	-275,070	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperit(A/P)	0	0	-11,837,970	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29	19,578,483	19,578,483	19,578,483	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Profit sau pierdere (A/P)	0	-11,837,970	1,747,164	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Total Capitaluri Proprii	-16,651,232	-14,674,682	-12,927,518	
Impozitul pe profit amanat	16,651,232	14,872,918	14,913,577	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Total datorii pe termen lung	16,651,232	14,872,918	14,913,577	
Total capitaluri si datorii	0	198,236	1,986,059	

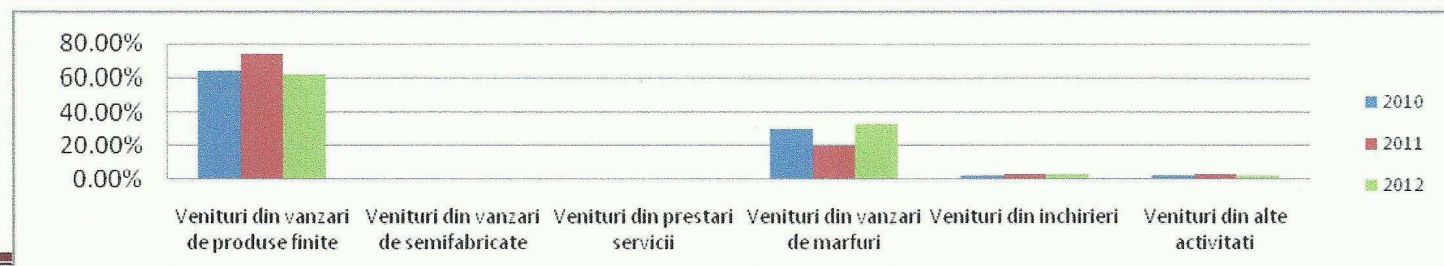
B) Ajustari ale elementelor de venituri si chetuieli

Indicator	2010	2011	2012	Motivatie
Pierderi din evaluarea la valoarea justa a investitiilor imobiliare	0	-13,814,520	-796,740	Impact modificare politici contabile, retratarilor IFRS si reevaluării investitiilor imobiliare
Castiguri din evaluarea la valoarea justa a investitiilor imobiliare	0	0	1,976,046	Impact reevaluari investitiilor imobiliare
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	0	198,236	608,518	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Venituri /Cheltuieli din impozitul pe profit	0	1,778,314	-40,660	Impact modificare politici contabile ,a reevaluarilor si retratarilor IFRS
Total	0	-11,837,970	1,747,164	

III.Evolutia Cifrei de Afaceri

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

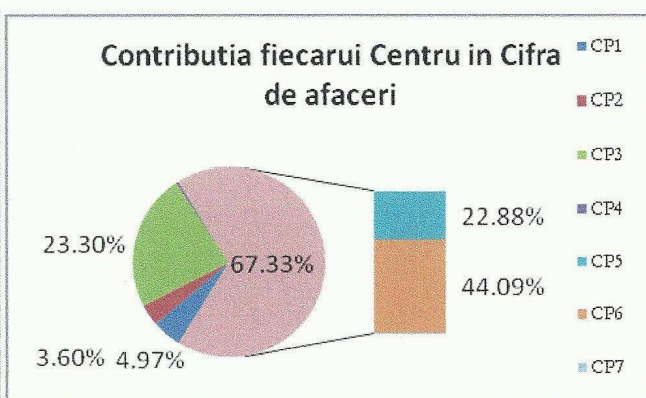
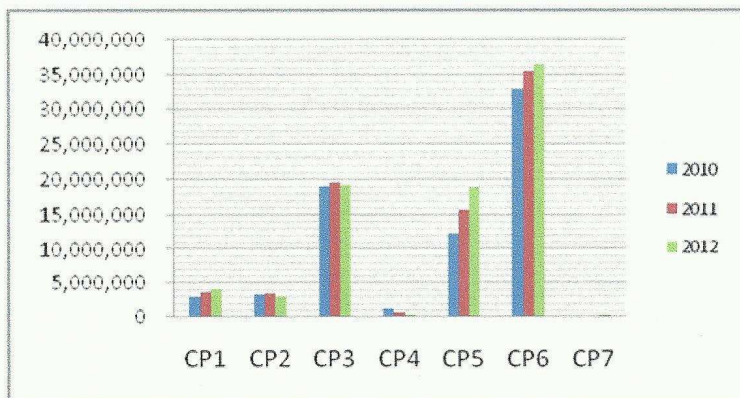
Structura cifrei de afaceri	2010		2011		2012		2012 vs.2011
	Valoare	% in total	Valoare	% in total	Valoare	% in total	
Venituri din vanzari de produse finite	72,105,475	63.83%	79,050,217	73.87%	82,726,874	61.04%	▲ 104.65%
Venituri din vanzari de semifabricate	99,702	0.09%	60,046	0.06%	24,234	0.02%	▼ 40.36%
Venituri din prestari servicii	234,978	0.21%	201,524	0.19%	99,413	0.07%	▼ 49.33%
Venituri din vanzari de marfuri	34,675,340	30.70%	21,356,778	19.96%	45,148,274	33.31%	▲ 211.40%
Venituri din inchirieri	2,939,936	2.60%	3,143,535	2.94%	4,257,319	3.14%	▲ 135.43%
Venituri din alte activitati, din care:	2,909,529	2.58%	3,205,683	3.00%	3,277,323	2.42%	▲ 102.23%
<i>Venituri din vanzari de utilitati</i>	2,882,095	2.55%	3,194,410	2.98%	3,228,384	2.38%	▲ 101.06%
<i>Alte venituri din vanzari</i>	27,434	0.02%	11,273	0.01%	48,939	0.04%	▲ 434.14%
Total, din care:	112,964,960	100.00%	107,017,784	100.00%	135,533,436	100.00%	▲ 126.65%
~intern	95,863,263	84.86%	87,864,226	82.10%	114,523,086	84.50%	▲ 130.34%
~extern	17,101,697	15.14%	19,153,558	17.90%	21,010,350	15.50%	▲ 109.69%



