

## **RAPORTUL ANUAL**

in conformitate cu Legea 297/2004 privind piata de capital  
si cu Regulamentul CNVM nr.01/2006  
pentru exercitiul financiar 2013

Data raportului: 02.05.2014

### **SC ROMCAB SA**

**Sediul social:** str.Voinicenilor nr. 35, Tirgu Mures, judetul Mures

**Telefon/ Fax:** 0265/312540, 0265/312551

**Cod unic de inregistrare:** 7947193

**Atribut fiscal:** RO

**Nr.de inregistrare la ORC:** J 26/764/1995

**Capital social subscris si varsat:** 23.465.166 RON

**Valori mobiliare:** 9.386.066 actiuni cu o valoare nominala de 2.5 lei/actiune, tranzactionate la Bursa electronica RASDAQ, simbol MCAB.

## **1. Analiza activității societății comerciale**

### *1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale*

SC Romcab SA este unul dintre principalii producători din România în domeniul cablurilor și conductorilor electrici de joasă tensiune, furnizor de conductori auto pentru industria automotivă, furnizor de cablaje și cordoane pentru industria electrocasnică din România și din țări europene.

**Obiectul principal de activitate** al firmei este producția și comercializarea următoarelor categorii de produse:

#### **1. Cabluri și conductori din cupru izolați în PVC** cu următoarele destinații:

- instalații electrice în construcții civile, administrative și industriale
- rețele de telecomunicații de interior sau exterior
- dotare nave, căi ferate,
- aplicații în industria minieră
- rețele de cablu TV și antena

#### **2. Cablaje electrice** cu următoarele destinații:

- dotare inițială autovehicule
- dotare inițială motociclete
- piese de schimb pentru industria auto românească
- alimentare electrică produse din gama "white goods"
- uz industrial

3. **Cordoane** destinate alimentării cu energie electrică a unuia sau mai multor aparate electrice, electronice sau de uz casnic, care includ:

- cordoane cu fișă cu una sau mai multe prize, cu sau fără derulator
- cordoane fără fișă, utilizate de către producători de aparatură electrică

4. **Piese injectate** din PVC pentru diverse aplicații ( de ex. cutii de conexiuni pentru industria auto)

*b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale*

SC Romcab SA are sediul în Tîrgu Mureș, județul Mureș, având **CUI 7947193, J 26/764/1995**, fiind reprezentată de un Consiliu de Administrație numit prin hotărârea AGOA din data de 01.06.2012.

S.C. ROMCAB S.A. s-a constituit prin divizarea parțială a S.C. Electromureș S.A., preluând o parte din patrimoniul acesteia, începând cu data de 01.01.1996.

*c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar*

Nu este cazul.

*d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active*

În cursul exercițiului financiar 2013 au avut loc achiziții de active imobilizate, sub forma de echipamente tehnologice și terenuri, ceea ce a condus la majorarea soldului de active imobilizate cu 29,730 mii lei ron, respectiv cu 22% la 31.12.2013 față de 31.12.2012. Creșterea activelor a avut influențe pozitive în ceea ce privește creșterea volumului de activitate, a cifrei de afaceri și a rezultatelor societății.

*e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății*

### **1.1.1. Elemente de evaluare generală**

a) Profitul brut inregistrat la 31.12.2013 este de 24,831 mii lei, iar profitul net ajunge la 21,465 mii lei;

b) Cifra de afaceri realizata in anul 2013 s-a situat la nivelul sumei de 466,484 mii lei, in crestere fata de anul 2012 cu 198,556 mii ron, respectiv 74,10%.

- mii lei-

|                  | 2012    | 2013    | Evolutie % |
|------------------|---------|---------|------------|
| Cifra de Afaceri | 267,928 | 466,484 | 74,10 %    |

Obiectivele comerciale pentru anul 2013 au vizat pe de o parte extinderea catre noi segmente de piata si pe de alta parte consolidarea relatiilor cu clientii existenti.

Cresterea cifrei de afaceri se datoreaza influentei cumulate a urmatoarelor factori:

- Vanzarea produselor finite catre clientii noi contractati in anul 2013
- Cresterea capacitatilor de productie si majorarea vanzarilor pe relatiile comerciale traditionale;
- Extinderea canalelor de distributie a produselor catre noi tipuri de clienti:

c) Exportul de produse finite inregistrat in cursul anului 2013 se ridica la cca. 25% din vanzarile totale realizate in cursul anului.

d) Cheltuielile totale inregistrate in anul 2013 se ridica la 495,058 mii ron, in crestere cu 225,340 mii ron fata de 31.12.2012, respectiv cu 83,54%.

e) Cota de piata- In urma cresterii vanzarilor inregistrate in cursul anului 2013, am realizat o crestere a cotei de piata la 13,47 % in 2013 fata de 8,51% inregistrata in 2012.

f) Lichiditatile detinute de societate sub forma de disponibilitati in conturi bancare, disponibilitati in casa la 31.12.2013, sunt in valoare de 4,218 mii ron, fata de 4,419 mii ron, inregistrat la inceputul perioadei.

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele pietele de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie

**ROMCAB SA este firmă producătoare și distribuitoare de:**

- cabluri și conductori electrici de joasă tensiune, izolați în PVC
- cordoane electrice de alimentare, cu sau fără priză
- cablaje electrice pentru dotare inițială sau after-market pentru industria auto-moto

- alte piese injectate

**Principalele piețe de desfacere sunt :**

In cursul anului 2013 cablurile, cordoanele si cablajele produse de societate au fost valorificate pe urmatoarele segmente de piata:

- segmentul construcțiilor civile, administrative și industriale
- segmentul industriei automotiv
- segmentul telecom (cabluri utilizate in telecomunicatii)
- segmentul industriei producătoare de aparatură electronică, electrotehnică, de uz casnic

**Principalele canale de distributie a produselor fabricate au fost:**

- canalul distribuitorilor de materiale electrice;
- canalul supermagazinelor de bricolaj (retail);
- canalul clientilor industriali din diverse domenii: auto, electronic si electrocasnic;
- canalul operatorilor telecom (Infrastructura).

