

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

Datele cuprinse în situațiile financiare compuse din: bilanț, contul de profit și pierdere și note explicative, întocmite la 31.12.2018 reflecta activitatea desfășurată de ROMCOLOR 2000 SA în anul 2018 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 2018 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 acestuia asupra situațiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2018
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Capital social

La 31.12.2018, 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 subscrise și contravaloarea lor versată integral.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numărul mediu de salariați și salariile brute acordate în cursul anilor încheiați la 31 decembrie 2017 și 31 decembrie 2018 au fost după cum urmează:

	<u>31.12.2017</u>		<u>31.12.2018</u>	
	<u>Număr angajați</u>	<u>Salarii brute</u>	<u>Număr angajați</u>	<u>Salarii brute</u>
Depart. PRODUCTIE	68	3.517.052	71	4.923.531
Depart. ADMINISTRATIV	9	1.096.301	10	1.541.472
Depart. VANZARI	11	1.220.603	11	1.690.360
Total	88	5.833.956	92	8.155.363

În cursul anului 2018 au mai fost acordate și tichete valorice în suma de 308.715 RON.

Conducerea societății

În anul 2018, 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 31/12/2018
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

ANALIZA REZULTATULUI EXERCITIULUI

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATORI	31.12.2017	31.12.2018
1	Cifra de afaceri neta	105.087.299	110.901.827
2	Venituri din exploatare	107.159.878	112.296.033
3	Cheltuieli din exploatare	95.599.988	102.892.167
4	Rezultat din exploatare	11.559.890	9.403.866
5	Venituri financiare	857.626	675.337
6	Cheltuieli financiare	790.805	478.694
7	Rezultat financiar	66.821	196.643
8	Total venituri	108.017.504	112.971.370
9	Total cheltuieli	96.390.793	103.370.861
10	Rezultatul brut al exercitiului	11.626.711	9.600.509
11	Impozit pe profit	1.575.943	1.436.143
12	Rezultatul net al exercitiului	10.050.768	8.164.366

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 2018 societatea ROMCOLOR 2000 SA a inregistrat o cifra de afaceri neta in valoare de 110.901.827 RON inregistrand o crestere de 5.5% fata de cifra de afaceri realizata in anul 2017.

Cifra de afaceri neta 2017 – 2018

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
Cifra de afaceri		
Venituri din vânzarea produselor finite	99.507.053	98.137.391
Venituri din vânzarea mărfurilor	5.486.910	12.259.495
Venituri din activități diverse	583.958	959.788
Reduceri comerciale acordate	(490.622)	(454.847)
Total	105.087.299	110.901.827

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2018
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Principalii indicatori financiari

	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	4,87	7,27
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2,43	3,97
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
2. Indicatori de risc		
a) Gradul de indatorare	0%	0%
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	296	379
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
3. Indicatori de activitate		
a) Viteza de rotatie a stocurilor	3,1	3
b) Nr. de zile de stocare	117	120
c) Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)	86	94
d) Viteza de rotatie a creditelor - furnizori (zile)	25	28
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2,79	2,98
f) Viteza de rotatie a activelor totale	1,05	1,07
	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>31 decembrie 2018</u>
4. Indicatori de profitabilitate		
a) Rentabilitatea capitalului angajat	0,13	0,10
b) Rata marjei brute din vanzari	17%	16%

Riscuri potențiale

Riscul de piață

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.

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; și
- 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 ACTIVITĂȚII 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 IN CADRUL SOCIETATII

Elementele componente care definesc modalitatea de exercitare a controlului intern:

- dezvoltarea unor proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- o definiție 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 aprobarilor, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31/12/2018
AL S.C. ROMCOLOR 2000 SA
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Procedurile existente si care se refera la controale interne acopera urmatoarele sfere de interes:

- Procedurile referitoare elaborarea planurilor de afaceri;
- Accesul la cifrele de afaceri si segregarea responsabilitatilor angajatilor societatii este realizata in conformitate cu standardele companiei;
- Bugetele de venituri si cheltuieli sunt controlate in mod corect de responsabilii de buget;
- Au fost dezvoltate urmatoarele proceduri privind activitatile desfasurate in societate si care sa asigure controlul acesteia in conformitate cu politica promovata de companie:
 - Proceduri referitoare la Mijloacele Fixe si la Obiectele de Inventar;
 - Procedura referitoare la achizitii de bunuri si servicii;
 - Procedura referitoare la plati facturi furnizori bunuri si servicii;
 - Procedura referitoare la cash management;
 - Proceduri referitoare la procesarea comenzilor;
 - Livrarea produselor;
 - Procesarea in sistemul de facturare a incasarilor de la clienti;
 - Procedura referitoare la refuzul la plata a BO si CEC-urilor introduse spre decontare in circuitul bancar;
 - Procedura privind recuperarea creantelor restante;
 - Proceduri retur marfa de la clienti;
 - Procedura privind constituirea ajustarilor pentru deprecierea creantelor – clienti;
 - Proceduri stocuri
 - Proceduri de inventariere;
 - Constituirea ajustarilor pentru deprecierea stocurilor;
 - Proceduri referitoare la casarea marfurilor aflate in inventarul societatii.
 - Proceduri privind decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului;
 - Proceduri referitoare la monitorizarea parcului auto
 - Proceduri care asigura protejarea securitatii informatiei si 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 bilantului

Nu exista evenimente ulterioare datei bilantului cu impact semnificativ in derularea activitatii companiei.

Tonescu Florin,
Administrator

