ROMCARBON

ROMCARBON S.A.

RAPORT TRIMESTRIAL

30.09.2021

CUPRINS

	COMENTARIILE MANAGEMENTULUI
	PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT
6-16	**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**
6-15	1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
6-11	1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
12-13	1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
14	1.3 VANZARI NETE
15	1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
15	1.5 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
15	2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
16	3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI
18-35	**SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021**
20	SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
21-22	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
23	SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
24-34	NOTE EXPLICATIVE
35	INDICATORI FINANCIARI
37-51	**RAPORT TRIMESTRIAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE**
37-39	PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
40-43	ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
44-49	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
49-50	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
50	VENITURI (VANZARI NETE)
51	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
51	INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
53-89	**SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021**
55-56	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
57-58	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
59-60	SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
61-62	SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
63-89	NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE CONSOLIDATE

Raport Trimestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
Data raportului: 15.11.2021
Data de raportare: 30.09.2021
Denumirea societatii comerciale : SC ROMCARBON SA
Sediul social : Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132
Numarul de telefon/fax : 0238.711155/ 0238.710697
Codul unic de inregistrare: RO 1158050
Numar de ordine in Registrul Comertului :J10/83/1991
Capitalul social subscris si varsat :26.412.209,60 lei
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti, Categoria **Standard,** Simbol **ROCE**
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala : 264.122.096 **actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0,1 lei.**

COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

Dragi actionari,

Pe scurt in primele 9 luni ale anului 2021 Romcarbon a performat mai bine decat in perioada similara a anului 2020. Vanzarile cumulate au ajuns la 201.408.483 lei, in crestere cu 46 % fata de 2020. Profitul net este de 4.669.567 lei, in crestere cu 2.748.575 lei (+143%) fata de perioada similara a anului anterior.

EBIDTA Operational a inregistrat, de asemenea, o crestere cu 2.112.785 lei, +20% in comparatie cu perioada de 9 luni a anului 2021.

Cele mai mari provocari in perioada de raportare au fost costul si disponibilitatea materiilor prime (granule din plastic). De la inceputul anului 2021, costul granulelor din plastic a crescut drastic nu numai in ce priveste pretul unitar, ci si in ceea ce priveste viteza de crestere a acestui pret.

Un alt aspect critic a fost acela al disponibilitatii granulelor din plastic pe piata, care nu a mai inregistrat vreodata o astfel de instabilitate.

In aceasta perioada echipa de management, pe de o parte a actionat pentru ajustarea pretului de vanzare al produselor, astfel incat acesta sa reflecte cresterea costului materiei prime, urmarind in continuare cresterea cantitatilor vandute, iar pe de alta parte, a depus eforturi foarte mari pentru a procura materii prime la cele mai avantajoase preturi, in scopul asigurarii activitatii de productie neintrerupte.

Pentru a sustine planul de achizitie de materii prime, societatea a contractat o linie de credit pe termen scurt in valoarea de 500.000 Euro.

In ceea ce priveste rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon, profitul net este de 5.676.182 lei, in crestere cu 3.144.789 lei in comparatie cu perioada de 9 luni a anului 2020.

In afara influentei rezultatului individual al Romcarbon, principalul impact provine din partea:

- Livingjumbo Industry SA care a inregistrat o pierdere de - 2.045.373 lei, in timp ce in perioada similara a anului 2020 societatea inregistra un profit de 1.279.703 lei. Cauzele acestei pierderi (inregistrate de Livingjumbo Industry) provin din activitatea de prelucrare mase plastice (tavite PET) si sunt datorate unor schimbari drastice pe piata acestor produse si dificultatilor de ajustare a preturilor de vanzare, astfel incat acestea sa reflecte cresterea preturilor materiei prime. Echipa de management a dezvoltat deja produse noi pentru a se adresa evoluției pietei. Au fost gasite si surse mai competitive de materii prime pentru a reduce costurile. Drept urmare, in ultima perioada putem observa o reducere a pierderilor
- Green-Group, ale carui performante s-au imbunatatit semnificativ, segmental de activitate DEEE joaca un rol important in aceasta imbunatatire, deoarece prețul materiilor prime a scazut. Același lucru este valabil si pentru segmentul reciclare sticla. De asemenea, afacerea cu fibra si-a revenit treptat din perioada descendenta a anului 2020.

Ca impact in rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon, societatile din Green Group au generat o crestere cu 4.101.341 lei a profitului net, in comparatie cu perioada similara a anului anterior

In ansamblu, echipa de management vede activitatea societatii indreptându-se intr-o direcție pozitiva, desi exista inca unele provocari semnificative pentru anumite divizii, provocari pentru care, insa, am dezvoltat strategii.

Huang Liang Neng

Presedinte CA si Director General

in numele managementului societatii

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare individuale ale ROMCARBON SA

Item	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs. 2020	
Vanzari nete	142.372.892	137.741.165	**201.408.483**	▲	63.667.318	46%
Alte venituri	3.084.946	2.977.130	**3.337.597**	▲	360.467	12%
EBITDA	8.562.958	9.193.928	**11.901.014**	▲	2.707.086	29%
EBITDA Operational [1]	9.505.569	10.424.982	**12.537.767**	▲	2.112.785	20%
Profit net	895.511	1.920.992	**4.669.567**	▲	2.748.575	143%
Active pe termen lung	168.059.808	156.838.739	**145.336.714**	▼	(11.502.025)	-7%
Active curente	82.785.446	82.063.535	**107.548.547**	▲	25.485.012	31%
Capitaluri	136.745.395	138.975.244	**140.240.889**	▲	1.265.645	1%
Total Datorii	114.099.859	99.927.030	**112.644.372**	▲	12.717.342	13%
Grad indatorare	45%	42%	**45%**	▲	0	6%
Lichiditate curenta	111%	114%	**117%**	▲	0	3%

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs 2020	
Venituri	187.560.270	193.429.377	247.006.543	▲	53.577.166	28%
Alte venituri	4.121.692	3.648.287	3.976.152	▲	327.865	9%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	1.432.866	(1.244.003)	2.857.339	▲	4.101.341	n/a
EBITDA	11.729.622	13.002.355	16.019.992	▲	3.017.638	23%
EBITDA Operational	**9.279.549**	**15.468.410**	**14.103.112**	▼	**(1.365.298)**	**-9%**
Profit net [1]	565.060	2.531.394	5.676.182	▲	3.144.789	
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	**(867.806)**	**3.775.396**	**2.818.844**	▼	**(956.552)**	**-25%**
Active pe termen lung	210.209.053	187.149.148	173.961.193	▼	(13.187.955)	-7%
Active pe termen scurt	96.701.134	103.026.397	126.480.541	▲	23.454.144	23%
Total Capitaluri	141.717.247	142.017.125	142.784.720	▲	767.595	1%
Total Datorii	165.192.941	148.158.421	157.657.014	▲	9.498.593	6%
Rata indatorarii	54%	51%	52%	▲	0	3%
Lichiditatea curenta	94%	100%	105%	▲	0	5%

[1] Contributia filialelor la profitul net al grupului

Societate	Rezultat 9 luni 2020 (in lei)	Rezultat 9 luni 2021 (in lei)	2021 vs 2020
Romcarbon SA	1.920.992	4.669.567	2.748.575
Living Jumbo Industry SA	1.279.703	(2.045.373)	(3.325.076)
RC Energo Install SRL	326.449	205.703	(120.746)
Infotech Solutions SRL	14.053	62.288	48.235
Recyplat Ltd Cipru	(218)	(276)	(58)
Eco Pack Management SA	279.924	(18.062)	(297.986)
Ajustari de consolidare (Ponderea din profit a asociatilor Romgreen Universal LTD (Green-Group))	(1.244.003)	2.857.339	4.101.341
Alte ajustari de consolidare	(45.507)	(55.004)	(9.496)
Total profit net al Grupului	**2.531.393**	**5.676.182**	**3.144.789**

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

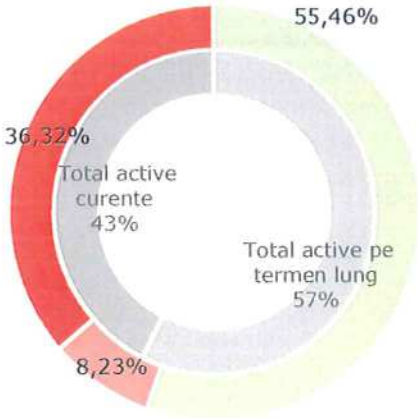
A.1.In perioada de raportare nu au avut loc evenimente majore care sa afecteze pozitia financiara a societatii.

A.2.Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului.

1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30.09.2020	31.12.2020	30.09.2021	30.09.2021 vs. 31.12.2020		
Imobilizari corporale	115.953.938	113.644.666	107.898.541	-5.746.125	▼	-5,06%
Investitii imobiliare	13.425.346	11.885.346	10.087.266	-1.798.080	▼	-15,13%
Imobilizari necorporale	374.274	302.737	265.726	-37.011	▼	-12,23%
Active financiare	27.085.181	27.085.181	27.085.181	0	▼	0,00%
Total active pe termen lung	**156.838.739**	**152.917.930**	**145.336.714**	**-7.581.216**	▼	**-4,96%**
Stocuri	20.180.642	22.285.771	29.403.947	7.118.176	▲	31,94%
Creante comerciale si alte creante	47.912.793	36.839.898	69.301.930	32.462.032	▲	88,12%
Alte active financiare curente	305.910	570.774	1.248.241	677.467	▲	118,69%
Alte active nefinanciare curente	1.306.611	1.080.363	1.297.096	216.733	▲	20,06%
Numerar si echivalente de numerar	12.286.733	17.588.598	6.226.488	-11.362.110	▼	-64,60%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	70.845	70.845	0	▲	0,00%
Total active curente	**82.063.535**	**78.436.251**	**107.548.547**	**29.112.296**	▲	**37,12%**
Total activ	**238.902.274**	**231.354.181**	**252.885.261**	**21.531.080**	▲	**9,31%**
Capital social	26.412.210	26.412.210	26.412.210	0	▲	0,00%
Prime de capital	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	▼	0,00%
Rezerve	58.442.556	59.466.597	59.118.787	-347.810	▼	-0,58%
Rezultat reportat	51.938.195	50.151.453	52.527.609	2.376.156	▲	4,74%
Total capitaluri	**138.975.244**	**138.212.543**	**140.240.889**	**2.028.346**	▲	**1,47%**
Alte provizioane	0	200.000	200.000	0	—	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.368.626	7.857.468	7.857.468	0	—	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	7.943.644	6.420.472	3.566.589	-2.853.883	▼	-44,45%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	11.441.533	10.879.379	9.184.791	-1.694.588	▼	-15,58%
Total datorii pe termen lung	**27.753.803**	**25.357.319**	**20.808.848**	**-4.548.471**	▼	**-17,94%**
Datorii comerciale	25.849.712	26.129.532	44.171.290	18.041.758	▲	69,05%
Alte datorii financiare curente	40.769.440	37.277.228	40.873.822	3.596.594	▲	9,65%
Alte datorii nefinanciare curente	5.554.074	4.377.559	6.790.412	2.412.853	▲	55,12%
Total datorii curente	**72.173.226**	**67.784.319**	**91.835.524**	**24.051.205**	▲	**35,48%**
Total datorii	**99.927.030**	**93.141.638**	**112.644.372**	**19.502.734**	▲	**20,94%**
Total capitaluri si datorii	**238.902.274**	**231.354.181**	**252.885.261**	**21.531.080**	▲	**9,31%**

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2021



Datorii curente: 91.835.524 lei | 36%

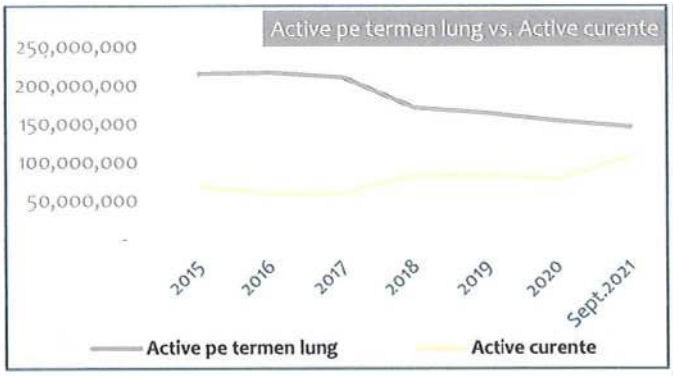
Datorii pe termen lung: 20.808.848 lei | 8%

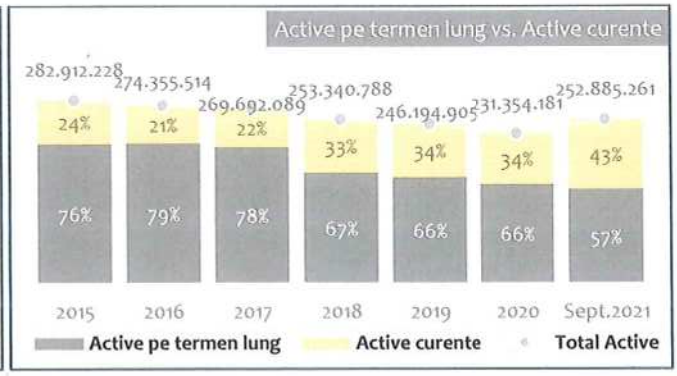
Capitaluri proprii: 140.240.889 lei | 55%

Active pe termen lung: 145.336.714 lei | 57%

Active curente: 107.548.547 lei | 43%

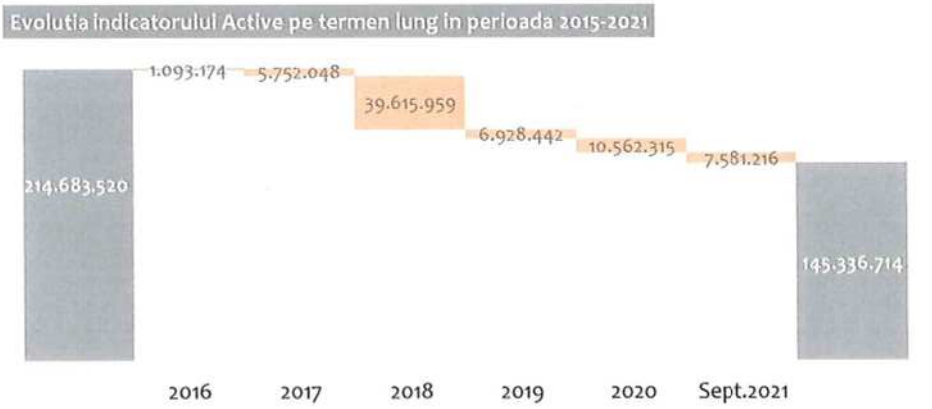
ACTIVE





ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 30.09.2021, **activele pe termen lung** detin 57,47% din activele societatii, inregistrand o scadere cu -7.581.216 lei , respectiv de 4,96 % fata de inceputul anului.



