

S.C. ROMCARBON S.A.

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU SEMESTRUL I - 2014**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE
FINANCIARA**

CUPRINS RAPORT SEMESTRIAL

PENTRU 30 Iunie 2014

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Situția rezultatului global pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014

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

	<u>30-Iunie-13</u>	<u>30-Iunie-14</u>
	RON	RON
Vanzari nete	63,468,724	80,160,431
Venituri din investitii	3,062,047	33,247,081
Alte castiguri sau pierderi	(654,177)	1,528,331
Variatia stocurilor	744,877	4,614,688
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(50,215,696)	(67,235,079)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3,182,897)	(3,662,306)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(5,733,495)	(7,281,108)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(1,623,435)	(2,099,049)
Costul net al finantarii	(1,491,384)	(1,420,984)
Venituri din subventii	596,535	590,734
Alte cheltuieli	(5,833,890)	(4,892,596)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(862,791)	33,550,143
Impozit pe profit	-	-
Profit (pierdere) net	(862,791)	(65,857)
Alte elemente ale rezultatului global		
Total rezultat global	(862,791)	33,484,286
Rezultat pe actiune	(0.0033)	0.1268
Numarul actiunilor	264,122,096	264,122,096

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura

INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura



Situația poziției financiare încheiată la 30 iunie 2014
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	01-ian-14	30-iun-14
	RON	RON
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	115,730,546	113,959,345
Investitii imobiliare	45,934,052	45,964,883
Imobilizari necorporale	339,167	250,535
Active financiare	24,125,945	24,080,045
Total active pe termen lung	186,129,710	184,254,808
Active curente		
Stocuri	15,719,338	16,993,810
Creante comerciale si alte creante	31,926,260	34,025,490
Sume de incasat de natura financiara de la partile afiliate	-	1,485,000
Impozite de recuperat	18,839	-
Alte active	262,596	322,496
Numerar si echivalente de numerar	9,307,666	3,073,708
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	-	-
Total active curente	57,234,699	55,900,504
Total activ	243,364,409	240,155,312
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital social	26,412,210	26,412,210
Prime de capital	2,182,283	2,182,283
Rezerve	49,242,206	47,862,237
Rezultat reportat	12,697,983	46,558,574
Total capitaluri	90,534,682	123,015,304
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	21,095,797	17,290,208
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	3,791,346	3,468,167
Datorii privind impozitul amanat	10,570,635	10,570,635
Venituri in avans	12,593,199	12,002,465
Total datorii pe termen lung	48,050,977	43,331,475
Datorii curente		
Datorii comerciale	27,599,072	31,204,022
Imprumuturi primite de la parti afiliate	31,277,371	-
Imprumuturi	42,869,851	39,367,529
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,408,860	1,548,186
Venituri in avans	41,603	24,961
Alte datorii	1,581,993	1,663,835
Total datorii curente	104,778,750	73,808,533
Total datorii	152,829,727	117,140,008
Total capitaluri si datorii	243,364,409	240,155,312

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele: HUNG CHING LING

Semnătura


INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele: ZAINESCU VIORICA

Semnătura



DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele: ANDREI RADU

Semnătura




ROMCARBON S.A.

Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Prime de capital	Rezerve de reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
01/ian/2014	26,412,210	2,182,283	45,942,571	1,259,658	2,039,977	12,697,983	90,534,682
Reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Distribuire de dividende	-	-	-	-	-	(1,003,664)	(1,003,664)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	33,484,286	33,484,286
Transfer între conturi de capital	-	-	(376,305)	-	(1,003,664)	1,379,969	-
30/iun/2014	26,412,210	2,182,283	45,566,266	1,259,658	1,036,313	46,558,574	123,015,304

ADMINISTRATOR
Numele și prenumele : **HUNG CHING LING**

Semnătura _____

DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele : **ZAINESCU VIORICA**

Semnătura _____

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : **ANDREI RADU**

Semnătura _____



**Situația fluxurilor de numerar pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

Pentru situația fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar includ numerarul de casă și conturile bancare. Numerarul și echivalentele de numerar la sfârșitul anului financiar, după cum sunt prezentate în situația fluxurilor de numerar, pot fi reconciliate cu elemente aferente din bilanțul contabil, după cum urmează:

	<u>30/06/2013</u>	<u>31/12/2013</u>	<u>30/06/2014</u>
<u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</u> Numerar net generat/utilizat din activitati operationale (de exploatare) (A)	-3,575,029	4,279,122	3,527,534
<u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</u> Numerar net generat/utilizat din activitati de investitii (B)	-2,993,393	1,835,140	29,170,529
<u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</u> Numerar net generat/utilizat din din activiti de finantare (C)	1,659,365	-8,007,067	-38,932,021
<u>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)</u>	-4,909,057	-1,892,804	-6,233,958
<u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</u>	11,200,471	11,200,471	9,307,666
<u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</u>	6,291,414	9,307,666	3,073,708

ADMINISTRATOR
Numele și prenumele HUNG CHING LING
Semnătura _____

DIRECTOR FINANCIAR
Numele și prenumele: ZAINESCU VIORICA
Semnătura _____

DIRECTOR GENERAL
Numele și prenumele: ANDREI RADU
Semnătura _____



**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

Vanzari nete

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
	RON	RON
Vânzări din produse finite	40,899,898	48,374,851
Venituri din vânzarea mărfurilor	20,623,790	30,415,254
Venituri din servicii prestate	92,238	45,630
Alte venituri	1,852,798	1,324,696
Total	63,468,724	80,160,431

Venituri din investitii

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
	RON	RON
Venituri din inchirierea investițiilor imobiliare	1,966,534	1,266,269
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	55,640	34,695
Dividende primite din participatii	1,039,873	31,946,117
Total	3,062,047	33,247,081

Alte castiguri sau pierderi si alte venituri

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
	RON	RON
Venituri din penalitati percepute	31,792	41,368
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilizarilor	3,500	42,320
Castig / (pierdere) din ajustarea investițiilor imobiliare la valoarea justa	-	-
Castig / (pierdere) din vanzarea investițiilor imobiliare	-	-
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(705,179)	1,374,640
Castig / (pierdere) din cedarea investițiilor financiare	-	(45,900)
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	2,231	110,000
Alte castiguri	13,479	5,903
Alte pierderi	-	-
Total	(654,177)	1,528,331

Cheltuieli cu materiile prime si consumabile

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
	RON	RON
Materii prime consumate	24,696,945	32,395,896
Costul marfurilor vandute	20,026,796	29,767,338
Cheltuieli cu energia si apa	4,479,528	3,779,995
Cheltuieli cu materiale consumabile	1,012,427	1,291,851
Total	50,215,696	67,235,079

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor		
	30-iun-13	30-iun-14
Total cheltuiala cu amortizarea	3,182,897	3,662,306
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	3,094,132	3,562,985
Amortizarea imobilizarilor necorporale	88,765	99,321
Total	3,182,897	3,662,306
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor		
	30-iun-13	30-iun-14
Cheltuieli privind salariile angajatilor	5,733,495	7,281,108
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	1,623,435	2,099,049
Tichete de masa	-	-
Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor	7,356,930	9,380,157
Costul net al finantarii		
	30-iun-13	30-iun-14
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	1,366,304	1,278,093
Comisioane bancare si costuri asimilate	125,080	142,891
Total costuri de finantare	1,491,384	1,420,984
Alte cheltuieli		
	30-iun-13	30-iun-14
Cheltuieli privind transportul si logistica	1,321,771	1,691,090
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terti	3,291,694	1,639,681
Cheltuieli de protocol si maketing	234,038	396,704
Cheltuieli cu reparatiile	204,142	310,843
Cheltuieli cu impozite si taxe	309,687	323,296
Cheltuieli privind asigurarile	129,078	127,613
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	51,572	75,089
Cheltuieli cu deplasari	3,526	62,176
Cheltuieli privind chirile	244,688	221,184
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	14,057	9,969
Cheltuieli privind amenzile si penalitatile	102	399
Alte cheltuieli	29,535	34,552
Total alte cheltuieli	5,833,890	4,892,596
Impozit pe profit		
	30-iun-13	30-iun-14
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	65,857
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
Total	-	65,857

