

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2022
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

Datele cuprinse în situațiile financiare compuse din: bilanț, contul de profit și pierdere și note explicative, întocmite la 31.12.2022 reflectă activitatea desfășurată de ROMCOLOR 2000 SA în anul 2022 și corespund evidenței contabile organizată și condusă la zi în conformitate cu prevederile legale în vigoare, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Întreaga activitate financiar-contabilă în perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2022 a S.C. ROMCOLOR 2000 SA a avut în vedere respectarea următoarelor principii:

- Principiul continuității activității;
- Principiul permanenței metodelor;
- Principiul prudenței;
- Principiul contabilității de angajamente;
- Principiul intangibilității;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv;
- Principiul necompensării;
- Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză;
- Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție;
- Principiul pragului de semnificație,

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua în mod normal activitatea și în viitorul previzibil fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea crede că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Folosirea estimărilor

Întocmirea acestor situații financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare necesită ca managementul Societății să facă estimări care ar putea afecta valorile raportate ale activelor și datoriilor precum și ale veniturilor și cheltuielilor aferente perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de valorile estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și eventualele ajustări necesare sunt raportate în contul de venit în perioada în care au fost înregistrate. Deși aceste estimări individuale prezintă un oarecare grad de incertitudine, efectul general al acestora asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2022
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Capital social

La 31.12.2022, capitalul social vărsat al societății era de 8,354,410 lei format din 83,544,100 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 0,10 lei deținute de către acționarii:

Numele	Numar parti sociale	Procent	Valoare capital social [RON]
PLASTIKA KRITIS	83,533,275	99.987%	8,353,328
TEODOR VLAD	10,000	0.012%	1,000
DANIEL STOENESCU	825	0.001%	82
Total :	83,544,100	100.000%	8,354,410

Toate acțiunile sunt ordinare și nominative, au fost subscribe și contravaloarea lor varsată integral.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu de salariați și salariile brute acordate în cursul anilor încheiați la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022 au fost după cum urmează:

	<u>31.12.2021</u>		<u>31.12.2022</u>	
	<u>Număr angajați</u>	<u>Salarii brute</u>	<u>Număr angajați</u>	<u>Salarii brute</u>
Depart, PRODUCTIE	81	7,014,635	77	8,363,785
Depart, ADMINISTRATIV	11	1,989,553	11	2,430,170
Depart, VANZARI	9	2,347,014	9	3,027,470
Total	101	11,351,202	97	13,821,425

În cursul anului 2022 au mai fost acordate și tichete de masă în valoare de 523,572 RON.

Conducerea societății

În anul 2022, Societatea a fost administrată și condusă de dl. Tonescu Florin în calitate de Director General și Administrator.

Directorul general are puterea de reprezentare a Societății în relațiile cu terți, putând semna orice documente aferente derulării activității Societății, semnatura lui angajând Societatea din punct de vedere juridic.

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2022
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

ANALIZA REZULTATULUI EXERCITIULUI

Nr.crt.	DENUMIRE INDICATORI	31.12.2021	31.12.2022
1	Cifra de afaceri neta	180,519,856	218,672,283
2	Venituri din exploatare	182,567,891	222,313,163
3	Cheltuieli din exploatare	154,171,322	193,580,945
4	Rezultat din exploatare	28,396,569	28,732,218
5	Venituri financiare	1,428,517	2,593,441
6	Cheltuieli financiare	798,701	2,381,750
7	Rezultat financiar	629,816	211,691
8	Total venituri	183,996,408	224,906,604
9	Total cheltuieli	154,970,023	195,962,695
10	Rezultatul brut al exercitiului	29,026,385	28,943,909
11	Impozit pe profit	4,118,116	3,737,486
12	Rezultatul net al exercitiului	24,908,269	25,206,423

Activitatea de exploatare

Societatea ROMCOLOR 2000 SA are ca obiect principal de activitate fabricarea si comercializarea produselor din material plastic (cod CAEN 2229).

In anul 2022 societatea ROMCOLOR 2000 SA a inregistrat o cifra de afaceri neta in valoare de 218,672,283 RON, inregistrand o crestere de aprox. 21% fata de cifra de afaceri realizata in anul 2021.

Cifra de afaceri neta 2021 – 2022

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Cifra de afaceri		
Venituri din vânzarea produselor finite	166,841,198	197,935,602
Venituri din vânzarea mărfurilor	12,616,161	16,854,690
Venituri din activități diverse	1,787,938	4,569,706
Reduceri comerciale acordate	(725,441)	(687,715)
Total	180,519,856	218,672,283

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2022
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Principalii indicatori financiari

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
1, Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	8,14	11,01
b) Indicatorul lichiditatii imediate	4,13	6,88
2, Indicatori de risc		
a) Gradul de indatorare	0%	0%
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	0	0
3, Indicatori de activitate		
a) Viteza de rotatie a stocurilor	3	4
b) Nr, de zile de stocare	128	98
c) Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)	91	68
d) Viteza de rotatie a creditelor - furnizori (zile)	37	27
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	5,51	7,13
f) Viteza de rotatie a activelor totale	1,22	1,27
4, Indicatori de profitabilitate		
a) Rentabilitatea capitalului angajat	0,22	0,19
b) Rata marjei brute din vanzari	22,1%	19,67%

Riscuri potentiale

Riscul de piață în condițiile pandemiei provocate de COVID 19

Riscul de piață se manifestă prin instabilitatea mediului economic care poate influența deciziile managementului societății. Pentru contracararea efectelor nefavorabile ale riscului de piață, societatea își planifică activitatea pe o serie de premise economice fundamentate cât mai realistic. Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății în anul 2023. Societatea intenționează să își continue activitatea, în condiții de maxima siguranță pentru angajați, fără încetarea opririi producției.