Active pe termen lung	30.09.2021	% in total ATL	% in total Activ	30.09.21 vs. 31.12.20
Imobilizari corporale	107.898.541	74,24%	42,67%	-5,06%
Investitii imobiliare	10.087.266	6,94%	3,99%	-15,13%
Imobilizari necorporale	265.726	0,18%	0,11%	-12,23%
Active financiare	27.085.181	18,64%	10,71%	0,00%
Total active pe termen lung	**145.336.714**	**100,00%**	**57,47%**	**-4,96%**

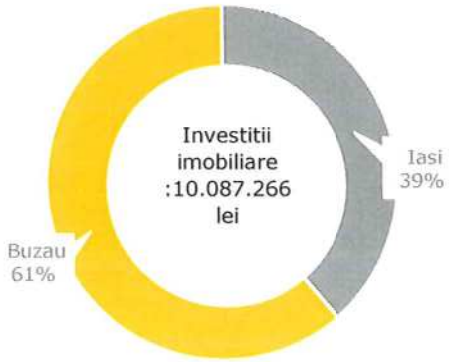
Intrarile de imobilizari corporale (exceptand avansurile si imobilizarile in curs) in perioada de raportare au avut urmatoarea structura:

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 55.077 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 995.400 lei

Intrarile de mijloace fixe in primele 9 luni ale anului 2021 au avut urmatoarele destinatii: CP7-Compounduri : 582.174 lei; Administrativ si alte sectoare: 468.304 lei.

Iesirile de imobilizari corporale in anul 2021 la pret de inregistrare au fost de 243.799 lei reprezentand in totalitate casari.

Investitiile imobiliare (teren si constructii) au urmatoarea repartizare geografica:



Iesiri de investitii imobiliare

In luna Iulie 2021 a avut loc vanzarea unui teren liber in suprafata de 11.525 mp, situat in intravilanul municipiului Buzau, pentru care s-a incasat pretul de 1.853.603 lei (echivalent a 376.176 euro).

Activele financiare detin o pondere de 10,71% in total active, si de 18,64% in total active pe termen lung.

La 30.09.2021, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 30.339.197 lei, astfel:

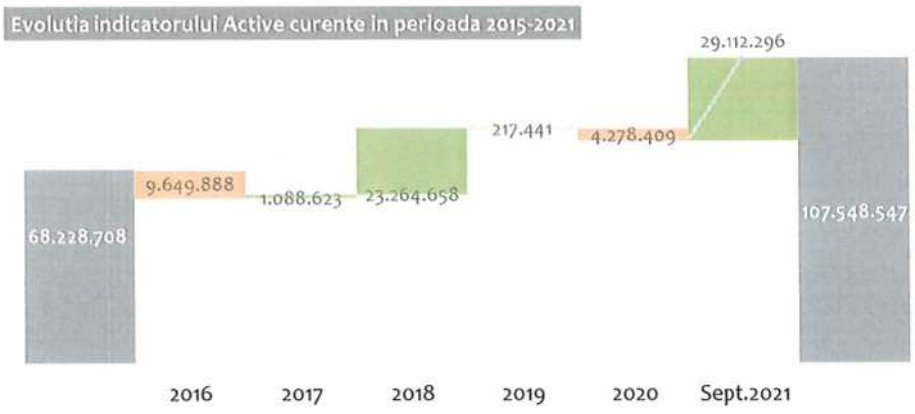
Societate	Total numar actiuni	Valoare nominala (lei)	Capital social (lei)	Capital social detinut (lei)	Nr.de actiuni detinute	Valoarea achizitiei/investitiei	Procent de detinere (%)
RECYPLAT LTD CIPRU	26.000	4,3521	113.154	113.154	26.000	20.261.120	100,00%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2.000	2.000	200	15.112	100,00%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2.000	1.980	199	1.990	99,50%
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	1.400	4.032	5.644.800	5.636.736	1.398	6.477.632	99,8571%
GRINFILD LLC UCRAINA						*2.687.755*	*62,62%*
YENKI SRL	32.800	10	328.000	109.340	10.934	100.000	33,34%
ECO PACK MANAGEMENT SA	144.600	10	1.446.000	366.700	36.670	586.625	25,36%
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	2.889.993			0	139.000	203.963	1,95%
REGISTRUL MIORITA SA	10.500	10	105.000	3.980	398	5.000	3,79%
		TOTAL				**30.339.197**	

Ajustarile privind pierderea de valoare a investitiilor financiare sunt prezentate in tabelul urmator:

Societate	Cota de detinere	Ajustare
GRINFILD LLC UCRAINA	62,62%	2.687.755
YENKI SRL	33,34%	11.989
ECO PACK MANAGEMENT SA	25,36%	554.262
Total		**3.254.006**

ACTIVE CURENTE

La 30.09.2021 **activele curente** detin 42,53% din activele societatii, inregistrand o crestere cu - 29.112.296 lei , respectiv de 37,12% fata de inceputul anului.



Active curente	30.09.2021	% in total AC	% in Total Active	30.09.21 vs. 31.12.20
Stocuri	29.403.947	27,34%	11,63%	31,94%
Creante comerciale si alte creante	69.301.930	64,44%	27,40%	88,12%
Alte active financiare curente [1]	1.248.241	1,16%	0,49%	118,69%
Alte active nefinanciare curente	1.297.096	1,21%	0,51%	20,06%
Numerar si echivalente de numerar	6.226.488	5,79%	2,46%	-64,60%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	0,07%	0,03%	0,00%
Total active curente	**107.548.547**	**100,00%**	**42,53%**	**37,12%**

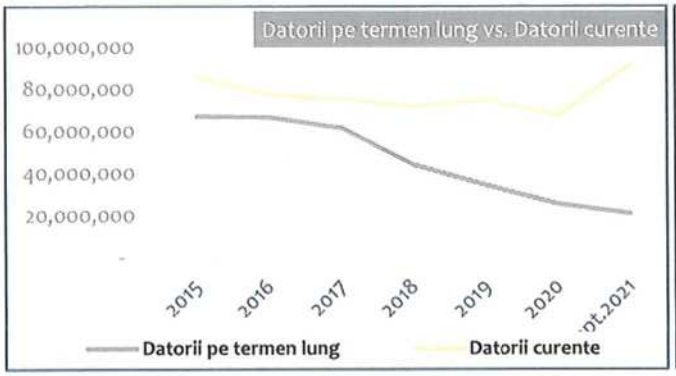
[1] Imprumuturi acordate partilor afiliate

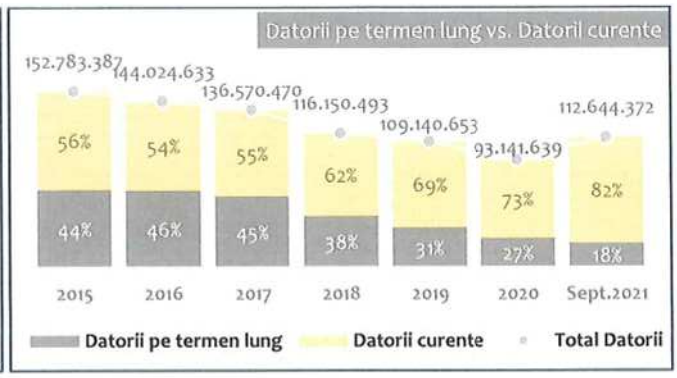
Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 30.09.2021	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	1.231.700 lei	1.231.700 lei	16.541 lei	1.248.241 lei	03/06/2022
Total	**1.231.700 lei**	**1.231.700 lei**	**16.541 lei**	**1.248.241 lei**	

In luna Iunie 2021, imprumutul acordat in anul 2019 subsidiarei RC Energo Install SRL avand un plafon maxim de 250.000 euro a fost convertit in lei si i-a fost prelungita scadenta cu 12 luni.

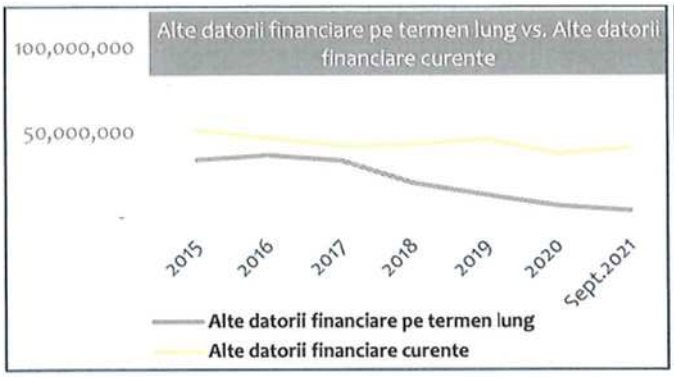
DATORII

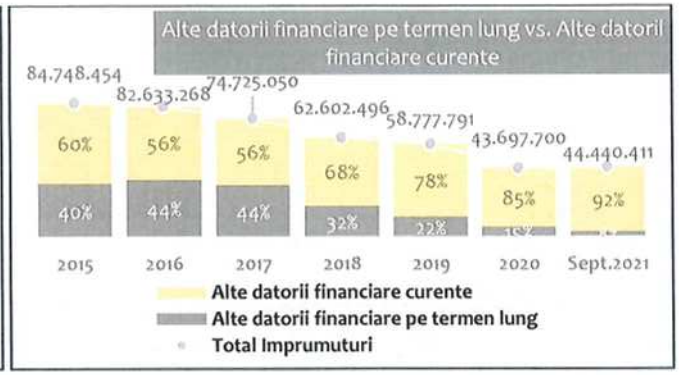
Datoriile totale ale societatii detin 44,54% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere de 19.502.734 lei fata de inceputul anului, respectiv de 20,94%.





IMPRUMUTURI





La 30.09.2021 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Tipul facilitatii	Sold la 30.09.2021 in euro	Sold la 30.09.2021 in lei	< 1 an	>1 an
Linii de credit in euro [2]	€ 7.017.104	34.714.317 lei	34.714.317 lei	- lei
Credit termen scurt in euro [3]	€ 162.060	801.727 lei	801.727 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 1.289.126	6.377.436 lei	3.030.316 lei	3.347.120 lei
Total credite in euro	**€ 8.468.291**	**41.893.480 lei**	**38.546.360 lei**	**3.347.120 lei**
Credit termen scurt in lei [3]		948.498 lei	948.498 lei	- lei
Credite de investitii in lei		1.598.433 lei	1.378.964 lei	219.469 lei
Total credite in lei		**2.546.931 lei**	**2.327.462 lei**	**219.469 lei**
Total expunere		**44.440.411 lei**	**40.873.823 lei**	**3.566.589 lei**

[2] In lunile Aprilie si Mai liniile de credit contractate cu UniCredit Bank SA (EUR 5.450.000) si EximBank SA (EUR 2. 550.000) au fost prelungite cu 12 luni.

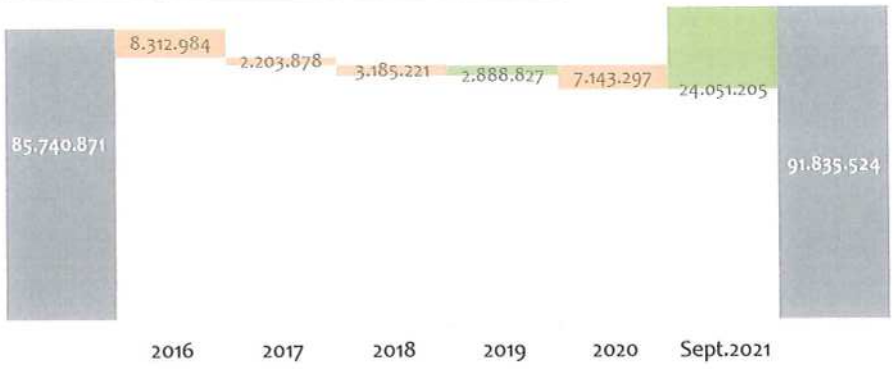
[3] In luna Iunie 2021 a fost semnata cu UniCredit Bank SA o facilitate de credit pe termen scurt (scadenta 08.12.2021), multivaluta (RON si EUR) avand un plafon maxim de 500.000 euro pentru finantarea achizitiei de materii prime. In luna Iunie au fost efectuate trageri atat in lei cat si in euro.