*b) Ponderea fiecărei categorii de produse in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii trei ani:*

| Grupă de produs           | 2011<br>% în total Vânzări | 2012<br>% în total Vânzări | 2013<br>% în total Vânzări |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Cabluri si conductori     | 97.41%                     | 96.45%                     | 97.99%                     |
| Cablaje electrice         | 0.34%                      | 0.17%                      | 0.11%                      |
| Produse injectate din PVC | 2.25%                      | 3.38%                      | 1.90%                      |
| <b>Total vânzări</b>      | <b>100%</b>                | <b>100%</b>                | <b>100%</b>                |

In ultimii trei ani, cele mai mari vanzari au fost asigurate de cablurile si conductorii electrici, ponderea acestora in total vanzari ajungand pana la 97.99% in anul 2013. Cresterea ponderii acestor produse in total vanzari se datoreaza ritmului de crestere mai alert comparativ cu celelalte tipuri de produse.

Produsele injectate inregistreaza 1,90% in total vanzari 2013, in timp ce cablajele ajung la 0.11% in total vanzari de produse finite.

*c) Produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse*

In 2013 a fost finalizat proiectului de investitii cofinatat prin schema POS CCE, Axa prioritara 1 prin care a fos construita hala de productie de la Acatari si a fost dotata cu echipamente si

utilaje tehnologice.

Urmare a proiectului, urmatoarele tipuri de produse au fost introduse in fabricatie:

- Cabluri de telecomunicatii pentru utilizare exterioara;
- Cabluri de telecomunicatii cu izolare in polietilena expandata;
- Cablu coaxial cu izolare in polietilena expandata;
- Diversificare cabluri de joasa tensiune pe baza de cupru
- Cabluri de energie din aluminiu
- Cabluri de transport de energie

### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială**

Aprovizionarea materiilor prime în 2013 s-a realizat în condiții de renegociere, de contractare de noi furnizori și de extindere a termenelor de plată acordate de către acestia, cu urmărirea atentă a reducerii gardului de neconformitate a materiilor prime.

Principala materie prima utilizata in procesul de fabricatie a cablurilor este cuprul, pretul acestuia reprezentand o influenta semnificativa in activitatea de aprovizionare a societatii. In cursul anului 2013 cotația cuprului la Bursa Metalelor din Londra a inregistrat o medie de 7325 USD/Tona, cu 7,8%, respectiv cu 625 USD/Tona mai mic decat media anului 2012.

Aluminiul este de asemenea o materie prima de baza in procesul de productie, cotația acestuia la Bursa Metalelor din Londra inregistrand un pret mediu de 1846 USD/Tona in 2013, in scadere cu 174 USD/Tona, respectiv cu 8,6% fata de pretul mediu din 2012.

### **1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

#### *a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung*

Strategia de vanzari pentru anul 2013 a avut in vederea urmatoarele obiective: dezvoltarea portofoliului de clienti pe piata externa, consolidarea portofoliului pe piata din Romania si dezvoltarea portofoliului de produse in vederea satisfacerii nevoilor clientilor.

Din punct de vedere a destinatiilor vanzarilor, in anul 2013 din ponderea totala a vanzarilor 75% a fost realizată pe piața autohtonă, iar restul de 25% a avut ca destinatie clienti externi. Cel mai utilizat canal de distributie, in cazul Romcab, este format din distribuitorii de produse electrice. Produsele Romcab sunt livrate catre depozitele/magazinele distribuitorilor de electrice, de unde ajung la consumatorul final.

Un alt canal de distribuție este cel industrial. În funcție de tipul de industrie în care ajung produsele Romcab, avem industria auto și industria de electrice și electrocasnice, unde produsele noastre fac parte integrantă din produsele finale ale consumatorilor industriali.

Pe lângă acestea, mai există canalul de distribuție destinat retail-ului și cel destinat instalatorilor.

În 2013 s-au înregistrat creșteri notabile ale vânzărilor destinate segmentului de construcții rezidențiale și nerezidențiale (prin clienți distribuitori, clienți supermagazine de bricolaje), segmentului de uz casnic și industria electronică (prin unități industriale), segmentului auto (prin unități industriale) și vânzărilor realizate în cadrul licitațiilor. Aceste canale de distribuție vor fi menținute și în 2014.

***b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;***

Vânzările realizate de Romcab și previziunile pentru perioada următoare se bazează pe următoarele tipuri de produse, atât pe piața internă cât și pentru cea externă:

- 1.** Produse destinate instalațiilor electrice pentru **construcții**, incluzând aici cabluri și conductori de joasă tensiune, utilizați în realizarea instalației electrice pentru clădiri administrative și/sau industriale
- 2.** Produse pentru **industria auto**: lițe, conductori destinați realizării cablajelor auto pentru dotare inițială și cablaje auto, pentru after market sau dotare inițială
- 3.** Produse pentru segmentul **telecomunicații**, cuprinzând cablurile utilizate de companiile care operează în acest sector
- 4.** Produse de **uz casnic**, grupă care cuprinde:
  - cordoane prelungitoare, conductori și cablaje încorporate în aparatura de uz casnic
  - cordoane prelungitoare cu una sau mai multe prize, destinate alimentării cu curent electric a aparatelor electrocasnice sau de birou

În cursul anului 2013, compania și-a largit segmentele de piață tinta introducând în fabricație cablurile de energie de joasă tensiune, cablurile din aluminiu, cablurile de telecomunicații umplute/neumplute cu gel.

Principalii competitori ai societății în România sunt: ICME Ecab, Prysmian, Iproeb.

***c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor***

societății.

## **Nu este cazul**

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

**Număr personal** În anul 2013 numărul mediu de angajați a fost de 349 persoane, fata de 283 persoane inregistrate in anul 2012. Cresterea numarului de angajati a fost necesara pentru a face fata volumului de productie semnificativ mai mare decat in anul 2012.

Politica de resurse umane vizeaza selectia si recrutarea de personal calificat, integrarea personalului nou, evaluarea performantelor, motivare si training. Departamentul de resurse umane urmareste dezvoltarea și formarea continuă a abilităților personalului, se dorește o evoluție rapidă a personalului nou angajat și se investeste în oameni cu potențial de excepție care ulterior evoluează spectaculos.

**Pregătire profesională:** dată fiind perceperea importanței unei bune pregătiri a personalului, managementul firmei a demarat programe de instruire a tuturor angajaților iar pentru personalul nou angajat este prevazut un program de integrare, acestea contribuind la cresterea performantelor companiei.

Programele de instruirea au vizat urmatoarele:

- dezvoltarea aptitudinilor manageriale
- specializarea pe operațiile aferente fișei postului
- deprinderea diverselor programe informatice
- extinderea controlului calitativ
- creșterea productivității

Necesitatea asigurării de forță de muncă calificată și instruită corespunzător a condus și la crearea unor relații strânse de colaborare cu instituțiile de învățământ de profil târgumureșene în vederea pregătirii de personal tânăr, adecvat particularităților productive din Romcab.

**Organizare sindicală :** Angajații Romcab nu sunt organizați în sindicate, fiind reprezentați de doi reprezentanți ai salariaților alesi prin vot liber și secret. Drepturile și obligațiile angajaților sunt prevăzute în Contractul Colectiv de muncă și în alte acte normative ale

societății ca și Regulament de Organizare și Funcționare, Regulament Intern.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile dintre management și angajați sunt evaluate continuu, obținând aprecieri favorabile în urma auditurilor efectuate de clienții noștri.

### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător**

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Activitatea societății Romcab nu are impact negativ asupra mediului înconjurător, însă există o preocupare continuă pentru ocrotirea mediului. Societatea a implementat standardul ISO 14001- Sisteme de Management de Mediu și derulează un proiect de investiții care vizează îmbunătățirea eficienței energetice.

În procesul de dezvoltare a societății din ultimii ani, toate utilajele tehnologice achiziționate respectă standardele europene în ceea ce privește ocrotirea mediului înconjurător. Produsele noastre au amprenta de emisii de CO<sub>2</sub> foarte mică, iar impactul asupra mediului din timpul procesului de producție este puternic minimizat datorită sistemelor de operare de ultimă generație care respectă normele de poluare.

### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

Departamentul de cercetare-dezvoltare are activitate continuă în verificare modul în care produsele noastre se încadrează în standardele tehnologice de ultimă oră și în găsirea de soluții pentru optimizarea procesului de producție.

Pentru eficientizarea consumului de energie a fost fundamentat proiectul *“Masuri de eficientizare a consumului energetic pentru unitatea de producție Târgu-Mureș a SC ROMCAB SA”* cu începere spre implementare de la 01.01.2014, având ca obiectiv major **creșterea eficienței energetice** prin scăderea consumului final de energie electrică, a consumului de gaze naturale și implicit a consumului de resurse energetice primare, prin investiții în instalații și echipamente cu consum mai mic de energie electrică și de gaze naturale.

În ceea ce privește activitatea de cercetare și dezvoltare de noi produse, societatea a făcut demersuri pentru înființarea prin construire și dotare a unui laborator de cercetare-dezvoltare



in vederea cresterii nivelului de inovare a companiei si a competitivitatii pe piata a acesteia, precum si cu scopul de a crea locuri de munca in activitatea de cercetare-dezvoltare, prin Proiectul "HV-ROM LABORATOR DE CERCETARE-DEZVOLTARE IN CADRUL SC ROMCAB SA" cu incepere din 2014.

Obiectivul major propus este cresterea productivitatii si a competitivitatii companiei in vederea dezvoltarii durabile si reducerii decalajelor tehnologice si de know-how fata de companiile din tarile europene.

În 2011 compartimentul de cercetare și dezvoltare a realizat îmbunătățiri ale proceselor și procedeele tehnologice, dar și produse noi, astfel:

- s-au redus consumurile la materiile prime prin recalcularea consumurilor sau înlocuirea materialelor existente
- au fost asimilate produse noi
- s-a demarat proiectul de realizare a noilor produse introduse in fabricatie urmare a implementarii proiectelor
- au fost revizuite normele de timp la conductorii

#### **1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Managementul riscului are ca scop prevenirea și minimizarea efectelor negative în cadrul activității firmei, ca urmare a influenței unuia din factorii externi. Managementul riscului se axează pe identificarea posibilelor evenimente care ar putea să conducă la efecte negative, cuantificarea acestora și găsirea soluțiilor care să conducă la prevenirea și minimizarea consecintelor lor.

Principalii factori de risc in anul 2013 au fost riscul de pret si de neincasare a creantelor.

Materiile prime pe care societatea le utilizeaza in procesul de productie sunt de natura volatila avand un pret care oscileaza. In ceea ce priveste riscul de pret, data fiind evolutia materiilor prime la bursa metalelor din Londra – LME – care a avut o oscilatie puternica, au fost luate masuri de minimalizare a efectelor pe care aceste oscilatii bruste il pot avea asupra activitatii companiei. Contracaram acest risc in sensul emiterii ofertelor de pret lunare, atualizandu-le in permanenta cu evolutia pretului cuprului.

Factorul de risc cel mai semnificativ din 2013 a fost legat de riscul de neincasare a creantelor la termen. In acest sens au fost luate masuri de prevenire ale acestor evenimente. In anul 2013 societatea a inregistrat un progres real fata de anii anteriori in ceea ce priveste minimizarea acestui risc prin incheierea de contracte de asigurare a

creditelor comerciale.

Aceste masuri de management al riscului vor fi mentinute si pe viitor, si vor fi adaptate in permanenta conditiilor de piata actuale.