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

IMOBILIZĂRI CORPORALE

	Terenuri	Ciădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale în curs și avansuri	Total
COST						
Sold la 1 ianuarie 2014	54,489,512	17,070,891	62,462,704	1,198,700	1,021,438	136,243,245
Intrări	-	89,364	2,405,400	6,056	2,181,509	4,682,329
Ieșiri	-	-	(140,503)	-	(2,882,187)	(3,022,690)
Sold la 30 iunie 2014	54,489,512	17,160,255	64,727,601	1,204,756	320,760	137,902,884
AMORTIZARE CUMULATĂ						
Sold la 1 ianuarie 2014	-	-	(20,072,588)	(440,110)	-	(20,512,698)
Cheltuiala cu amortizarea	-	(903,389)	(2,610,287)	(49,309)	-	(3,562,985)
Reduceri din iesiri de active	-	-	132,144	-	-	132,144
Reduceri din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2014	-	(903,389)	(22,550,731)	(489,419)	-	(23,943,539)
VALOAREA CONTABILĂ						
La 30 iunie 2014	54,489,512	16,256,866	42,176,870	715,338	320,760	113,959,345
NETA						

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

INVESTITII IMOBILIARE

Sold la 1 ianuarie 2014	45,934,052
Intrări, din care:	30,831
Iesiri, din care:	-
Reduceri din reevaluare	-
Sold la 30 iunie 2014	45,964,883

ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

	Licențe	Alte immobilizări necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	RON	RON	RON	RON
Sold la 1 ianuarie 2014	474,381	513,971	-	988,352
Intrări	10,690	-	-	10,690
Transferuri	-	-	-	-
Ieșiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2014	485,071	513,971	-	999,042
<i>Amortizarea cumulata</i>				
Sold la 1 ianuarie 2014	(342,990)	(306,195)	-	(649,185)
Cheltuiala cu amortizarea	(34,224)	(65,098)	-	(99,322)
Eliminări din vânzare de active	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2014	(377,214)	(371,293)	-	(748,507)
VALOAREA NETA CONTABILA La 30 iunie 2014	107,857	142,678	-	250,535

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE

Detaliile privind investițiile în filiale și asociați ai Societății sunt după cum urmează:

Numele investiției	Activitatea de bază	Locul înființării și al operațiunilor	30-iun-14
			RON
RECYPLAT LTD CIPRU	Exercitarea de activități și de afaceri a consultantilor	Nicosia	20,857,287
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	1,990
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Prelucrarea datelor, administrarea de pagini web și activități conexe(cod CAEN 6311)	Buzau	1,980
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	1,639,232
TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	Activități de consultanță pentru afaceri și management (cod CAEN 7022).	Buzau	190
TAIPEI CIMEO SRL	Alte activități referitoare la sănătatea umană (cod CAEN 8690)	Buzau	491,040
POLYMASTERS CHEMICALS SA	Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor și profilelor din material plastic(cod CAEN 2221)	Buzau	79,800
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Bucuresti	586,625
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE (Non-Profit Organization)	Scopul asociației e de a reprezenta, promova și susține interesele patronale și profesionale ale membrilor sai	Buzau	400
YENKI SRL	Activități ale bazelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	82,000
GREENSORT RECYCLING SRL Registrul Miorita SA		Bucuresti Cluj	20,400 5,000
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH	Comertul cu produse finite din material plastic, reciclarea materialelor plastice și cumpararea de deseuri din material plastic	Germania	110,138
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	fabricarea de produse benefice sanatații omului	Taiwan	203,963
		TOTAL	<u>24,080,045</u>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

STOCURI

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
Materii prime	9,777,805	10,346,588
Alte consumabile	1,390,494	1,659,161
Obiecte de inventar	122,768	138,523
Ambalaje	54,792	76,144
Produce finite	2,159,166	2,454,392
Productie neterminata	1,302,173	1,454,763
Semifabricate	373,798	1,024,661
Produce reziduale	3,728	1,853
Marfuri	188,140	605,497
Avansuri pentru cumparari de stocuri	445,899	7,554
Provizioane pentru stocuri depreciate	(775,326)	(775,326)
Total	<u>15,043,437</u>	<u>16,993,810</u>

CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
Creante comerciale	27,732,227	35,427,406
Provizioane clienti incerti	(760,232)	(1,416,716)
Taxe de recuperat	182,853	1,772
Alte creante	1,136,116	13,027
Subventii de primit	-	-
Avansuri platite	-	-
Total	<u>28,290,964</u>	<u>34,025,490</u>

NUMERAR SI CONTURI BANCARE

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
Conturi la banci	6,265,357	3,041,111
Casa in numerar	20,929	32,597
Echivalente de numerar	-	-
Total	<u>6,286,286</u>	<u>3,073,708</u>