Tot in luna Iunie 2021 a fost semnat cu UniCredit Bank SA un contract de credit in valoare de 1.000.000 euro, multivaluta (RON si EUR), scadenta 08.06.2026, pentru co-finantarea planului de investitii pe anul 2021.

DATORII CURENTE

Datoriile curente ale societatii, reprezentand 81,53% din Total Datorii si 36,32% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 24.051.205 lei fata de 31.12.2020, respectiv cu 35,48%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2015-2021

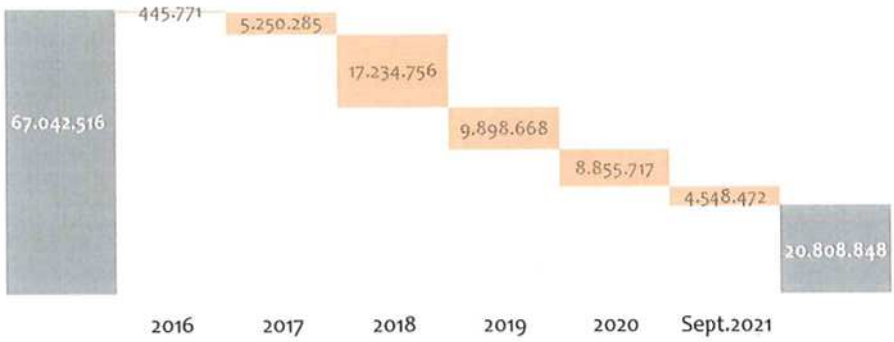


Datorii curente	30.09.2021	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.21 vs. 31.12.20
Datorii comerciale	44.171.290	39,21%	48,10%	17,47%	69,05%
Alte datorii financiare curente	40.873.822	36,29%	44,51%	16,16%	9,65%
Alte datorii nefinanciare curente	6.790.412	6,03%	7,39%	2,69%	55,12%
Total datorii curente	**91.835.524**	**81,53%**	**100,00%**	**36,32%**	**35,48%**

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,23% inregistrand o scadere cu -4.548.471 lei, respectiv -17,94%, fata de inceputul anului.

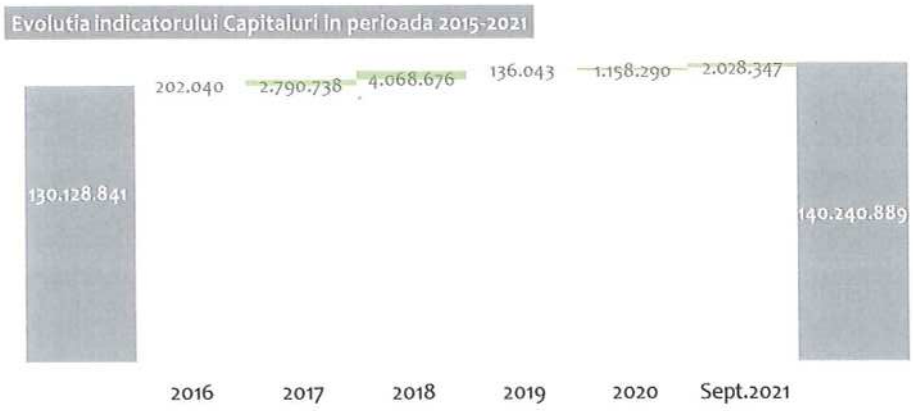
Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2015-2021



Datorii pe termen lung	30.09.2021	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.21 vs. 31.12.20
Alte provizioane	200.000	0,18%	0,96%	0,08%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	6,98%	37,76%	3,11%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	3.566.589	3,17%	17,14%	1,41%	-44,45%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	9.184.791	8,15%	44,14%	3,63%	-15,58%
Total datorii pe termen lung	**20.808.848**	**18,47%**	**100,00%**	**8,23%**	**-17,94%**

CAPITALURI

Capitalurile proprii detin **55,46%** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o crestere de 2.028.346 lei fata de inceputul anului.



Capitaluri	30.09.2021	% in Total Capitaluri si Datorii
Capitalul social subscris si varsat(reprezentand contravaloarea unui numar de 264,122,096 actiuni la valoare nominala de 0.1 lei pe actiune)	26.412.210	10,44%
Prime de capital	2.182.283	0,86%
Rezerve	59.118.787	23,38%
Rezultat reportat	52.527.609	20,77%
Total capitaluri	**140.240.889**	**55,46%**

1.2. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs. 2020	
Venituri	142.372.892	137.741.165	201.408.483	▲	63.667.318	46%
Alte venituri [4]	3.084.946	2.977.130	3.337.597	▲	360.467	12%
Variatia stocurilor	1.903.837	(925.794)	1.297.073	▲	2.222.867	-240%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(95.872.354)	(89.409.088)	(149.410.533)	▲	(60.001.445)	67%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(28.811.737)	(27.791.581)	(30.735.221)	▲	(2.943.640)	11%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(7.980.631)	(7.671.348)	(7.496.799)	▼	174.549	-2%
Cheltuieli operationale	(11.509.784)	(11.013.520)	(11.920.018)	▲	(906.498)	8%
Alte castiguri sau pierderi	65.332	342.740	299.334	▼	(43.406)	-13%
Profit (pierdere) din activitati operationale	**3.252.501**	**4.249.704**	**6.779.916**	▲	**2.530.212**	**60%**
Venituri financiare	83.657	48.474	101.058	▲	52.584	108%
Cheltuieli financiare	(2.166.290)	(1.976.828)	(1.488.570)	▼	488.258	-25%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	**1.169.868**	**2.321.350**	**5.392.404**	▲	**3.071.054**	**132%**
Impozit pe profit	(274.357)	(400.358)	(722.837)	▲ -	322.479	81%
Profit (pierdere) net	**895.511**	**1.920.992**	**4.669.567**	▲	**2.748.575**	**143%**
Total rezultat global	**895.511**	**1.920.992**	**4.669.567**	▲	**2.748.575**	**143%**
EBITDA Operational	9.505.569	10.424.982	12.537.767	▲	2.112.785	20%

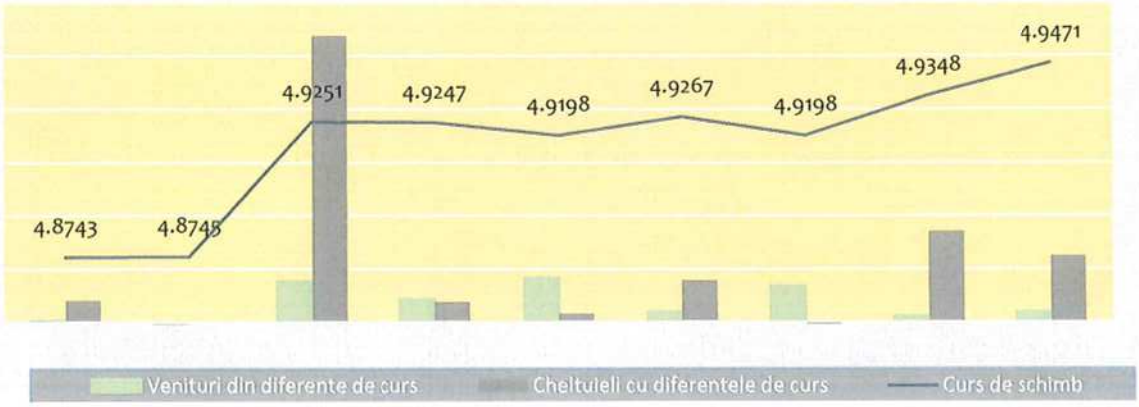
Nota : EBITDA operational ia in calcul doar activitatea de exploatare, excluzand cheltuiala cu amortizarea, vanzarile de active, elementele nerecurente si activitatea financiara.

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021
Nr.mediu personal	876	801	818

[4] In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs. 2020	
Venituri din chirii	1.375.409	1.280.104	1.643.009	▲	*362.905*	28%
Venituri din subventii pentru investitii	1.709.537	1.697.026	1.694.588	▼	*(2.438)*	0%
Total	**3.084.946**	**2.977.130**	**3.337.597**	▲	**360.467**	12%

In conformitate cu OMFP nr. 1286/2012 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata se efectueaza lunar evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii. Din reevaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta in primele 9 luni ale anului 2021 s-au inregistrat diferente favorabile de 409.625 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 1.074.362 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel o pierdere de -664.737 lei.



In perioada similara a anului 2020 din evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii s-a inregistrat o pierdere de -896.332 lei.

Pe trimestre, Situatia rezultatului global are urmatoarea evolutie

Indicator	Trim.I 2021	Trim.II 2021	Trim.III 2021	Trim.I 2021 vs. Trim.I 2020	Trim.II 2021 vs. Trim.II 2020	Trim.III 2021 vs. Trim.III 2020
Venituri	61.224.757	62.068.245	78.115.481	12.975.123	21.002.325	29.689.870
Alte venituri	1.108.970	1.114.459	1.114.168	137.282	65.591	157.594
Variatia stocurilor	1.048.456	1.084.315	(835.698)	80.620	2.204.922	(62.675)
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(46.048.201)	(43.654.693)	(59.707.639)	(13.029.723)	(17.930.613)	(29.041.109)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(9.929.429)	(10.559.376)	(10.246.416)	(27.095)	(1.975.533)	(941.012)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.523.464)	(2.475.705)	(2.497.630)	29.722	98.087	46.740
Cheltuieli operationale	(3.877.206)	(4.010.584)	(4.032.228)	(65.149)	(545.245)	(296.104)
Alte castiguri sau pierderi	86.527	110.447	102.360	300.824	83.958	(428.188)
Profit (pierdere) din activitati operationale	**1.090.410**	**3.677.108**	**2.012.398**	**401.604**	**3.003.492**	**(874.884)**
Venituri financiare	47.959	25.364	27.735	41.208	17.376	(6.000)
Cheltuieli financiare	(751.703)	(294.422)	(442.445)	79.149	207.693	201.416
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	**386.666**	**3.408.050**	**1.597.688**	**521.961**	**3.228.561**	**(679.468)**
Impozit pe profit	(90.418)	(433.321)	(199.098)	(62.895)	(380.709)	121.125
Profit (pierdere) net	**296.248**	**2.974.729**	**1.398.590**	**459.066**	**2.847.852**	**(558.343)**
Total rezultat global	**296.248**	**2.974.729**	**1.398.590**	**459.066**	**2.847.852**	**(558.343)**
EBITDA Operational	**3.073.331**	**5.577.633**	**3.886.803**	**124.195**	**2.930.755**	**(942.165)**

1.3. VENITURI (VANZARI NETE)

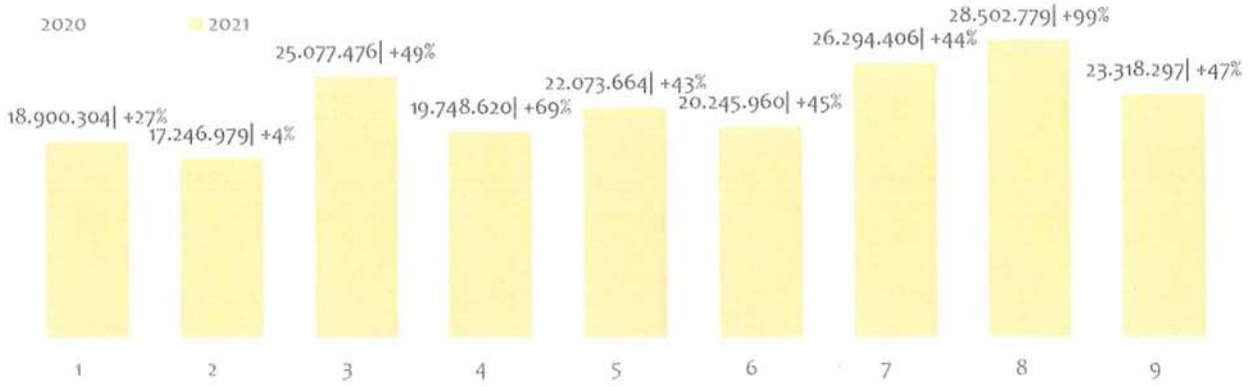
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs. 2020	
- Venituri din vanzari de produse finite, total, din care:	107.605.712	98.631.501	129.781.673	▲	31.150.171	32%
- Venituri din vanzari de semifabricate	13.303	11.425	20.507	▲	9.082	79%
- Venituri din prestari servicii	230.758	252.636	368.803	▲	116.168	46%
- Venituri din vanzari de marfuri	30.982.350	34.611.613	67.488.938	▲	32.877.326	95%
- Venituri din alte activitati	3.540.769	4.233.991	3.748.563	▼	(485.428)	-11%
Total vanzari nete	**142.372.892**	**137.741.165**	**201.408.484**	▲	**63.667.319**	**46%**

Grupate pe sectoare de activitate, Vanzarile nete sunt prezentate in tabelul urmator:

	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs. 2020	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	78.747.843	77.373.280	96.670.624	▲	19.297.344	25%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	24.607.369	17.077.422	28.701.040	▲	11.623.618	68%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	4.250.500	4.180.799	4.410.009	▲	229.210	5%
Alte activitati	34.767.180	39.109.664	71.626.812	▲	32.517.148	83%
Total	**142.372.892**	**137.741.165**	**201.408.484**	▲	**63.667.319**	**46%**

Evolutia indicatorului "Vanzari nete" pe luni in perioada de raportare



	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs. 2020	
Vanzari nete	142.372.892	137.741.165	201.408.484	▲	63.667.319	46%
Venituri din chirii	1.375.409	1.280.104	1.643.009	▲	362.905	28%
Total Cifra de afaceri, din care:	143.748.301	139.021.269	203.051.493	▲	64.030.224	46%
- Piata interna	107.536.203	110.584.389	164.898.417	▲	54.314.028	49%
- Piata externa	36.212.098	28.436.880	38.153.075	▲	9.716.196	34%

Nota: Cifra de afaceri cuprinde indicatorul "Vanzari nete" din Situatia rezultatului global, la care se adauga "Venituri din inchirieri" care sunt generate de investitiile imobiliare.