### **1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii**

In vederea continuarii dezvoltarii, societatea isi propune derularea urmatoarelor proiecte de investitii:

#### **1. Cresterea capacitatii de productie la SC Romcab SA, Acatari**

Investitia presupune achizitionarea unor utilaje tehnologice pentru sectiile de trefilare, litare, izolare, armare, masurare.

**Principalele obiective** sunt:

- Continuarea proiectului de extindere si dezvoltare a unitatilor de productie;
- Cresterea capacitatilor de productie incepand cu jumatatea anului 2014, a calitatii produselor executate, minimizarea pierderilor tehnologice prin implementarea de noi tehnologii ;
- Innoirea parcului de utilaje pentru punctul de lucru din Acatari;

#### **2. Proiect "Masuri de eficientizare a consumului energetic pentru unitatea de productie Tirgu-Mures a SC Romcab SA"**

Proiectul are in vedere atragerea unor surse de finantare nerambursabile din fonduri comunitare, alocate pentru proiecte din cadrul Programului Operational Sectorial – Cresterea Competitivitatii Economice 2007-2013, Axa prioritara 4 – Creșterea eficienței energetice și a securității furnizării în contextul combaterii schimbărilor climatice DOMENIUL MAJOR DE INTERVENȚIE 1 (DMI 1) - Energie eficientă și durabilă (îmbunătățirea eficienței energetice și dezvoltarea durabilă a sistemului energetic din punct de vedere al mediului). OPERAȚIUNEA A - Sprijinirea investițiilor în instalații și echipamente pentru întreprinderi din industrie, care să conducă la economii de energie, în scopul îmbunătățirii eficienței energetice.

**Obiectivul general** al proiectului este obtinerea unei scaderi a consumului final de energie electrica, a consumului final de gaze naturale, si implicit a consumului de resurse energetice primare, prin investitii in instalatii si echipamente cu consum mai mic de energie electrica si de gaze naturale, in scopul cresterii eficientei energetice.

**Obiectivele specifice** principale sunt:

- achizitionarea de echipamente si utilaje tehnologice
- achizitionarea de utilaje functionale
- dezvoltarea durabila a companiei

### **3. Proiect "HV-ROM laborator de cercetare-dezvoltare in cadrul SC Romcab SA "**

SC ROMCAB SA intentioneaza sa infiinteze prin construire si dotare un laborator de cercetare-dezvoltare in vederea cresterii nivelului de inovare a companiei si a competitivitatii pe piata a acesteia, precum si cu scopul de a crea locuri de munca in activitatea de cercetare dezvoltare.

Proiectul "HV-ROM LABORATOR DE CERCETARE-DEZVOLTARE IN CADRUL SC ROMCAB SA" are in vedere atragerea unor surse de finantare nerambursabile din fonduri comunitare, alocate pentru proiecte din cadrul Programului Operational Sectorial – Cresterea Competitivitatii Economice 2007-2013, Axa prioritară 2 – Competitivitate prin cercetare, dezvoltare tehnologică și inovare

Domeniul major de intervenție 2.3. – Accesul întreprinderilor la activități de cercetare-dezvoltare și inovare

Operațiunea 2.3.2: Dezvoltarea infrastructurii de cercetare dezvoltare a întreprinderilor și crearea de noi locuri de muncă pentru cercetare dezvoltare.

**Obiectivul general** propus este cresterea productivitatii si a competitivitatii companiei in vederea dezvoltarii durabile si a reducerii decalajelor tehnologice si de know-how fata de companiile din tarile europene.

**Obiectivele specifice** principale sunt:

- dezvoltarea capacitatii de cercetare a companiei prin construirea unui laborator de cercetare-dezvoltare;
- dezvoltarea durabila a companiei si diminuarea impactului negativ asupra mediului;
- valorificarea potentialului tehnologiei informatiei si aplicarea acestuia in activitatea laboratorului;
- crearea de locuri de munca in activitatea de cercetare dezvoltare.

## **2. Activele corporale ale societatii comerciale**

2.1 Romcab isi desfasoara activitatea in Tirgu Mures, pe strada Voiniceniilor nr 35. La sfarsitul anului 2013 Romcab detine in proprietate active de natura terenurilor, echipamentelor tehnologice, precum si constructii, necesare pentru desfasurarea activitatii in doua locatii situate in judetul Mures: unitatea de productie Tirgu-Mures si unitatea noua de productie din Acatari.

In 2013 a fost finalizata si receptionata construirea si utilarea unitatii de productie de la

Acatari, jud. Mures. Proiectul a fost co-finantat prin FEDR, POS-CCE si a avut ca obiectiv major infiintarea unei noi sectii de productie prin construirea unei hale de productie si achizitionarea de utilaje si echipamente in vederea cresterii capacitatii de productie. Linii noi de productie care au fost achizitionate au contribuit la cresterea calitatii produselor noastre si la diversificarea gamei de produse. Proiectul a fost initiat in 2011 si a fost finalizat in 2013, avand un impact pozitiv asupra rezultatelor companiei.

2.2. Gradul de uzura medie al activelor societatii, constand in parcul de utilaje utilizat in activitatea de productie este de 57.19% la data de raportare 31.12.2013.

### **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Valorile mobiliare emise de societatea comerciala ROMCAB S.A. sunt tranzactionate pe Piata RASDAQ – Romania.

La data de 23.04.2014 ("**Data de Referinta**"), 599 actionari ai societatii erau inregistrati in Registrul Actionarilor.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Nu au fost acordate dividende în ultimii 3 ani. Profiturile realizate în ultimii trei ani sunt reinvestite in activitatea de implementare a proiectelor de investitii menite sa sustina cresterea competitivitatii companiei.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni

**Nu este cazul.**

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

**Nu este cazul.**

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

**Nu este cazul.**

#### **4. Conducerea societății comerciale**

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție)

In baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a actionarilor din data de 01 Iunie 2012, Consiliul de Administratie se formeaza din 5 membri: Sebastian Vladescu in calitate de presedintele Consiliului de Administratie, Anca Ioan, Roberto Musneci, Gabriel Biris si Zoltan Prosszer in calitate de administratori in Consiliul de Administratie.

##### **Sebastian Vladescu (Presedinte Consiliu de Administratie)**

- Fost Ministru al Finantelor Publice

##### **Anca Ioan (consilier financiar)**

- A absolvit Universitatea de Sisteme informatice si de informatizare, mai apoi MBA;
- Fost CEO al Tiriac Holdings; Membru in Consiliul de Supervizare al Raiffeisen Bank;

##### **Roberto Musneci (economist)**

- Licentiat 'Magna cum laude' in Economie Aplicata a Universitatii LUISS – Rome;
- Experienta relevanta in guvernanta corporativa: fost vice-presedinte al GlaxoSmithKline Pharma;
- Asociat al companiei Serban Musneci & Associates SRL Bucuresti – Corporate Business and International Relations;

##### **Gabriel Biris (avocat)**

- Avocat – unul dintre expertii cei mai cunoscuti in fiscalitate din Romania, cu o experienta de peste 14 ani in domeniu;
- Asociat al SCA Biris Goran Bucuresti –experienta bogata in fiscalitate si domeniul imobiliarelor.

- Asociat al SCA Biris Goran Bucuresti –experienta bogata in fiscalitate si domeniul imobiliarelor.

**Zoltan Prosszer** (Inginer)

- experienta relevanta in industria productiei de cabluri;
- Presedintele Consiliului de Administratie si reprezentantul actionarului majoritar al Romcab.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;- **nu este cazul**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale

In cursul anului 2013 conducerea executiva a companiei a fost asigurata de:

- Domnul **Zoltan Prosszer** – director general
- Doamna **Lucia Oanea** – director economic
- Domnul **Gombos Geza Csaba** – director operational

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

**Nu este cazul**

**5. Situația financiar-contabilă**

Situatia economico-financiara la data de 31.12.2013, comparativ cu anii 2011-2012, se prezinta astfel:

a) Elemente de bilant:

|                    |        |         |         |
|--------------------|--------|---------|---------|
| Active imobilizate | 61,873 | 133,475 | 163,205 |
|--------------------|--------|---------|---------|

|   |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Active circulante                         | 157,566        | 201,250        | 286,382        |
| Alte active (Cheltuieli in avans)         | 7,655          | 7,470          | 24,355         |
| <b>TOTAL ACTIV</b>                        | <b>227,094</b> | <b>342,195</b> | <b>473,942</b> |
| Capital propriu                           | 52,377         | 58,969         | 94,485         |
| Total datorii                             | 167,717        | 273,208        | 360,665        |
| Alte pasive (Subventii pentru investitii) | 7,000          | 10,018         | 18,792         |
| <b>TOTAL PASIV</b>                        | <b>227,094</b> | <b>342,195</b> | <b>473,942</b> |
| <b>Patrimoniu net</b>                     | <b>52,377</b>  | <b>58,969</b>  | <b>94,485</b>  |

**Activele imobilizate** la nivelul anului 2013 se ridica la valoarea de 163,205 mii lei, in crestere cu 29,730 mii ron, respectiv cu 22,27% fata de anul 2012. Cresterea inregistrata se datoreaza investitiilor efectuate de companie in constructii si echipamente tehnologice, ca urmare a proiectului de investitii cofinantat din fonduri structurale.

**Activele circulante** se ridica la valoarea de 286,382 mii lei, in crestere fata de anul 2012 cu peste 85,132 mii lei, adica 42,30%, crestere determinata de cresterea stocurilor precum si a creantelor societatii, ca o consecinta a cresterii volumului activitatii.

La nivel global activele SC Romcab SA au crescut cu 131,747 mii ron, respectiv cu 38,5% in 2013 fata de 2012, aceasta evolutie in crestere a activului reprezinta un fapt pozitiv, indicand dezvoltarea activității. Factorii determinanti in cresterea valorii activelor societatii sunt:

- Investitiile cu constructia noii fabrici, care se reflecta in valoarea activelor imobilizate (imobilizari in curs);
- Investitiile in echipamente de productie pentru cresterea capacitatilor de productie a fabricii existente sunt reflectate in activele imobilizate de natura instalatiilor tehnice si masini;
- Cresterea creantelor si stocurilor urmare a cresterii volumului activitatii si a schimbarilor in politica comerciala si de logistica, contribuie la cresterea valorii activelor circulante si implicit la cresterea valorii activelor societatii.

**Elementele de Pasiv** arata o crestere a **datoriilor totale** de la 273,208 mii ron inregistrat la finele anului 2012 la 360,665 mii ron in anul 2013, urmare a cresterii accentuate a volumului activitatii si a investitiilor efectuate.

**Patrimoniul net** al societății înregistrat în 2013 se ridică la **94,485** mii ron, în creștere față de anul 2012 cu 35,516 mii ron, respectiv cu 60,23%, ca efect al unei gestiuni economice sănătoase.

*b) Contul de profit și pierderi*

Analiza veniturilor obținute și a cheltuielilor realizate, pe categorii de activități, conduce la stabilirea rezultatelor activității desfășurate pe parcursul perioadei analizate.

-mii lei –

|                                |               |               |                |
|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Venituri din exploatare        | 182,350       | 286,470       | 532,128        |
| Cheltuieli de exploatare       | 170,386       | 269,718       | 495,059        |
| <b>Rezultat din exploatare</b> | <b>11,963</b> | <b>16,752</b> | <b>37,069</b>  |
| Venituri financiare            | 1,863         | 4,240         | 4,856          |
| Cheltuieli financiare          | 8,944         | 13,005        | 17,094         |
| <b>Rezultat financiar</b>      | <b>-7,082</b> | <b>-8,765</b> | <b>-12,238</b> |
| <b>Rezultat curent</b>         | <b>4,882</b>  | <b>7,987</b>  | <b>24,831</b>  |
| Venituri totale                | 184,212       | 290,711       | 536,984        |
| Cheltuieli totale              | 179,331       | 282,724       | 512,153        |
| <b>Rezultat brut</b>           | <b>4,882</b>  | <b>7,987</b>  | <b>24,831</b>  |
| Impozit pe profit              | 697           | 1,131         | 3,365          |
| <b>Profit net</b>              | <b>4,185</b>  | <b>6,856</b>  | <b>21,465</b>  |

**Activitatea de exploatare** a determinat la sfârșitul anului 2013 un profit operațional de 37,069 mii lei, în creștere cu 121,28% față de rezultatul obținut în perioada similară a anului 2012, urmare a creșterii volumului de activitate.

Din **activitatea financiară**, compania a înregistrat un rezultat negativ de 12,238 mii lei, determinat de faptul că veniturile financiare înregistrate în sumă de 4,856 mii lei, nu au acoperit cheltuielile financiare.

**Profitul brut** realizat la nivelul exercitiului financiar 2013 este de 24,831 mii Ron, iar **profitul net** atinge 21,465 mii lei, în creștere față de anul 2012 cu 14,609 mii lei, respectiv 213,06%.



**EBITDA** realizată în anul 2013 a fost de 48,871 mii lei, reprezentând 9,18 % din veniturile din exploatare.

### Repartizarea profitului

Referitor la destinația profitului, în cadrul AGOA din 02.05.2014 a fost hotărât ca suma de 21,465 mii lei, rămasă după constituirea rezervei legale, să fie utilizată ca sursă de finanțare a obiectivelor prevăzute a se realiza în anul 2014.

#### c) Cashflow

|   |                      |                     |                     |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|
| Flux de numerar net generat de activități de exploatare         | 13,055               | -56,136             | -59,056             |
| Flux de numerar net utilizat pentru activități de investiții    | -62,793              | -24,186             | -10,414             |
| Flux de numerar net generat de activități de finanțare          | 84,205               | 49,139              | 69,268              |
| Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei        | 1,135                | 35,602              | 4,420               |
| Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar | 34,467               | -31,182             | -202                |
| <b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei</b> | <b><u>35,605</u></b> | <b><u>4,420</u></b> | <b><u>4,218</u></b> |

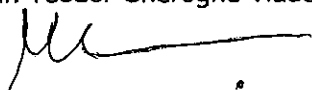
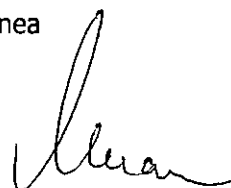
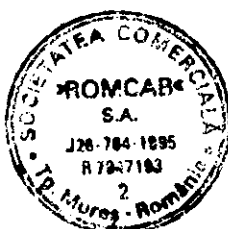
Riscul de lichiditate și riscul de cash-flow este administrat prin urmărirea continuă a scadențelor privind încasarile și plățile conform contractelor încheiate și programarea fluxurilor de trezorerie.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

DIRECTOR ECONOMIC

Sebastian Teodor Gheroghe Vladescu

Lucia Oanea

SC Romcab SA  
Strada Voinicilor Nr.35  
540252 Târgu Mureș, România  
Tel. +40 265 312 540  
Fax. +40 265 312 551  
www.romcab.ro

**Bifati numai dacă este cazul:**  Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  Sucursala

Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul 2013

Entitatea SC ROMCAB SA

Adresa

Judet Mures Sector Localitate TIRGU MURES  
Strada VOINICENILOR Nr. 35 Bloc Scara Ap. Telefon 0265312540

Număr din registrul comerțului J26 765 1995 Cod unic de inregistrare 7 9 4 7 1 9 3

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

2731 Fabricarea de cabluri cu fibră optică

**Situații financiare anuale**  
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Semnătura si stampila

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele OANEA LUCIA MARIA

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional



**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit SC EVALEX SA

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR 90 Cod fiscal 6668689

**BILANT**  
la data de 31.12.2013

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr. rd.   | Sold la:           |                    |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
|  |           | 01.01.2013         | 31.12.2013         |
| A  | B         | 1                  | 2                  |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |           |                    |                    |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>  |           |                    |                    |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)   | 01        |                    |                    |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)   | 02        |                    |                    |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)                  | 03        | 1.474.230          | 1.480.015          |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)  | 04        |                    |                    |
| 5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)  | 05        |                    |                    |
| <b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>   | <b>06</b> | <b>1.474.230</b>   | <b>1.480.015</b>   |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>   |           |                    |                    |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)   | 07        | 3.375.690          | 55.750.138         |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)  | 08        | 57.758.877         | 69.453.157         |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)  | 09        | 292.662            | 144.308            |
| 4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)   | 10        | 65.472.534         | 29.456.557         |
| <b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>  | <b>11</b> | <b>126.899.763</b> | <b>154.804.160</b> |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>   |           |                    |                    |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)  | 12        |                    |                    |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)  | 13        |                    |                    |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)  | 14        |                    |                    |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)   | 15        |                    |                    |
| 5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)  | 16        |                    |                    |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)   | 17        | 5.101.304          | 6.921.034          |
| <b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>  | <b>18</b> | <b>5.101.304</b>   | <b>6.921.034</b>   |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>   | <b>19</b> | <b>133.475.297</b> | <b>163.205.209</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |           |                    |                    |
| <b>I. STOCURI</b>  |           |                    |                    |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                     | 20        | 3.796.979          | 3.158.435          |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 21        | 23.029.910         | 51.220.897         |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22        | 51.712.449         | 73.688.570         |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)   | 23        | 2.786.640          | 3.078.681          |
| <b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>  | <b>24</b> | <b>81.325.978</b>  | <b>131.146.583</b> |
| <b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>                                |           |                    |                    |