ALTE ACTIVE CURENTE

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
Cheltuieli in avans	312,683	285,280
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	1,842	37,216
Total	<u>314,525</u>	<u>322,496</u>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

CAPITALUL EMIS	30-iun-13	30-iun-14
264,122,096 acțiuni ordinare achitate integral (2013: 264,122,096), Valoarea unei acțiuni este 0,1 RON	26,412,210 lei	26,412,210 lei
Total	26,412,210 lei	26,412,210 lei
IMPRUMUTURI		
Imprumuturi - componenta pe termen scurt		
	30-iun-13	30-iun-14
Linie credit Euro – BRD	11,363,382	7,301,715
Credit investitii Euro (I) - NBG Malta	2,521,492	2,480,889
Credit investitii Euro (II) - NBG Malta	2,164,944	2,130,082
Credit investitii Euro - BRD		2,305,135
Credit investitii Euro - BCR	2,247,751	
Unicredit Tiriac (linie de credit)	15,382,860	15,135,150
Unicredit Tiriac (credit obiect)	5,331,409	10,014,558
BCR Credit puncte		
Linie credit Euro- BCR		
Total	39,011,838	39,367,529
Imprumuturi - componenta pe termen lung		
	30-iun-13	30-iun-14
Credit investitii Euro (I) - NBG Malta	8,615,099	5,995,481
Credit investitii Euro (II) - NBG Malta	7,396,894	5,147,700
Credit investitii Euro - BRD		6,147,027
Credit investitii Euro - BCR	8,429,065	
Total	24,441,058	17,290,208

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

ÎMPRUMUTURI (CONTINUARE)

La 30.06.2014 situația împrumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este următoarea:

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala	Sold la 30.06.2014		Scadenta
			in euro	in lei	
UniCredit Tiriac	Linie de credit	€ 3,450,000	€ 3,450,000	15,135,150 lei	02/07/2014
UniCredit Tiriac	Credit obiect	€ 2,500,000	€ 2,282,781	10,014,558 lei	04/07/2014
Banca Romaneasca-NBG Malta	Credit pentru investitii(I)	€ 5,300,000	€ 1,932,156	8,476,370 lei	30/11/2017
Banca Romaneasca-NBG Malta	Credit pentru investitii(II)	€ 3,750,000	€ 1,658,943	7,277,782 lei	30/11/2017
BRD	Linie de credit	€ 2,550,000	€ 1,664,398	7,301,715 lei	12/12/2014
BRD	Credit investitii	€ 2,058,000	€ 1,926,638	8,452,162 lei	01/03/2018
TOTAL		€ 19,608,000	€ 12,914,916	56,657,737 lei	

Nota : In luna iulie au fost semnate acte aditionale de prelungire a liniilor de credit acordate de UniCredit Tiriac Bank pe o perioada de 12 luni, respectiv iulie 2015.

Imprumuturile pe termen scurt totalizeaza 7,397,179 Euro si au urmatoarea componenta :

Banca	Tipul facilitatii	Sold la 30.06.2014	
		in euro	in lei
UniCredit Tiriac	Linie de credit	€ 3,450,000	15,135,150 lei
UniCredit Tiriac	Credit obiect	€ 2,282,781	10,014,558 lei
BRD	Linie de credit	€ 1,664,398	7,301,715 lei
Total Credite pe termen scurt		€ 7,397,179	32,451,423 lei

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

Imprumuturile pe termen lung totalizează 5,517,737 Euro și sunt defalcate astfel :

Banca	Tipul facilitatii	Sold la 30.06.2014		Termen scurt	Termen lung
		in euro	in lei		
Banca Romaneasca-NBG Malta	Credit pentru investitii(I)	€ 1,932,156	8,476,370 lei	2,480,889 lei	5,995,481 lei
Banca Romaneasca-NBG Malta	Credit pentru investitii(II)	€ 1,658,943	7,277,782 lei	2,130,082 lei	5,147,700 lei
BRD GSG	Credit investitii	€ 1,926,638	8,452,162 lei	2,305,135 lei	6,147,027 lei
Total Credite pe termen lung		€ 5,517,737	24,206,314 lei	6,916,106 lei	17,290,208 lei

Imprumuturile bancare au fost garantate cu ipoteci și gajuri asupra unor cladiri, mijloace fixe, cu cesiuni de creante precum și cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Alte datorii