1.4. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	30.09.19	30.09.20	30.09.21
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	2.291.864	3.219.606	6.098.803
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	8.562.958	9.193.928	11.901.014
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	143.748.301	139.021.269	203.051.492
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	5,96%	6,61%	5,86%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	6,26%	6,62%	8,49%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	0,81%	1,67%	2,66%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,11	1,14	1,17
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,82	0,86	0,85
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	29%	20%	15%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	45%	42%	45%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	13%	6%	3%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	11%	5%	2%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	2,04	3,58	8,63
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	77	91	71
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	47	48	47
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	0,86	0,89	1,40
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,36%	0,80%	1,85%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	0,65%	1,38%	3,33%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	0,62%	1,38%	2,30%

1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	30/09/2020	31/12/2020	30/09/2021
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-	-	-
Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)(A)	**16.104.809**	**23.852.122**	**(10.565.141)**
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)	**697.187**	**4.150.266**	**1.101.540**
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
Numerar net generat /utilizat din activiti de finantare (C)	**(10.064.708)**	**(15.963.235)**	**(1.898.509)**
CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)	**6.737.288**	**12.039.153**	**(11.362.109)**
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	**5.549.445**	**5.549.445**	**17.588.598**
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	**12.286.733**	**17.588.598**	**6.226.488**

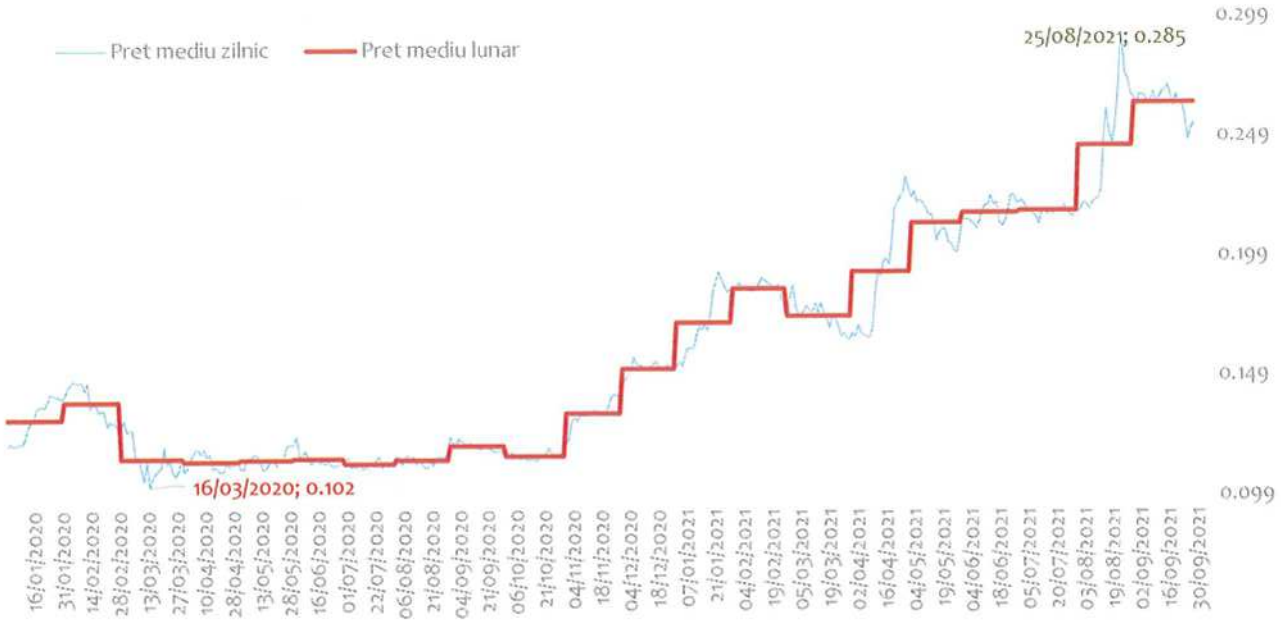
2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN PERIOADA 01.01.2021 – 30.09.2021

Parte Afliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	4.462	0
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	18.015	529.073
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	53.051.672	890.661
RC ENERGO INSTALL SRL	65.575	1.919.554
Total	**53.139.723**	**3.339.288**

3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La 30.09.2021 Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:

Actionar	Numar actiuni	% proprietate
LIVING PLASTIC INDUSTRY S.R.L.	86.774.508	32,85%
JOYFUL RIVER LIMITED	54.195.089	20,52%
TODERITA STEFAN ALEXANDRU	28.449.900	10,77%
Alti actionari persoane fizice	82.558.867	31,26%
Alti actionari persoane juridice	12.143.732	4,60%
Total	**264.122.096**	**100,00%**



Situatiile financiare ale societatii la 30.09.2021 nu au fost auditate.

Presedinte C.A. si Director General,

Huang Liang Neng

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

Director Financiar,

ec. Zainescu Viorica Ioana

Director General Adjunct Administrativ,

Manaila Carmen

DECLARAŢIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnaţii, **HUANG LIANG NENG-** în calitate de Preşedinte C.A. şi Director General, **MĂNĂILĂ CARMEN**-în calitate de Director General Adjunct Administrativ şi **ZĂINESCU VIORICA-IOANA**, în calitate de Director Financiar, la S.C. ROMCARBON S.A. Buzau, cu sediul în Buzău, str. Transilvaniei nr. 132, judeţul Buzău, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerţului Buzau sub nr. J10/83/1991, cod unic de înregistrare RO1158050, declarăm că, după cunoştinţele noastre, **situaţia financiar-contabilă interimară individuală la 30.09.2021** care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară – O.M.F.P. nr.2844/2016 - oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea a activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, a contului de profit şi pierdere ale S.C. ROMCARBON S.A. şi că raportul Consiliului de Administratie conţinând informaţiile prevăzute în anexa nr. 14 la Regulamentul ASF NR.5/2018 privind emitenţii şi operaţiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect şi complet informaţiile despre S.C. ROMCARBON S.A.

Dată azi, 12.11.2021

HUANG LIANG NENG,
Presedinte C.A.
si Director General

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

S.C. ROMCARBON S.A.

SITUATII FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE CONDENSATE NEAUDITATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021

INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE FINANCIARA ADOPTATE DE
UNIUNEA EUROPEANA CU MODIFICARILE ULTERIOARE
(NEAUDITATE)

CUPRINS

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL.....pag.1
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE.....pag.2-3
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII.....pag.4
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE.....pag.5-15
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI.....pag.16

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	9 luni 2021	9 luni 2020
Venituri	201.408.483	137.741.165
Alte venituri	3.337.597	2.977.130
Variatia stocurilor	1.297.073	(925.794)
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(149.410.533)	(89.409.088)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(30.735.221)	(27.791.581)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(7.496.799)	(7.671.348)
Cheltuieli operationale	(11.920.018)	(11.013.520)
Alte castiguri sau pierderi	299.334	342.740
Profit (pierdere) din activitatea de exploatare	**6.779.916**	**4.249.704**
Venituri financiare	101.058	48.474
Cheltuieli financiare	(1.488.570)	(1.976.828)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	**5.392.404**	**2.321.350**
Impozit pe profit	(722.837)	(400.358)
Profit (pierdere) net	**4.669.567**	**1.920.992**
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
Pierderi nete din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-
Total rezultat global	**4.669.567**	**1.920.992**
Rezultat pe actiune	0.0177	0.0073
Numarul actiunilor	264.122.096	264.122.096

Situaţiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	30-sept-21	31-dec-20
	RON	RON
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	107.898.541	113.644.666
Investitii imobiliare	10.087.266	11.885.346
Imobilizari necorporale	265.726	302.737
Active financiare	27.085.181	27.085.181
Total active pe termen lung	**145.336.714**	**152.917.930**
Active curente		
Stocuri	29.403.947	22.285.773
Creante comerciale si alte creante	69.301.930	36.839.898
Alte active financiare curente	1.248.241	570.774
Alte active nefinanciare curente	1.297.096	1.080.363
Numerar si echivalente de numerar	6.226.488	17.588.598
Total active circulante, altele decat activele imobilizate sau grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare sau detinute pentru distribuire catre proprietary	**107.477.702**	**78.365.406**
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	70.845	70.845
Total active curente	**107.548.547**	**78.436.251**
Total activ	**252.885.261**	**231.354.181**
Capitaluri proprii si datorii		
Capital si rezerve		
Capital social	26.412.210	26.412.210
Rezultat reportat	52.527.609	50.151.453
Prime de capital	2.182.283	2.182.283
Rezerve	59.118.787	59.466.597
Total capitaluri	**140.240.889**	**138.212.543**

SITUAŢIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	30-sept-21 RON	31-dec-20 RON
Alte provizioane	200.000	**200.000**
Total provizioane imobilizate	**200.000**	**200.000**
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	7.857.468
Alte datorii financiare curente	3.566.589	6.420.472
Venituri in avans	9.184.791	10.879.379
Total datorii pe termen lung	**20.608.848**	**25.157.319**
Datorii curente		
Datorii comerciale	44.171.290	26.129.532
Alte datorii financiare curente	40.873.822	37.277.228
Alte datorii nefinanciare curente	6.790.412	4.377.559
Total datorii curente	**91.835.524**	**67.784.319**
Total datorii	**112.644.372**	**93.141.638**
Total capitaluri si datorii	**252.885.261**	**231.354.181**

Situaţiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

SOCIETATE COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

SITUAȚIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Capital Social	Prime de Capital	Rezerve de reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	**Total**
01/ian/2021	**26.412.210**	**2.182.283**	**39.632.928**	**4.176.971**	**15.656.698**	**50.151.453**	**138.212.543**
Cresteri din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	(2.641.221)	(2.641.221)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	4.669.567	4.669.567
Transfer la rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	-	-	(347.810)	-	-	347.810	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-	-	-	-	-	
30/sept/2021	**26.412.210**	**2.182.283**	**39.285.118**	**4.176.971**	**15.656.698**	**52.527.609**	**140.240.889**

Situaţiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 SUZAU

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Vanzari nete	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Vânzări din produse finite	130.159.890	98.981.790
Venituri din vânzarea mărfurilor	67.131.227	34.272.750
Venituri din servicii prestate	368.803	252.636
Alte venituri	3.748.563	4.233.989
Total	**201.408.483**	**137.741.165**

Alte venituri	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	1.643.009	1.280.104
Venituri din subventii	1.694.588	1.697.026
Total	**3.337.597**	**2.977.130**

Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Materii prime consumate	66.240.212	42.014.351
Costul marfurilor vandute	66.299.113	33.731.304
Cheltuieli cu energia si apa	11.756.295	9.896.358
Cheltuieli cu materiale consumabile	5.114.913	3.767.075
Total	**149.410.533**	**89.409.088**

Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Cheltuieli privind salariile angajatilor	29.037.359	26.215.754
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	707.431	788.173
Tichete de masa	990.431	787.654
Total cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	**30.735.221**	**27.791.581**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Total cheltuiala cu amortizarea	**7.496.799**	**7.671.348**
Din care:		
Amortizarea imobilizarilor corporale	7.390.393	7.494.047
Amortizarea imobilizarilor necorporale	106.406	177.301
Deprecierea activelor financiare	-	-
	7.496.799	**7.671.348**

Cheltuieli Operationale	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Cheltuieli privind transportul si logistica	4.812.396	3.925.214
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terti	4.264.889	4.120.829
Cheltuieli de protocol si marketing	83.261	112.723
Cheltuieli cu reparatiile	875.436	865.514
Cheltuieli cu impozite si taxe	1.129.189	1.279.103
Pierderi din creante	(1.466)	-
Cheltuieli privind asigurarile	317.995	294.111
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	89.294	94.112
Cheltuieli cu deplasari	29.866	50.299
Cheltuieli privind chiriile	181.083	150.386
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	-	180
Cheltuieli privind amenzile si penalitatile	16.068	2.895
Alte cheltuieli	122.007	118.154
Total alte cheltuieli	**11.920.018**	**11.013.520**

Alte castiguri si pierderi	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Venituri din penalitati percepute	8.202	40.976
Castig / (Pierdere) din vanzarea imobilizarilor	(267)	-
Pierderi din calamitati (net de despagubiri din asigurari)	-	-
Castig / (Pierdere) din ajustarea investitiilor imobiliare la valoarea justa	-	-
Castig / (Pierdere) din vanzarea investitiilor imobiliare	55.523	(234.171)
Castig / (Pierdere) din cedarea investitiilor financiare	-	(400)
Castig / (Pierdere) din variatia provizioanelor	3.794	630
Alte castiguri	232.082	535.705
Alte pierderi	-	-
Total	**299.334**	**342.740**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Venituri Financiare	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	101.058	48.474
Dividende primite din participatii	-	-
Total	**101.058**	**48.474**

Cheltuieli financiare	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	682.820	874.370
Castig / (Pierdere) din diferente de curs valutar	668.481	917.748
Comisioane bancare si costuri asimilate	137.269	184.710
Total costuri de finantare	**1.488.570**	**1.976.828**

Impozit pe profit	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2021**	**Perioada incheiata la 30 septembrie 2020**
	RON	**RON**
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	722.837	400.358
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
Total	**722.837**	**400.358**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Terenuri	Clădiri	Utilaje şi echipament	Instalaţii şi obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
COST						
Sold la 1 ianuarie 2021	**45.747.556**	**20.303.602**	**119.271.504**	**774.084**	**413.404**	**186.510.150**
Intrări	-	55.077	937.998	57.403	1.549.267	2.599.744
Ieşiri	-	(443)	(204.077)	(39.279)	(955.209)	(1.199.009)
Sold la 30 sept 2021	**45.747.556**	**20.358.237**	**120.005.424**	**792.207**	**1.007.462**	**187.910.886**

	Terenuri	Clădiri	Utilaje şi echipament	Instalaţii şi obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
AMORTIZARE CUMULATĂ						
Sold la 1 ianuarie 2021	**-**	**(1.310.415)**	**(71.047.830)**	**(507.238)**	**-**	**(72.865.484)**
Cheltuiala cu amortizarea	-	(1.020.582)	(6.339.001)	(30.811)	-	(7.390.394)
Reduceri din vânzare de active	-	175	204.077	39.279	-	243.532
Sold la 30 sept. 2021	**-**	**(2.330.821)**	**(77.182.754)**	**(498.770)**	**-**	**(80.012.345)**
VALOAREA NETA CONTABILĂ La 30 sept. 2021	**45.747.556**	**18.027.415**	**42.822.670**	**293.437**	**1.007.462**	**107.898.541**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Licente	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
	RON	RON	RON	RON
COST				
Sold la 1 ianuarie 2021	**1.237.971**	**661.342**	**-**	**1.899.313**
Intrări	64.841	-	4.552	69.393
Ieşiri	-	-	-	-
Sold la 30 sept 2021	**1.302.812**	**661.342**	**4.552**	**1.968.707**

	Licente	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
	RON	RON	RON	RON
AMORTIZARE CUMULATĂ				
Sold la 1 ianuarie 2021	**(997.222)**	**(599.354)**	**-**	**(1.596.576)**
Cheltuiala cu amortizarea	(96.073)	(10.331)	-	(106.406)
Reduceri din vânzare de active	-	-	-	-
Sold la 30 sept 2021	**(1.093.295)**	**(609.685)**	**-**	**(1.702.981)**
VALOAREA NETA CONTABILĂ La 30 sept 2021	**209.516**	**51.656**	**4.552**	**265.726**

Investitii imobiliare

Sold la 1 ianuarie 2021	**11.885.346**
Intrări	-
Iesiri	(1.798.080)
La 30 sept. 2021	**10.087.266**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

ACTIVE FINANCIARE

Detaliile privind investițiile în filiale și asociaţi ai Societății sunt după cum umează:

	Activitatea de bază	Locul înfiinţării şi al operaţiunilor	%	30 sept. 2021 RON
RECYPLAT LTD CIPRU	Exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor	Nicosia	100,00%	20.261.120
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	100,00%	15.112
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei (cod CAEN 6209)	Buzau	99,50%	1.990
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222)	Buzau	99,86%	6.477.632
GRINFILD LTD	Comertul cu ridicata	Odessa	62,62%	2.687.755
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Bucuresti	25,36%	586.625
YENKI SRL	Activitati ale bazelor sportive (cod CAEN 9311)	Buzau	33,34%	100.000
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	1,95%	203.963
Registrul Miorita SA	Alte intermedieri financiare n.c.a. (cod CAEN 6499)	Cluj	3,79%	5.000
		TOTAL		**30.339.197**
Ajustari privind deprecierea activelor financiare				(3.264.006)
Valoarea contabila neta				**27.085.181**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Stocuri curente	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Materii prime	17.797.027	11.219.765
Alte consumabile	3.496.872	3.046.135
Obiecte de inventar	84.806	90.879
Ambalaje	259.347	206.916
Produse finite	5.286.523	5.495.449
Productie neterminata	2.483.542	1.574.612
Semifabricate	871.112	1.272.799
Produse reziduale	19.130	30.915
Marfuri	633.583	1.062.007
Avansuri pentru cumparari de stocuri	187.934	2.225
Provizioane pentru stocuri depreciate	(1.715.929)	(1.715.929)
Total	**29.403.947**	**22.285.773**

Creante comerciale si alte creante	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Creante comerciale	70.023.055	37.734.655
Provizioane clienti incerti	(1.215.304)	(1.219.098)
Taxe de recuperat	264.103	88.056
Alte creante	225.770	232.450
Subventii de primit	4.306	3.835
Total	**69.301.930**	**36.839.898**

Alte active financiare curente	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Imprumuturi acordate partilor afiliate	1.231.700	550.242
Dobanda aferenta imprumuturilor acordate partilor afiliate	16.541	20.532
	1.248.241	**570.774**

Alte active curente non-financiare

	30/09/2021	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Cheltuieli in avans	1.137.867	949.822
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	159.229	130.541
Total	**1.297.096**	**1.080.363**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Numerar si echivalente de numerar	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Conturi la banci	6.015.373	17.477.317
Casa in numerar	35.297	24.704
Echivalente de numerar	175.818	86.577
Total	**6.226.488**	**17.588.598**

Active imobilizate sau grupuri de cedare clasificate ca fiind detinute pentru vanzare sau detinute pentru distribuire catre proprietari	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Sold la 1 Ianuarie	70.845	4.367.166
Adaosuri totale, dintre care:	-	-
Transferuri din investiţii imobiliare şi imobilizări corporale	-	-
Reevaluare	-	-
Total cedări, dintre care:	-	4.296.321
Reevaluare	-	-
Sold la 30 Iunie	**70.845**	**70.845**

Capitatul emis	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
264.122.096 acţiuni ordinare achitate integral (Valoarea unei actiuni este 0.1 RON)	26.412.210	26.412.210
Efectul de inflatare conform IAS 29	-	-
Total	***26.412.210***	***26.412.210***

Rezultat reportat	**30/09/2021**	**01/01/2021**
Sold la 1 Ianuarie 2021	**50.151.453**	**49.614.454**
Profit net	4.669.567	869.104
Transferuri la rezerve legale	-	(43.455)
Eliminarea aplicarii IAS 29 asupra elementelor de capitaluri proprii	-	-
Transfer la alte rezerve*	-	(825.649)
Reclasificarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat	-	-
Transferuri din rezerve din reevaluare	347.810	536.999
Alte miscari-corectare erori materiale**	-	-
Distribuire de dividende	(2.641.221)	-
Sold la 30 Sept. 2021	**52.527.609**	**50.151.453**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Rezerve	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Rezerve legale	4.176.971	4.176.971
Alte rezerve	15.656.698	15.656.698
Rezerve din reevaluare	39.285.118	39.632.928
Total	***59.118.787***	***59.466.597***

Rezerve din reevaluare	**30/09/2021**	**01/01/2021**
Sold la începutul anului	**39.632.928**	**39.880.741**
Cresteri din reevaluarea imobilizatilor corporale	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizatilor corporale	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	(347.810)	(536.999)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	289.186
Sold la sfârşitul anului	**39.285.118**	**39.632.928**

Imprumuturi - componenta pe termen scurt	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Linie credit Euro - Eximbank SA	12.219.976	12.380.473
Credit investitii Euro II - BRD	618.162	608.453
Credit investitii Euro III - BRD	260.166	768.238
Linie de credit Euro-Unicredit Bank SA	22.494.342	18.714.452
Unicredit Bank SA-Credit investitii-CCE 2015	2.151.989	2.118.189
Credit investitii I Eximbank SA	630.129	840.173
Credit investitii II Eximbank SA	596.833	596.833
Credit investitii II - UniCredit Bank	0	229.698
Credit investitii III - UniCredit Bank	0	412.712
Credit investitii IV - UniCredit Bank	152.002	608.007
Credit achizitie stocuri - UniCredit Bank	1.750.223	-
Total	**40.873.822**	**37.277.228**

Imprumuturi - componenta pe termen lung	**30/09/2021**	**01/01/2021**
	RON	**RON**
Credit investitii Euro II - BRD	51.512	507.042
Credit investitii Euro III - BRD	0	64.021
Unicredit Bank SA-Credit investitii-CCE 2015	3.295.609	4.832.489
Credit investitii VI - UniCredit Bank	70.260	-
Credit investitii I Eximbank SA	-	420.088
Credit investitii II Eximbank SA	149.208	596.832
Total	**3.566.589**	**6.420.472**

Creditele bancare au fost garantate cu ipoteci imobiliare si mobiliare asupra unor cladiri si terenuri, echipamente si utilaje, stocuri, cu cesiuni de creante precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Alte datorii nefinanciare, din care:

	30/09/2021	01/01/2021
- **Subvenții**		
	RON	**RON**
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2011	3.643.494	4.446.912
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2015	7.800.748	8.691.918
Total subventii	**11.444.242**	**13.138.830**

- **Alte datorii**	30/09/2021	01/01/2021
Datorii către angajați	1.198.196	1.058.564
Datorii referitoare la contribuțiile sociale	751.448	662.306
Alte datorii fiscale	2.581.317	367.482
Venituri in avans	-	29.756
Total Alte datorii	**4.530.961**	**2.118.108**
Total alte datorii nefinanciare	**15.975.203**	**15.256.938**

Alte datorii nefinanciare	30/09/2021	01/01/2021
Componenta pe termen scurt	6.790.412	4.377.559
Componenta pe termen lung	9.184.791	10.879.379
Total	**15.975.203**	**15.256.938**

Datorii comerciale	30/09/2021	01/01/2021
Datorii comerciale	(42.613.535)	(25.361.319)
Alte datorii	(112.558)	(101.729)
Estimari privind facturile de primit	(325.014)	(345.128)
Avansuri primite	(1.120.183)	(321.356)
Total	**(44.171.290)**	**(26.129.532)**

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

TRANZACŢII CU ENTITĂŢI AFILIATE

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achizitii de bunuri si servicii		Sume de incasat de la parti afiliate		Sume de plata catre partile afiliate	
	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2020	9 luni 2021	31 decembrie 2020	30 Septembrie 2021	31 decembrie 2020	30 Septembrie 2021
ECO PACK MANAGEMENT SA	4.703	4.462	0	0	0	0	0	0
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	17.357	18.015	449.802	529.073	19.237	3.111	14.723	79.880
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	31.811.078	53.051.672	644.399	890.661	19.938.255	34.315.386	6.427	288.939
RC ENERGO INSTALL SRL	66.866	65.575	1.727.076	1.919.554	23.729	14.035	300.536	210.540
YENKI SRL BUZAU	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	**31.900.005**	**53.139.723**	**2.821.277**	**3.339.288**	**19.981.221**	**34.332.531**	**321.686**	**579.359**

Nota : La 30 Septembrie Societatea are de incasat de la RC Energo Install SRL suma de 1.231.700 RON reprezentand un imprumut acordat a carui scadenta e in iunie 2022.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAŢIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

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

Indicator	Formula	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2021
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	2.291.864	3.219.606	6.098.803
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	8.562.958	9.193.928	11.901.014
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	5,96%	6,61%	5,86%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	6,26%	6,62%	8,49%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	0,81%	1,67%	2,66%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,11	1,14	1,17
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,82	0,86	0,85
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	29%	20%	15%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	45%	42%	45%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	2,04	3,58	8,63
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	77	91	71
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	47	48	47
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,36%	0,80%	1,85%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	0,65%	1,38%	3,33%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	0,62%	1,38%	2,30%

Situaţiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

ROMCARBON

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE CONDENSATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021

RAPORTUL ADMINSTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs 2020	
Venituri	187.560.270	193.429.377	247.006.543	▲	53.577.166	28%
Alte venituri	4.121.692	3.648.287	3.976.152	▲	327.865	9%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	1.432.866	(1.244.003)	2.857.339	▲	4.101.341	
EBITDA	11.729.622	13.002.355	16.019.992	▲	3.017.638	23%
EBITDA Operational	**9.279.549**	**15.468.410**	**14.103.112**	▼	**(1.365.298)**	**-9%**
Profit net	565.060	2.531.394	5.676.182	▲	3.144.789	
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	**(867.806)**	**3.775.396**	**2.818.844**	▼	**(956.552)**	**-25%**
Active pe termen lung	210.209.053	187.149.148	173.961.193	▼	(13.187.955)	-7%
Active pe termen scurt	96.701.134	103.026.397	126.480.541	▲	23.454.144	23%
Total Capitaluri	141.717.247	142.017.125	142.784.720	▲	767.595	1%
Total Datorii	165.192.941	148.158.421	157.657.014	▲	9.498.593	6%
Numerar si conturi bancare	5.280.199	16.104.330	12.389.833	▼	(3.714.497)	-23%
Rata indatorarii	54%	51%	52%	▲	0	3%
Lichiditatea curenta	94%	100%	105%	▲	0	5%

Principalii indicatori ai Situatiei veniturilor si cheltuielilor inregistrati de cele doua societati cu activitati de productie ale Grupului, Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA, conform situatiilor individuale.

ROMCARBON SA

Indicator (9 luni)	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	143.748.302	139.021.267	162.839.285	203.051.493	64.030.226	46%	40.212.208	25%
EBITDA Operational	9.505.569	10.424.982	10.159.984	12.537.767	2.112.785	20%	2.377.783	23%
Profit net	895.511	1.920.992	2.578.772	4.669.567	2.748.575	143%	2.090.795	81%

Legenda. A = Realizat; B = Buget

De la **EBITDA Operational** la **Profit net**

Indicator (9 luni)	A.2019	A.2020	A.2021	2021 vs 2020	
EBITDA Operational	**9.505.569**	**10.424.982**	**12.537.767**	**2.112.785**	**20%**
Cheltuieli cu amortizarea	(7.980.631)	(7.671.348)	(7.496.799)	174.549	-2%
Venituri din subventii pentru investitii	1.709.537	1.697.026	1.694.588	(2.438)	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(1.121.996)	(898.256)	(706.399)	191.858	-21%
Profit/Pierdere din vanzare de active	(51.327)	(234.171)	55.256	289.427	-124%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(206.487)	(151.096)	(148.166)	2.930	-2%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(792.178)	(917.747)	(668.481)	249.266	-27%
Alte castiguri/pierderi financiare	107.381	71.960	124.637	52.677	73%
Impozit pe profit	(274.357)	(400.358)	(722.837)	(322.479)	81%
Profit net	**895.511**	**1.920.992**	**4.669.567**	**2.748.575**	**143%**

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (9 luni)	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	67.423.379	84.308.381	86.246.624	96.285.241	11.976.861	14%	10.038.617	12%
EBITDA Operational	(411.435)	4.624.823	4.456.748	1.216.599	(3.408.224)	-74%	(3.240.149)	-73%
Profit net	(2.252.732)	1.279.703	1.423.490	(2.045.373)	(3.325.076)	-260%	(3.468.863)	-244%

De la **EBITDA Operational** la **Profit net**

Indicator	A.2019	A.2020	A.2021	2021 vs 2020	
EBITDA Operational	(411.435)	4.624.823	1.216.599	(3.408.224)	-74%
Cheltuieli cu amortizarea	(4.084.785)	(3.682.183)	(3.555.448)	126.735	-3%
Venituri din subventii pentru investitii	1.264.427	1.147.960	1.114.681	(33.280)	-3%
Cheltuieli cu dobanzile	(572.318)	(400.318)	(498.585)	(98.267)	25%
Profit/Pierdere din vanzare de active	-	4.665	-	(4.665)	-100%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(88.263)	(53.839)	(27.686)	26.153	-49%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(455.504)	(331.197)	(262.875)	68.321	-21%
Alte castiguri/pierderi financiare	2.095.147	(30.209)	(32.058)	(1.849)	6%
Impozit pe profit	-	-	-	-	
Profit net	**(2.252.732)**	**1.279.703**	**(2.045.373)**	**(3.325.076)**	**-260%**

Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie – **9 luni**

ROMCARBON SA

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	21.124.531	21.612.756	24.536.320	26.747.290	5.134.535	24%	2.210.970	9%
EBITDA inainte de generale	-57.337	1.035.308	1.371.005	-372.006	-1.407.314	-136%	- 1.743.012	-127%
Profit inainte de generale	-733.799	370.233	701.909	-964.818	-1.335.051	-361%	- 1.666.727	-237%

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	31.040.533	30.776.225	31.896.008	40.803.243	10.027.018	33%	8.907.235	28%
EBITDA inainte de generale	7.289.101	8.393.519	6.899.882	8.463.720	70.200	1%	1.563.838	23%
Profit inainte de generale	5.935.513	7.234.516	5.798.255	7.401.730	167.215	2%	1.603.475	28%

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	28.182.970	26.552.500	27.965.612	32.538.674	5.986.174	23%	4.573.062	16%
EBITDA inainte de generale	2.256.780	3.696.173	2.316.774	4.322.447	626.273	17%	2.005.673	87%
Profit inainte de generale	2.001.314	3.460.305	2.067.609	4.079.108	618.803	18%	2.011.499	97%

POLIMERI RECICLATI & COMPOUNDURI

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	24.718.973	17.287.767	23.605.484	29.696.954	12.409.187	72%	6.091.470	26%
EBITDA inainte de generale	4.737.566	2.308.059	5.958.036	4.547.805	2.239.746	97%	- 1.410.231	-24%
Profit inainte de generale	2.002.242	-467.892	3.091.994	1.661.828	2.129.719	-455%	- 1.430.167	-46%

ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPORT PVC INDICATOARE RUTIERE

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	4.337.482	4.208.537	3.743.514	4.448.167	239.630	6%	704.653	19%
EBITDA inainte de generale	737.419	870.616	151.773	569.213	-301.403	-35%	417.440	275%
Profit inainte de generale	429.646	624.974	-90.120	328.434	-296.540	-47%	418.554	-464%

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	41.585.721	45.942.094	46.120.310	52.774.665	6.832.571	15%	6.654.355	14%
EBITDA inainte de generale	2.562.293	4.387.374	4.518.706	3.331.830	-1.055.544	-24%	- 1.186.876	-26%
Profit inainte de generale	1.572.352	3.705.368	3.933.706	2.781.777	-923.591	-25%	- 1.151.929	-29%

PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET

Indicator	A.2019	A.2020	B.2021	A.2021	A.2021 vs. A.2020		A.2021 vs B.2021	
Cifra de afaceri	25.837.655	38.366.286	40.126.314	43.510.577	5.144.291	13%	3.384.263	8%
EBITDA inainte de generale	-316.752	3.297.194	3.123.851	975.060	-2.322.134	-70%	- 2.148.792	-69%
Profit inainte de generale	-2.147.170	1.444.978	1.233.851	-915.655	-2.360.633	-163%	- 2.149.506	-174%

Nota: *In indicatorul «Cifra de afaceri» sunt incluse in afara de veniturile din vanzari de produse finite, veniturile din vanzarea marfurilor, venituri din prestari servicii si alte vanzari realizate de sectoarele de productie.*

ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 30.09.2021 participatii direct sau/si indirect in 10 societati:

Societate	30.09.2021		Metoda consolidarii
	Interes detinut	Control detinut	
RECYPLAT LTD CIPRU	100,00%	100,00%	Metoda globala
RC ENERGO INSTALL SRL	100,00%	100,00%	Metoda globala
ECO PACK MANAGEMENT SA	25,36%	99,88%	Metoda globala
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	99,86%	99,86%	Metoda globala
INFOTECH SOLUTIONS SRL	99,50%	99,50%	Metoda globala
GRINFILD LLC UCRAINA	62,62%	62,62%	Metoda globala
GRINRUH LLC UCRAINA	62,62%	62,62%	Metoda globala
YENKI SRL	33,34%	33,34%	Metoda punerii in echivalenta
REGISTRUL MIORITA SA	3,79%	3,79%	In afara perimetrului de consolidare
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	1,95%	1,95%	In afara perimetrului de consolidare

La 30.09.2021, Grupul detinea participatii indirecte prin Recyplat LTD in Romgreen Universal LTD si subsidiarele acesteia astfel:

Societate	30.09.2021	
	Interes detinut	Control detinut
ROMGREEN UNIVERSAL LTD CIPRU	**17,5879%**	**17,5879%**
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	17,5879%	17,5879%
GREENTECH SA	17,5879%	17,5879%
GREENGLASS RECYCLING SA	12,3116%	12,3116%
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	17,5879%	17,5879%
TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL	17,5879%	17,5879%
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A.	11,7259%	11,7259%
GREENTECH BALTIC UAB LITUANIA	17,5879%	17,5879%
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE	17,5879%	17,5879%
GREENTECH SLOVAKIA S.R.O.(EKOLUMI S.R.O)	14,0704%	14,0704%
ELTEX RECYCLING SRL	17,5879%	17,5879%

Aceaste societatii au fost incluse in Situatiile financiare consolidate prin utilizarea metodei punerii in echivalenta.

PREZENTAREA GRUPULUI SI A PRINCIPALILOR INDICATORI REALIZATI IN ANUL 2021

PREZENTAREA SOCIETATILOR MEMBRE ALE GRUPULUI

La 30 Septembrie 2021 societatea detinea direct sau prin intermediul altor subsidiare, interese de participare in urmatoarele entitati:

RECYPLAT LTD este o societate infiintata in anul 2011, avand un capital social de 112.532 lei (26.000 euro), detinuta integral de SC Romcarbon SA. Sediul societatii e in Akropoleos, 59-61,3rd floor, Nicosia, Cipru.
Societatea are ca obiect de activitate exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor, expertilor in problemele stiintifice de toate tipurile, financiare, administrative sau altfel, in legatura cu crearea, functionarea, dezvoltarea si imbunatatirea oricarei afaceri, industrii, societati, parteneriat sau alta organizatie.

RC ENERGO INSTALL SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, detinuta integral de SC Romcarbon SA. Sediul societatii este in Buzau,Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatilor de intretinere si de reparatii a instalatiilor de incalzire, de apa, canalizare, a statiilor Trafo; obiectul principal de activitate il reprezinta lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat(cod CAEN 4322).

ECO PACK MANAGEMENT SA este o societate infiintata in 2010, avand un capital social de 1.446.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine direct 25,36% si indirect 73,88%, restul fiind detinut de persoane juridice romane. Sediul

societatii este in Buzau, Str.Transilvaniei, nr.132, hala Granule, camera 7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca.

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine 99,50%, restul fiind detinut de persoane fizice. Sediul societatii este in Buzau,Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatii IT, obiectul principal de activitate il reprezinta Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei. (cod CAEN 6209)

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A este o societate infiintata in 2002, avand un capital social de 5.644.800 lei, din care SC Romcarbon SA detine un procent de 99,86% restul fiind detinut de persoane juridice romane. Sediul societatii este in Buzau,Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea are ca obiect principal de activitate fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).

GRINFILD LLC UCRAINA este o societate infiintata in 2007, avand un capital social de 4.312.062 lei, din care SC Romcarbon SA detine 62,62%, restul fiind detinut de persoane juridice straine. Sediul societatii este in Ucraina,Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska,Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate comertul cu ridicata. Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012.

GRINRUH LLC UCRAINA este o societate infiintata in 2007, avand un capital social de 4.426.809 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 62,62%. Sediul societatii este in Ucraina,Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska,Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate executarea de constructii si alte tipuri de comert cu ridicata. Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012.

YENKI SRL este o societate infiintata in 2007, avand un capital social de 328.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine 33,34%, restul fiind detinut de persoane fizice si juridice romane. Sediul societatii este in Buzau, Soseaua Nordului, DN2. Societatea are ca obiect principal de activitate activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311).

In luna Decembrie 2020 societatea ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH aflata in lichidare voluntara a fost radiata din registrele competente din Germania.

ROMGREEN UNIVERSAL LTD Cipru este o societate infiintata in 2011 avand un capital social de 177.858 lei (39.800 euro), SC Romcarbon SA detine indirect prin intermediul Recyplat LTD Cipru 17,5879% . Sediul societatii e in 2 Prodromou & Dimitrakopoulou, 5 floor, 1090 Cipru. Societatea are ca obiect de activitate exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor, expertilor in problemele stiintifice de toate tipurile, financiare, administrative sau altfel, in legatura cu crearea, functionarea, dezvoltarea si imbunatatirea oricarei afaceri, industrii, societati, parteneriat sau alta organizatie.

Asociatia Ecologica 'Greenlife' constituita in temeiul OG nr.26/2000, avand caracter neguvernamental, nepatrimonial si apolitic. Patrimoniul asociatiei e in valoare de lei 1.200. Scopul asociatiei e de a reprezenta, promova si sustine interesele patronale si profesionale ale membrilor sai in relatiile cu autoritatile publice si cu alte persoane juridice si fizice, de a intari autoritatea si prestigiul social al acestora si de a actiona pentru modernizarea si dezvoltarea domeniului privind protectia mediului inconjurator la nivelul normelor si standardelor international. De asemenea Asociatia isi propune sa promoveze spiritul de solidaritate umana, prin organizarea si sustinerea unor actiuni cu caracter umanitar. Asociatia a fost constituita de SC Greenfiber International SA, SC Greentech SA si SC Romcarbon SA in calitate de membrii fondatori, fiecare detinand un procent de 33,33% din patrimoniul acesteia.
In luna mai 2020, SC Romcarbon SA a renuntat la calitatea sa de membru in aceasta asociatie, locul sau fiind preluat de SC Greenweee International SA.
Dupa aceasta schimbare, detinerea indirecta a Romcarbon SA in asociatie e 17,59%.