|   |           |                    |                    |
|---|-----------|--------------------|--------------------|
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)   | 25        | 101.226.595        | 137.518.263        |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)   | 26        | 936.279            | 936.279            |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)  | 27        |                    |                    |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)  | 28        | 13.341.481         | 12.562.743         |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)  | 29        |                    |                    |
| <b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>   | <b>30</b> | <b>115.504.355</b> | <b>151.017.285</b> |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>  |           |                    |                    |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)  | 31        |                    |                    |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)  | 32        |                    |                    |
| <b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>  | <b>33</b> |                    |                    |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>  | <b>34</b> | <b>4.419.633</b>   | <b>4.218.021</b>   |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>  | <b>35</b> | <b>201.249.966</b> | <b>286.381.889</b> |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>   | <b>36</b> | <b>7.469.835</b>   | <b>24.354.691</b>  |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>  |           |                    |                    |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 37        |                    |                    |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 38        | 85.931.592         | 175.037.949        |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 39        | 1.770.403          | 1.770.403          |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 40        | 92.210.932         | 111.589.949        |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 41        |                    |                    |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 42        |                    |                    |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)   | 43        |                    |                    |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44        | 9.368.532          | 8.814.453          |
| <b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>   | <b>45</b> | <b>189.281.459</b> | <b>297.212.754</b> |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>   | <b>46</b> | <b>19.438.342</b>  | <b>13.523.826</b>  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>  | <b>47</b> | <b>152.913.639</b> | <b>176.729.035</b> |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>   |           |                    |                    |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)  | 48        |                    |                    |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)   | 49        | 64.570.902         | 48.530.733         |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)   | 50        |                    |                    |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)   | 51        | 15.133.797         | 9.978.060          |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)   | 52        |                    |                    |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)   | 53        |                    |                    |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)  | 54        |                    |                    |

|   |           |                   |                   |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55        | 4.222.034         | 4.943.479         |
| <b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>   | <b>56</b> | <b>83.926.733</b> | <b>63.452.272</b> |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>   |           |                   |                   |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)   | 57        |                   |                   |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)   | 58        |                   |                   |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)  | 59        |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>   | <b>60</b> |                   |                   |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>   |           |                   |                   |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)  | 61        | 10.018.193        | 18.791.954        |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)  | 62        |                   |                   |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)  | 63        |                   |                   |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)   | 64        |                   |                   |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)   | 65        |                   |                   |
| Fond comercial negativ (ct.2075)  | 66        |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>  | <b>67</b> | <b>10.018.193</b> | <b>18.791.954</b> |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>  |           |                   |                   |
| <b>I. CAPITAL</b>   |           |                   |                   |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 68        | 23.465.166        | 23.465.166        |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)   | 69        |                   |                   |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 70        |                   |                   |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)  | 71        |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>   | <b>72</b> | <b>23.465.166</b> | <b>23.465.166</b> |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)  | 73        |                   |                   |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)   | 74        | 6.531.673         | 20.582.330        |
| <b>IV. REZERVE</b>  |           |                   |                   |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)  | 75        | 1.379.270         | 2.702.984         |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)  | 76        |                   |                   |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)  | 77        | 22.523.253        | 27.592.605        |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)  | 78        |                   |                   |
| <b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>   | <b>79</b> | <b>23.902.523</b> | <b>30.295.589</b> |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 80        |                   |                   |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)   | 81        |                   |                   |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)  | 82        |                   |                   |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)   |           |                   |                   |
| SOLD C (ct. 117)  | 83        |                   |                   |
| SOLD D (ct. 117)  | 84        | 1.322.276         |                   |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR   |           |                   |                   |
| SOLD C (ct. 121)  | 85        | 6.856.547         | 21.465.437        |
| SOLD D (ct. 121)  | 86        |                   | 0                 |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 87        | 464.920           | 1.323.713         |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>  | <b>88</b> | <b>58.968.713</b> | <b>94.484.809</b> |

|   |           |                   |                   |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                     | 89        |                   |                   |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)</b> | <b>90</b> | <b>58.968.713</b> | <b>94.484.809</b> |

Suma de control F10 : 4631806355 / 11988672959

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

**Formular  
VALIDAT**

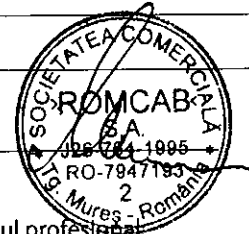
### INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |                    |
|---|------------|----------------------|--------------------|
|   |            | 2012                 | 2013               |
| A   | B          | 1                    | 2                  |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)   | 01         | 267.928.341          | 466.484.095        |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 02         | 253.550.265          | 312.936.827        |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 03         | 14.378.076           | 153.547.268        |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 04         |                      |                    |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05         |                      |                    |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 06         |                      |                    |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |            |                      |                    |
| Sold C  | 07         | 15.286.720           | 46.090.558         |
| Sold D  | 08         |                      |                    |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)  | 09         |                      | 413.797            |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)  | 10         | 3.255.555            | 19.139.632         |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ  | 11         |                      |                    |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>  | <b>12</b>  | <b>286.470.616</b>   | <b>532.128.082</b> |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)  | 13         | 211.843.045          | 290.782.667        |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 14         | 319.343              | 209.367            |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)   | 15         | 3.677.307            | 3.322.099          |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 16         | 14.287.897           | 144.737.692        |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 17         |                      |                    |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)  | 18         | 11.241.862           | 13.746.996         |
| a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)   | 19         | 9.029.871            | 10.951.990         |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)   | 20         | 2.211.991            | 2.795.006          |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)   | 21         | 1.701.894            | 3.707.436          |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)  | 22         | 1.701.894            | 3.707.436          |
| a.2) Venituri (ct.7813)   | 23         |                      |                    |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)  | 24         | 829.793              | 8.094.752          |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)   | 25         | 840.196              | 9.279.589          |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)   | 26         | 10.403               | 1.184.837          |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)   | 27         | 25.817.067           | 30.457.879         |