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
Datorii fata de angajati	433,023	558,966
Datorii aferente contributiilor salariale	402,810	503,095
Alte datorii fiscale	111,913	601,774
Dobanzi de platit	-	-
Total	<u>947,746</u>	<u>1,663,835</u>

DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
Datorii comerciale	20,386,659	29,065,584
Alte datorii	2,707,687	1,990,083
Estimari privind facturile de primit	321,639	68,734
Avansuri primite	259,174	79,621
Total	<u>23,675,159</u>	<u>31,204,022</u>

OBLIGAȚII DE LEASING FINANCIAR

Datorii de leasing financiar

	<u>30-iun-13</u>	<u>30-iun-14</u>
De plata într-o perioada mai mica de 1 an	928,666	1,548,186
De plata într-o perioada mai mare de 1 an	2,723,180	3,468,167
Total	<u>3,651,846</u>	<u>5,016,353</u>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Imprumuturi primite de la parti afiliate

	<u>30/06/13</u>	<u>30/06/14</u>
RECYPLAT LTD Cipru	34,417,524	-
Total	34,417,524	-

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIAȚE

In luna aprilie 2014 SC Romcarbon SA a restituit imprumutul primit de la Recyplat LTD, al carui sold la 01.04.2014 era 6,888,900 Euro, sursa restituirii acestui imprumut fiind dividendele incasate de la Recyplat LTD in valoare de 6,800,000 Euro.

Imprumuturi acordate la parti afiliate

	<u>30/06/13</u>	<u>30/06/14</u>
ECO PACK MANAGEMENT SRL	170,795	-
TOTAL	170,795	-

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE (continuare)

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achizitii de bunuri si servicii		Sold clienti		Sold furnizori	
	6 luni 2013	6 luni 2014	6 luni 2013	6 luni 2014	30-iun-13	30-iun-14	30-iun-13	30-iun-14
ECO PACK MANAGEMENT SA	60,437	52,639	20,452	25,143	7,894	56,766	4,345	6,241
INFO TECH SOLUTION SRL BUZAU	26,962	18,585	142,389	185,193	5,275	0	55,647	24,684
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	13,172,848	15,135,780	336,972	278,420	7,328,254	7,336,953	61,111	101,720
POLYMASTER CHEMICALS SA	348	0	0	0	0	0	0	0
ROMCARBON DEUTSCHLAND EURO	0	0	0	566,319	0	0	0	-36,216
RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	58,080	52,044	803,177	534,386	7,473	28,184	278,501	99,614
SIGUREC INTERNATIONAL SA BUZAU	0	0	0	0	431	0	0	0
TAIPEI CIMEO SRL	14,481	15,817	0	0	2,625	2,317	0	96
TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	190,346	0	1,657,878	0	0	0	112,881	0
YENKI SRL BUZAU	11,830	4,977	403	806	0	0	0	1,000
LIVING PLASTIC INDUSTRY SA	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	13,535,331	15,279,842	2,961,273	1,590,268	7,351,953	7,424,220	512,485	197,139

Indicatori economico-financiar

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

1 Indicatori de profitabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	EBITDA in total vanzari	EBITDA	4.72%	46.54%
		Cifra de Afaceri x 100		
b)	EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA	2.71%	30.81%
		Capitaluri proprii x 100		
c)	Rata profitului brut	Profit Brut	-1.32%	41.20%
		Cifra de afaceri x 100		
d)	Rata rentabilitatii capitalurilor	Profit net	-0.76%	27.22%
		Capitaluri proprii x 100		

2 Indicatori de lichiditate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente	0.51	0.76
		Datorii curente		
b)	Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	Active curente-Stocuri	0.35	0.53
		Datorii curente		

3 Indicatori de risc

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	0.24	0.17
		Capitaluri proprii		
b)	Rata de acoperire a dobanzii	EBIT	0.37	27.25
		Cheltuieli cu dobanzile		

4 Indicatori de activitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante clienti	89	73
		Cifra de Afaceri x 180		
b)	Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii furnizori	75	65
		Cifra de Afaceri x 180		

5 Indicatori de rentabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net	-0.32%	13.94%
		Active totale x 100		
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net	-0.76%	27.22%
		Capitaluri proprii x 100		
c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net x 100	-1.32%	41.12%

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele : HUNG CHING SING

Semnătura

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura

INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura