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	2010		2011		2012		2012 vs.2011
	Valoare	% in total	Valoare	% in total	Valoare	% in total	
CP1~Filtre auto	3,086,368	4.28%	3,812,959	4.82%	4,110,728	4.97%	▲ 107.81%
CP2~Materiale protecție cai respiratorii si carbune activ	3,318,604	4.60%	3,573,285	4.52%	2,982,079	3.60%	▼ 83.45%
CP3~Polietilena prelucrata	19,111,478	26.50%	19,548,771	24.73%	19,274,521	23.30%	▼ 98.60%
CP4~PVC prelucrat	1,319,827	1.83%	662,068	0.84%	340,391	0.41%	▼ 51.41%
CP5~Polistiren prelucrat	12,350,414	17.13%	15,691,478	19.85%	18,928,638	22.88%	▲ 120.63%
CP6~Polipropilena prelucrata	32,906,776	45.64%	35,489,145	44.89%	36,471,045	44.09%	▲ 102.77%
CP7~Reciclare deseuri	9,788	0.01%	272,512	0.34%	300,583	0.36%	▲ 110.30%
CP8~Compounduri	0	0.00%	0	0.00%	318,889	0.39%	▲ n/a
TOTAL	72,105,475	100.00%	79,050,217	100.00%	82,726,874	100.00%	▲ 104.65%



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

Indicator	31.12.2011	31.12.2012
Profit net	4,490,442	712,665
Cheltuieli cu taxele si impozitele	-1,706,875	40,660
Cheltuieli cu dobanzile	3,161,054	3,370,650
EBIT	5,944,621	4,123,975
Cheltuieli cu amortizarea	2,992,153	4,515,592
EBITDA	8,936,774	8,639,567

1 Indicatori de profitabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2011	31.12.2012
a)	EBITDA in total vanzari	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 100$	8.35%	6.37%
b)	EBITDA in capitaluri proprii	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	7.54%	7.41%

c)	Rata profitului brut	Profit Brut	X 100	2.60%	0.56%
		Cifra de afaceri			

2 Indicatori de lichiditate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2011	31.12.2012
a)	Indicatorul lichiditatii curente	Active circulante	0.58	0.61
		Datorii pe termen scurt		
b)	Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	Active circulante-Stocuri	0.42	0.45
		Datorii pe termen scurt		

3 Indicatori de risc

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2011	31.12.2012
a)	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	0.40	0.52
		Capitaluri proprii		
b)	Rata de acoperire a dobanzii	EBIT	1.88	1.22
		Cheltuieli cu dobanzile		

4 Indicatori de activitate

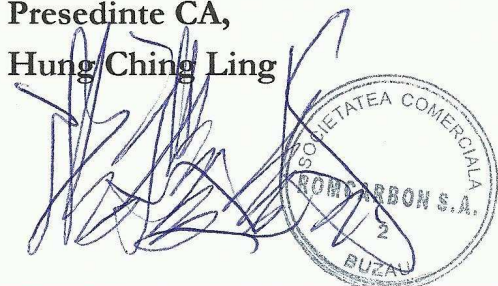
Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2011	31.12.2012
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale	X 360	66
		Cifra de Afaceri		
b)	Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale	X 360	57
		Cifra de Afaceri		

5 Indicatori de rentabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	31.12.2011	31.12.2012
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net	X 100	1.9103%
		Active totale		
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net	X 100	3.7890%
		Capitaluri proprii		
c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net	X 100	4.1960%
		Cifra de Afaceri		

Nota :Situatiile financiare anuale preliminate pentru anul 2012 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.Banucu Ileana

Director Financiar :ec. Zainescu Viorica Ioana