|   |    |             |             |
|---|----|-------------|-------------|
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)   | 28 | 19.901.685  | 24.056.504  |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)   | 29 | 380.609     | 1.032.792   |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)   | 30 | 5.534.773   | 5.368.583   |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 |             |             |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)  | 32 |             |             |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 33 |             |             |
| - Venituri (ct.7812)  | 34 |             |             |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)  | 35 | 269.718.208 | 495.058.888 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:  |    |             |             |
| - Profit (rd. 12 - 35)  | 36 | 16.752.408  | 37.069.194  |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)  | 37 | 0           | 0           |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)  | 38 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 39 |             |             |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)  | 40 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 41 |             |             |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*)  | 42 | 50.071      | 42.792      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 43 |             |             |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)   | 44 | 4.190.276   | 4.812.806   |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)   | 45 | 4.240.347   | 4.855.598   |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)                           | 46 |             |             |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 47 |             |             |
| - Venituri (ct.786)   | 48 |             |             |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)   | 49 | 7.353.655   | 11.882.148  |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 50 |             |             |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)   | 51 | 5.651.869   | 5.211.904   |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)  | 52 | 13.005.524  | 17.094.052  |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):  |    |             |             |
| - Profit (rd. 45 - 52)  | 53 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)  | 54 | 8.765.177   | 12.238.454  |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):   |    |             |             |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)  | 55 | 7.987.231   | 24.830.740  |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)  | 56 | 0           | 0           |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771)   | 57 |             |             |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)   | 58 |             |             |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:   |    |             |             |
| - Profit (rd. 57 - 58)  | 59 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 58 - 57)  | 60 | 0           | 0           |



|   |    |             |             |
|---|----|-------------|-------------|
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)                                  | 61 | 290.710.963 | 536.983.680 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)                                | 62 | 282.723.732 | 512.152.940 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |    |             |             |
| - Profit (rd. 61 - 62)  | 63 | 7.987.231   | 24.830.740  |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)  | 64 | 0           | 0           |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 65 | 1.130.684   | 3.365.303   |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 |             |             |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:         |    |             |             |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)                                    | 67 | 6.856.547   | 21.465.437  |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                  | 68 | 0           | 0           |

Suma de control F20 : 5873393686 / 11988672959

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

### INTOCMIT,

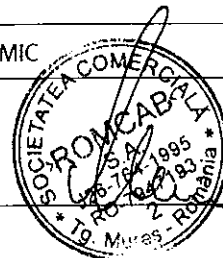
Numele și prenumele

OANEA LUCIA MARIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



**evalex**

**S.C. EVALEX S.A.**

Capital social: 100.000 lei  
J26-1710-1994 / RO 6668689  
540035 Tg. Mureș, România  
Str.: Aurel Fillmon, nr. 4  
Telefon/Fax: (+40) 265 25 01 59  
Mail: [evalex\\_mures@yahoo.com](mailto:evalex_mures@yahoo.com)  
Web: [www.evalex.eu](http://www.evalex.eu)



077

## **RAPORTUL AUDITORULUI**

Către acționarii **S.C. „ROMCAB” S.A.**

S.C. EVALEX S.A., numită auditor financiar în baza Contractului de auditare a situațiilor financiare anuale, prezintă Raportul cu privire la auditul bilanțului contabil al S.C. „ROMCAB” S.A. (numită în continuare „Societatea”), elaborat la 31 decembrie 2013, în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009.

Sunt exprimate de asemenea concluzii cu privire la contul de profit și pierdere, la situația fluxurilor de trezorerie, precum și la situația modificării capitalurilor proprii pentru exercițiul financiar încheiat la data menționată.

Aceste situații financiare au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii Societății. Responsabilitatea auditorului este de a exprima o opinie asupra acestor situații financiare pe baza auditului financiar efectuat.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- total capitaluri proprii: 94.484.809 lei
- rezultatul net al exercițiului financiar (profit): 21.465.437 lei

### **I. RESPONSABILITATEA CONDUCERII PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE**

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare („OMF 3055/2009”) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

## **II. RESPONSABILITATEA AUDITORULUI**

Responsabilitatea auditorului este ca, pe baza auditului efectuat, să exprime o opinie asupra acestor situații financiare. Auditul a fost efectuat conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca auditorul să respecte cerințele etice, să planifice și să efectueze auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

## **III. TEHNICILE ȘI MIJLOACELE DE COLECTARE A ELEMENTELOR PROBANTE**

S-a urmărit respectarea Standardelor Internaționale de Audit ("SIA"), controlul conturilor anuale s-a desfășurat planificat, astfel încât să poată fi obținută o asigurare rezonabilă că acestea nu comportă anomalii semnificative. Examinarea s-a efectuat prin sondarea elementelor care justifică sumele și informațiile conținute în conturile anuale, prin evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite, a estimărilor semnificative efectuate de către conducerea unității pentru închiderea conturilor anuale.

Factorii care au influențat raționamentul auditorului în legătură cu ceea ce constituie elemente probante suficiente, au cuprins: (1) importanța riscului de inexactitate care depinde de natura activității realizate; (2) adecvarea controlului intern; (3) situația financiară a unității; (4) tipul de informație disponibilă.

Considerăm că auditul efectuat reprezintă o bază rezonabilă pentru exprimarea opiniei noastre.

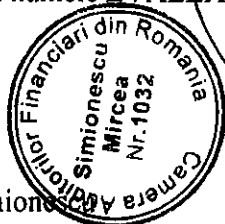
## **IV. OPINIA**

**În opinia noastră, cu excepția celor menționate la punctul următor, situațiile financiare ale ROMCAB S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2013 oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2013, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu O.M.F. nr. 3055 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.**

## V. ALTE ASPECTE

Raportul este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Pentru și în numele EVALEX S.A.



Mircea Simionescu

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
România cu nr. 1032/2001



înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din  
din România cu nr. 90/2001

Tg. Mures, 13 martie 2014