Riscul valutar și de inflație

Societatea efectuează tranzacții exprimate în diferite valute, inclusiv euro („EUR”), Activitatea și rezultatele Companiei sunt expuse fluctuațiilor în ratele de schimb valutar ale acestor valute.

Riscul de lichiditate

Politica societății este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor în momentul în care devin exigibile. Conducerea Societății este convinsă că riscul de lichiditate este suficient de bine urmărit în viitorul apropiat.

Riscul ratei de dobândă

Riscul de dobândă are două componente:

- riscul de rată;
- riscul fluxului de numerar,

Riscul de rată reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii.

Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda.

Conducerea Societății considera ca nu are datorii financiare pe termen scurt și lung purtătoare de dobândă variabilă și fixă, care să determine expunerea Societății atât riscului de preț cât și incertitudinii fluxurilor de numerar.

Riscul de credit

Riscul de credit reprezintă riscul ca una dintre partile instrumentului financiar să nu își execute obligația asumată, cauzând în acest fel, celeilalte părți o pierdere financiară.

Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant expunerea la riscul de credit.

ORGANIZAREA SI DESFASURAREA CONTROLULUI INTERN IN CADRUL SOCIETATII

În conformitate cu Capitolul 11 a Reglementarilor contabile conforme cu Directivele europene aprobate prin OMFP 1802/2014 controlul intern al societății vizează asigurarea:

1. Conformității cu legislația în vigoare;
2. Aplicării deciziilor luate de conducerea unității;
3. Bunei funcționări a activității interne a entității;
4. Fiabilității informațiilor financiare;
5. Eficacității operațiunilor entității;
6. Utilizării eficiente a resurselor;
7. Prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate,

Scopul controlului intern este să asigure coerența obiectivelor, să identifice factorii cheie de reușită și să comunice managementului societății, în timp real, informațiile referitoare la performanțe și perspective.

OBIECTIVELE ACTIVITATII DE CONTROL INTERN

Procedurile de control intern au ca obiectiv:

1. urmărirea înscrierii activității entității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația în vigoare, valorile, normele și regulile interne ale entității;
2. verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația entității.

ELEMENTE COMPONENTE ALE CONTROLULUI INTERN ÎN CADRUL SOCIETĂȚII

Elementele componente care definesc modalitatea de exercitare a controlului intern:

- dezvoltarea unor proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- o definire clară a responsabilităților și identificarea resurselor existente;
- difuzarea internă de informații pertinente, fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;
- dezvoltarea unui sistem care urmărește, pe de o parte, analizarea principalelor riscuri identificabile în ceea ce privește obiectivele societății și, pe de altă parte, asigurarea existenței de proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- exercitarea activității corespunzătoare de control, pentru fiecare proces, activități concepute pentru a reduce riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor entității;
- o supraveghere permanentă a dispozitivului de control intern, precum și o examinare a funcționării sale,

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea urmărește atingerea obiectivelor propuse.

Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: autoritatea decizională privind definirea pe niveluri ierarhice a aprobărilor, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

Procedurile existente și care se referă la controale interne acoperă următoarele sfere de interes:

- Procedurile referitoare la elaborarea planurilor de afaceri;
- Accesul la cifrele de afaceri și segregarea responsabilităților angajaților societății este realizată în conformitate cu standardele companiei;
- Bugetele de venituri și cheltuieli sunt controlate în mod corect de responsabilii de buget;
- Au fost dezvoltate următoarele proceduri privind activitățile desfășurate în societate și care să asigure controlul acestora în conformitate cu politica promovată de companie:
 - Proceduri referitoare la Mijloacele Fixe și la Obiectele de Inventar;
 - Procedura referitoare la achiziții de bunuri și servicii;
 - Procedura referitoare la plăți facturi furnizori bunuri și servicii;
 - Procedura referitoare la cash management;
 - Proceduri referitoare la procesarea comenzilor;
 - Livrarea produselor;

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2022
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

- Procesarea în sistemul de facturare a încasărilor de la clienți;
- Procedura referitoare la refuzul la plată a BO și CEC-urilor introduse spre decontare în circuitul bancar;
- Procedura privind recuperarea creanțelor restante;
- Proceduri retur marfa de la clienți;
- Procedura privind constituirea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor – clienți;
- Proceduri stocuri
- Proceduri de inventariere;
- Constituirea ajustărilor pentru deprecierea stocurilor;
- Proceduri referitoare la casarea marfurilor aflate în inventarul societății,
- Proceduri privind decontarea cheltuielilor de deplasare în interesul serviciului;
- Proceduri referitoare la monitorizarea parcului auto
- Proceduri care asigură protejarea securității informației și a bunurilor mobile ale companiei;

Conducerea Societății monitorizează îndeaproape și în mod constant modul în care sunt aplicate procedurile de control pe toate nivelele de interes.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Până la data semnării prezentelor situații financiare semnalăm că nu considerăm că efectele pandemiei de Coronavirus – COVID 19 pot influența major situațiile financiare ale anului 2023, și nu mai pot duce la ajustarea situațiilor financiare ale anului 2022. Societatea intenționează să își continue activitatea, în condiții de maximă siguranță pentru angajați, fără încetarea opririi producției.

În ceea ce privește situația războiului din Ucraina, acesta și restricțiile aferente pot afecta cifrele anului 2023, datorită zonei în care societatea noastră își desfășoară activitatea, însă considerăm că nu vor fi totuși efecte semnificative vs cifrele estimate.

30 martie 2023

Tonescu Florin,
Administrator