GREENWEEE INTERNATIONAL SA este o societate infiintata in 2007, avand un capital social de 26.212.300 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Sediul societatii este in Buzau,Comuna Tintesti,Str.Ferma Frasinu. Societatea are ca obiect de activitate demontarea de masini si echipamente scoase din uz pentru recuperare material (cod CAEN 3831).

La 31.12.2019 GREENWEEE INTERNATIONAL SA (societate absorbanta) a fuzionat cu GREENLAMP RECICLARE S.A. (societate absorbita). Ca urmare a procesului de fuziune, capitalul social al GREENWEEE INTERNATIONAL SA s-a majorat de la 26.212.300 lei la 28.827.300 lei, emitandu-se 26.150 de actiuni noi avand o valoare nominala de 100 lei.

GREENTECH SA este o societate infiintata in 2002 , avand un capital social de 4.649.117 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%
Sediul societatii este in Buzau,Aleea Industriilor,nr.17. Societatea are ca obiect de activitate principal recuperarea materialelor reciclabile sortate (cod CAEN 3832).

GREENFIBER INTERNATIONAL SA este o societate infiintata in 2004, , avand un capital social de 35.010.000 lei, din care SC ROMCARBON SA detine indirect 17,5879%.
Sediul societatii este in Buzau,Aleea Industriilor,nr.17. Societatea are ca obiect de activitate principal fabricarea fibrelor sintetice si artificiale(cod CAEN 2060).

TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL este o societate infiintata in 2005, in anul 2012 schimbandu-si obiectul de activitate din activitati de consultanta pentru afaceri si management (cod CAEN 7022) in colectarea deseurilor nepericuloase(cod CAEN 3811). Capital social al societatii e 19.442.580 lei. Sediul societatii este in Buzau, Str. Aleea Industriilor, nr.17.
La data prezentelor situatii SC Romcarbon SA detinea indirect 17,5879% din capitalul social al acesteia.

GREENGLASS RECYCLING SA este o societate infiintata in 2013, in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 12,3116%. Capital social al societatii e 6.750.000 lei.
Sediul societatii este in Buzau, Str. Aleea Industriilor, nr.17, pav.Comercial, Et.1, Cam.2. Societatea are ca obiect de activitate principal recuperarea materialelor reciclabile sortate (cod CAEN 3832).

GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A. este o societate infiintata in 2016, avand un capital social de 400.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 11,73% Sediul societatii este in Str. Barbu Vacarescu,164A, Clădire de birouri C3, camera 18-22 Bucureşti sect 2. Societatea are ca obiect de activitate activitati de consultanta pentru afaceri si management (cod CAEN 7022).

GREENTECH BALTIC UAB LITUANIA este o societate infiintata in 2016 in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Capitalul societatii e de 8.444.696 lei (EUR 1.852.500). Sediul societatii este in Vilnius, Sandeliu g.16. Societatea are ca obiect de activitate desfasurarea de activitati comerciale, economice, finananciare si industriale.

GREENTECH SLOVAKIA S.R.O. (EKOLUMI s.r.o) este o societate infiintata in 2010 in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 14,07% restul fiind detinut de persoane fizice straine. Capitalul societatii e de 17.829.227 lei (EUR 3.705.000). Sediul societatii este in Slovacia, Partizánska cesta 4634, Banská Bystrica. Societatea are ca obiect de activitate colectarea deseurilor nepericuloase (cod CAEN 3811).
ELTEX RECYCLING SRL este o societate infiintata in 2014 in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Sediul societatii este in Oradea, Str. Octavian Goga, nr.5. Capitalul societatii e de 50.000 lei. Societatea are ca obiect de activitate tratarea si eliminarea deseurilor nepericuloase (cod CAEN 3821).

In luna Decembrie 2020 societatea GREENTECH RECYCLING DEUTSCHLAND GMBH aflata in lichidare voluntara a fost radiata din registrele competente din Germania.
In luna Decembrie 2020, Romgreen Universal LTD a instrainat detinerele pe care le avea in GREENTECH DOO SERBIA si GRINTEH MK DOO MACEDONIA.

In luna august 2021 societatea GREENWEEE INTERNATIONAL HUNGARY KFT a fost radiata din registrele competente din Ungaria.

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

PREZENTAREA CONDUCERII SOCIETATILOR DIN GRUP

Conducerea executiva a societatilor din cadrul grupului a fost asigurata in 2021, de urmatoarele persoane:
ROMCARBON SA – Director General – Huang Liang Neng
RECYPLAT LTD CIPRU – Director – Nicos Avraamides
RC ENERGO INSTALL SRL – Director General Duca Eugen Florin
ECO PACK MANAGEMENT SA –Administrator unic Ionescu Adin pana in 11.08.2021; din 12.08.2021 Administrator unic WEY, JIANN-SHYANG
INFO TECH SOLUTIONS SRL- Director General Hristache Cornel
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA – Director General WU,HUI-TZU
GRINFILD LLC UCRAINA – Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012
GRINRUH LLC UCRAINA-– Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012
YENKI SRL – Administrator Petre Romeo Florinel

ROMGREEN UNIVERSAL LTD CIPRU – Nicos Avraamides, Constantinos Chiotis, Grzegorz Adam Piejka, Nicolaos Koronis, Paulina Anna Pietkiewicz
GREENGLASS RECYCLING SA –Director General Costache Iulian Marius
GREENWEEE INTERNATIONAL SA – Director General Costache Iulian Marius
TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL – Administratori – Damov Constantin, Stanculescu Adrian, Enache Pommer Matei
GREENTECH SA Director General Genes Alina Elena
GREENFIBER INTERNATIONAL SA – Director General Genes Alina Elena
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A – Director General – Ionescu Adin
GREENTECH BALTIC UAB LITUANIA – Administrator VLADAS VENSKUTONIS
GREENTECH SLOVAKIA S.R.O. – Administratori – Michal Figur, Lukas Cierny
ELTEX RECYCLING SRL – Administratori – Marin Georgian Ionut, Bartha Zoltan, Costache Marius Iulian

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

Evolutia contributiei filialelor la profitul net consolidat aferent grupului in anul 2021 este prezentata in tabelul urmator:

Societate	Rezultat 9 luni 2020 (in lei)	Rezultat 9 luni 2021 (in lei)	2021 vs 2020
Romcarbon SA	1.920.992	4.669.567	2.748.575
Living Jumbo Industry SA	1.279.703	(2.045.373)	(3.325.076)
RC Energo Install SRL	326.449	205.703	(120.746)
Infotech Solutions SRL	14.053	62.288	48.235
Recyplat Ltd Cipru	(218)	(276)	(58)
Eco Pack Management SA	279.924	(18.062)	(297.986)
Ajustari de consolidare [1]	(1.289.510)	2.802.335	4.091.845
Total	**2.531.393**	**5.676.182**	**3.144.789**

[1] Ajustari de consolidare

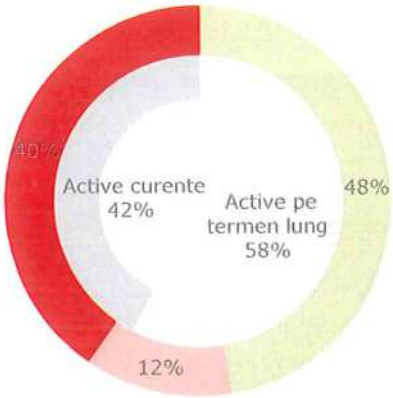
Ajustari de consolidare	Rezultat 9 M 2020 (in lei)	Rezultat 9 M 2021 (in lei)	2021 vs 2020
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(45.509)	(55.006)	(9.496)
Ponderea din profit a asociatilor (Romgreen Universal LTD)	(1.244.003)	2.857.339	4.101.341
Reglari	2	2	-
Total Ajustari	**(1.289.510)**	**2.802.335**	**4.091.845**

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30/09/20	31/12/20	30/09/21	Variatie		2021 vs. 2020
Imobilizari corporale	147.193.786	144.756.737	135.832.552	-8.924.185	▼	-6,16%
Investitii imobiliare	13.425.346	11.885.346	10.087.266	-1.798.080	▼	-15,13%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	—	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	399.744	323.176	274.010	-49.166	▼	-15,21%
Titluri puse in echivalenta	25.789.838	24.469.503	27.326.940	2.857.438	▲	11,68%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.974	196.964	196.964	0	▲	0,00%
Alte active financiare pe termen lung	0	100.000	100.000	0	—	0,00%
Active pe termen lung	**187.149.148**	**181.875.186**	**173.961.193**	**-7.913.993**	▼	**-4,35%**
Stocuri curente	40.886.259	39.267.787	55.287.695	16.019.908	▲	40,80%
Creante comerciale si alte creante	40.712.438	36.158.571	57.105.579	20.947.008	▲	57,93%
Alte active curente financiare	1.164.577	181.047	181.047	0	▼	0,00%
Alte active curente	1.582.111	1.236.391	1.445.542	209.152	▲	16,92%
Numerar şi conturi bancare	16.104.330	20.704.632	12.389.833			0,00%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	2.576.682	70.845	70.845	0	▲	0,00%
Active curente	**103.026.397**	**97.619.273**	**126.480.541**	**28.861.268**	▲	**29,57%**
Activ	**290.175.545**	**279.494.459**	**300.441.734**	**20.947.275**	▲	**7,49%**
Capital social	26.412.210	26.412.210	26.412.210	0	▲	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	▼	0,00%
Rezerve	59.943.605	60.969.077	60.803.937	-165.141	▼	-0,27%
Rezultat reportat	52.567.884	49.238.098	52.470.281	3.232.182	▲	6,56%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	141.105.982	138.801.669	141.868.711	3.067.042	▲	2,21%
Interese minoritare	911.142	909.941	916.009	6.067	▲	0,67%
Capitaluri	**142.017.125**	**139.711.610**	**142.784.720**	**3.073.110**	▲	**2,20%**
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	248.808	446.038	446.038	0	—	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.364.029	7.852.871	7.857.468	4.597	▲	n/a
Alte datorii financiare pe termen lung	15.736.864	17.856.699	11.984.710	-5.871.990	▼	-32,88%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	20.694.981	19.761.267	16.951.998	-2.809.269	▼	-14,22%
Datorii pe termen lung	**45.044.682**	**45.916.875**	**37.240.214**	**-8.676.661**	▼	**-18,90%**
Datorii comerciale	37.461.479	33.374.994	55.186.922	21.811.929	▲	65,35%
Alte datorii financiare curente	56.711.366	52.867.565	55.206.701	2.339.136	▲	4,42%
Alte datorii nefinanciare curente	8.940.894	7.623.415	10.023.177	2.399.762	▲	31,48%
Datorii curente	**103.113.739**	**93.865.974**	**120.416.800**	**26.550.826**	▲	**28,29%**
Datorii	**148.158.421**	**139.782.849**	**157.657.014**	**17.874.165**	▲	**12,79%**
Capitaluri si datorii	**290.175.545**	**279.494.459**	**300.441.734**	**20.947.275**	▲	**7,49%**

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2021



Datorii curente: 120.416.800 RON | 40%

Datorii pe termen lung: 37.240.214 RON | 12%

Capitaluri: 142.784.720 RON | 48%

Active pe termen lung: 173.961.193 RON | 58%

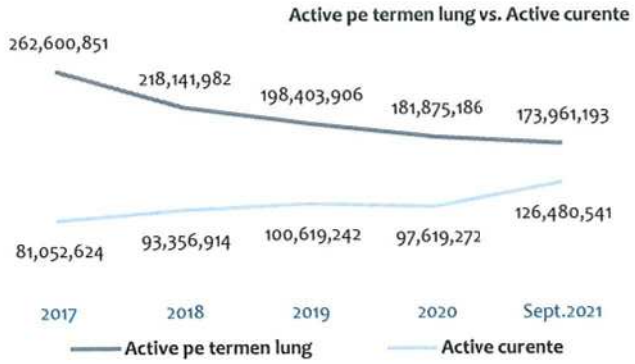
Active curente: 126.480.541 RON | 42%

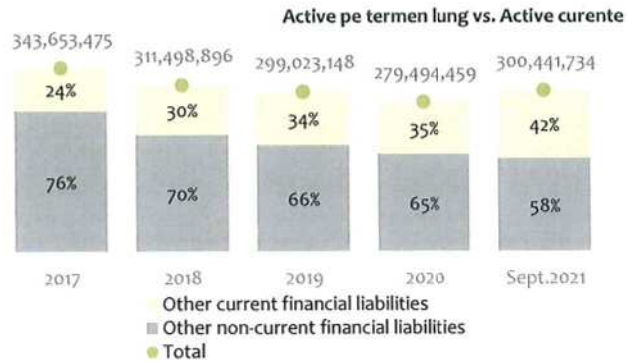
Participarea societatilor care au intrat in consolidare la indicatorii Situatiei Pozitiei Financiare este prezentata in tabelul urmator:

LEI

Compania	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente
Romcarbon SA	145.336.714	107.548.547	20.808.848	91.835.524
Livingjumbo Industry SA	28.387.243	46.961.126	16.431.366	60.303.621
RC Energo Install SRL	161.976	6.814.763	0	2.836.350
InfoTech Solutions SRL	32.384	306.196	0	87.577
Grinfild Ucraina	4.426.809	8.614	0	879.485
Grinruh Ucraina	1.186.187	1.007.788	0	6.728
Recyplat LTD	20.607.507	7.057	0	0
Eco Pack Management SA	53.973	132.048	0	853.903
Ajustari consolidare	-26.231.601	-36.305.598	0	-36.386.388
Total	**173.961.193**	**126.480.541**	**37.240.214**	**120.416.800**

ACTIVE

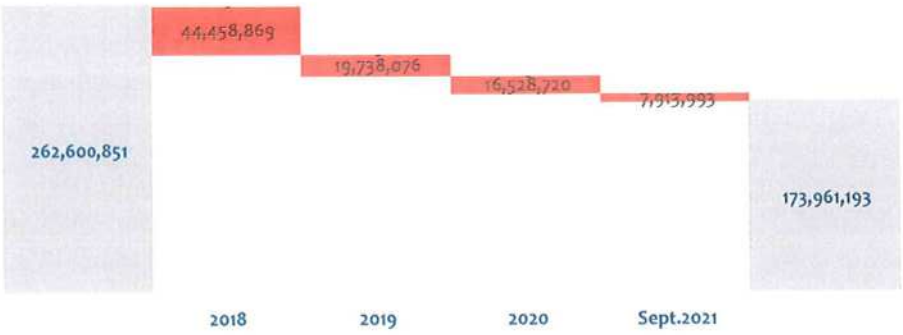




ACTIVE PE TERMEN LUNG

Activele pe termen lung detin 57,90% din activele Grupului, inregistrand o scadere cu -7.913.993 lei , respectiv de -4,35% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2017-2021

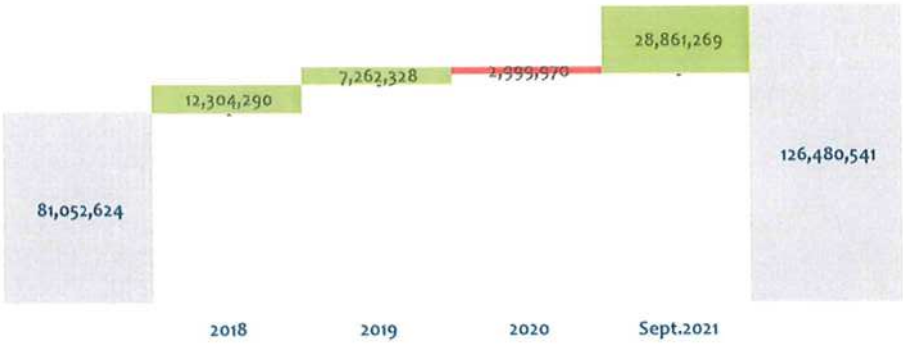


Active pe termen lung (lei)	30/09/2021	% in total ATL	% in total Activ	30.09.21 vs. 31.12.20
Imobilizari corporale	135.832.552	78,08%	45,21%	-6,16%
Investitii imobiliare	10.087.266	5,80%	3,36%	-15,13%
Fond comercial	143.461	0,08%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	274.010	0,16%	0,09%	-15,21%
Titluri puse in echivalenta	27.326.940	15,71%	9,10%	11,68%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.964	0,11%	0,07%	0,00%
Alte active financiare pe termen lung	100.000	0,06%	0,03%	0,00%
Active pe termen lung	**173.961.193**	**100,00%**	**57,90%**	**-4,35%**

ACTIVE CURENTE

Activele curente detin 42,10% din activele totale inregistrand o crestere cu 28.861.268 lei, respectiv de 29,57%, fata de inceputul anului.

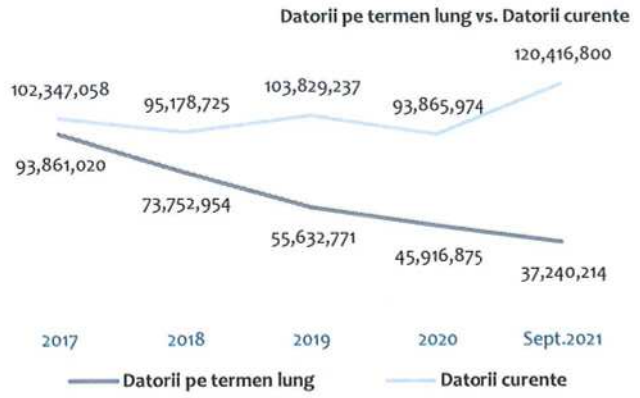
Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2017-2021

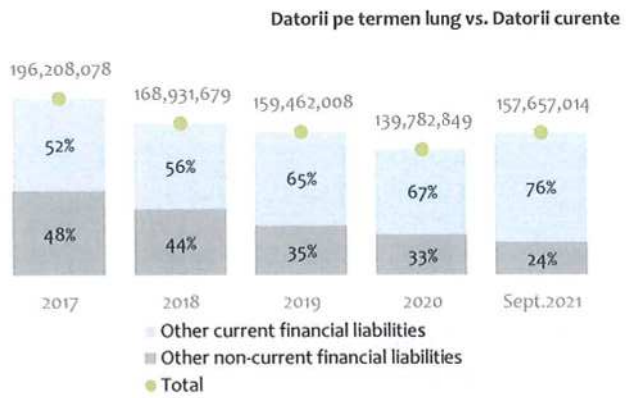


Active curente (lei)	30/09/2021	% in total AC	% in Total Activ	30.09.21 vs. 31.12.20
Stocuri curente	55.287.695	31,78%	18,40%	40,80%
Creante comerciale si alte creante	57.105.579	32,83%	19,01%	57,93%
Alte active curente financiare	181.047	0,10%	0,06%	0,00%
Alte active curente	1.445.542	0,83%	0,48%	16,92%
Numerar şi conturi bancare	12.389.833	7,12%	4,12%	0,00%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	0,04%	0,02%	0,00%
Active curente	**126.480.541**	**72,71%**	**42,10%**	**29,57%**

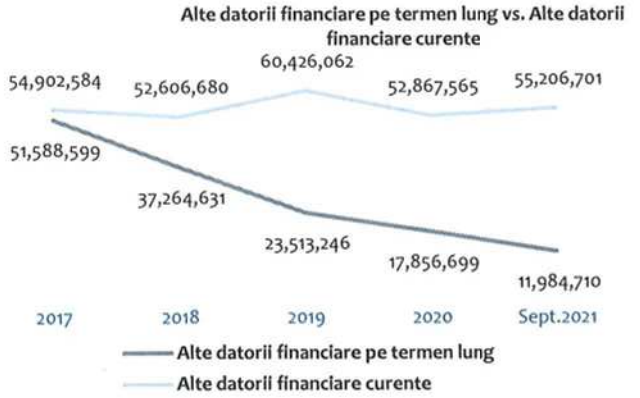
DATORII

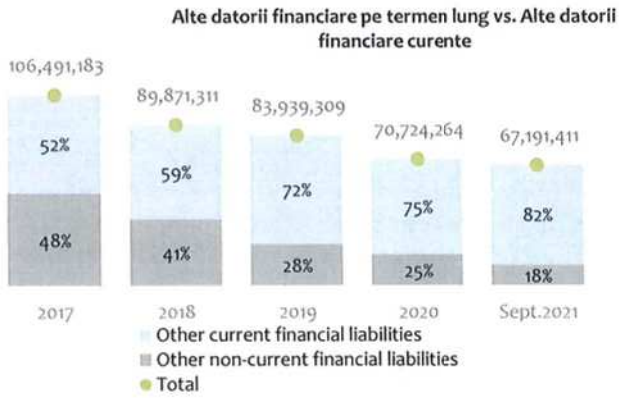
Datoriile totale ale Grupului detin 52,48% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 17.874.165 lei fata de inceputul anului, respectiv de 12,79%.





IMPRUMUTURI

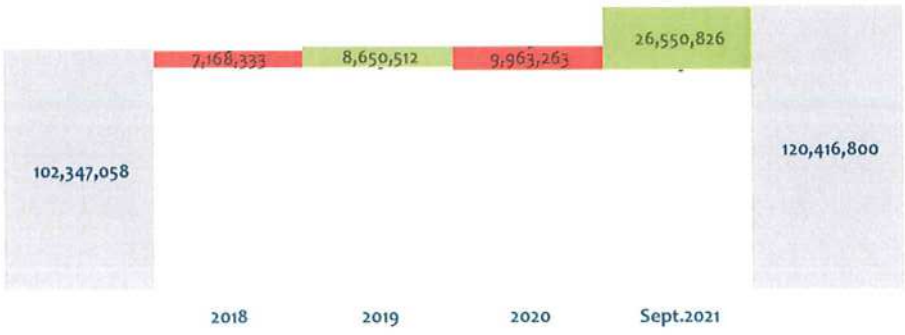




DATORII CURENTE

Datoriile curente ale Grupului, reprezentand 76,38% din Total Datorii si 40,08% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 26.550.826 lei fata de 31.12.2020, respectiv cu 28,29%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2017-2021

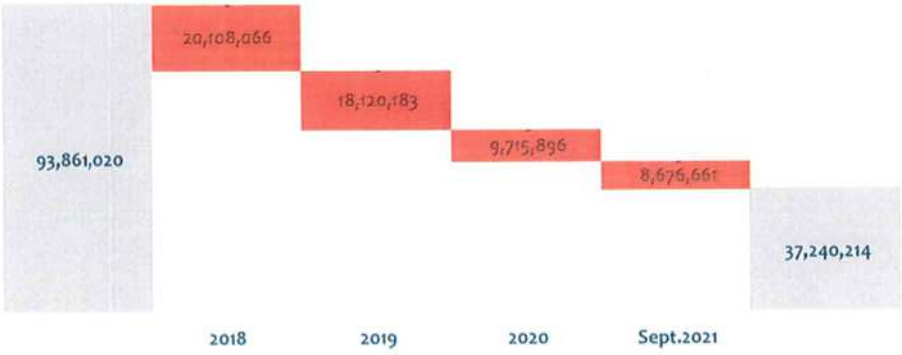


Datorii curente (lei)	30/09/2021	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.21 vs. 31.12.20
Datorii comerciale	55.186.922	35,00%	45,83%	18,37%	65,35%
Alte datorii financiare curente	55.206.701	35,02%	45,85%	18,38%	4,42%
Alte datorii nefinanciare curente	10.023.177	6,36%	8,32%	3,34%	31,48%
Datorii curente	**120.416.800**	**76,38%**	**100,00%**	**40,08%**	**28,29%**

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 12,40% inregistrand o scadere cu -8.676.661 lei, respectiv -18,90%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2017-2021

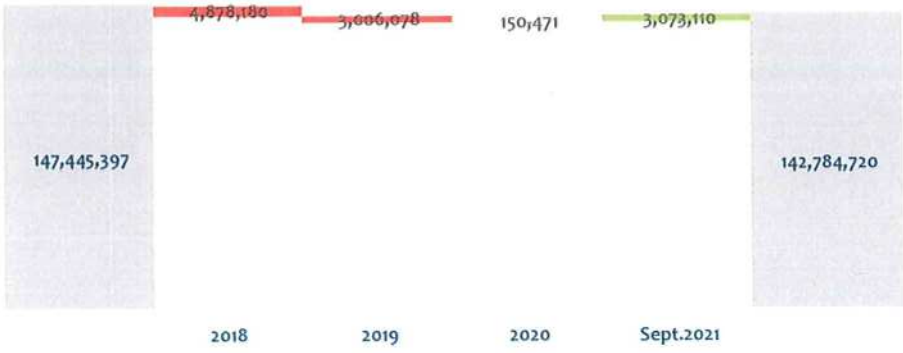


Datorii pe termen lung (lei)	30/09/2021	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.21 vs. 31.12.20
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	446.038	0,28%	1,20%	0,15%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	4,98%	21,10%	2,62%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	11.984.710	7,60%	32,18%	3,99%	-32,88%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	16.951.998	10,75%	45,52%	5,64%	-14,22%
Datorii pe termen lung	**37.240.214**	**23,62%**	**100,00%**	**12,40%**	**-18,90%**

CAPITALURI

Capitalurile au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 47,52% inregistrand o crestere de 3.073.110 lei, respectiv 2,20%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2017-2021



Capitaluri (lei)	30/09/2021	30.09.21 vs. 31.12.20
Capital social	26.412.210	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	60.803.937	-0,27%
Rezultat reportat	52.470.281	6,56%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	**141.868.711**	**2,21%**
Interese minoritare	916.009	0,67%
Capitaluri	**142.784.720**	**2,20%**

B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs.2020	
Venituri	187.560.270	193.429.377	247.006.543	▲	53.577.166	28%
Alte venituri	4.121.692	3.648.287	3.976.152	▲	327.865	9%
Variatia stocurilor	4.198.844	(973.188)	4.388.104	▲	5.361.292	-551%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(119.691.376)	(112.526.038)	(168.812.816)	▲	(56.286.777)	50%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(50.471.461)	(52.220.576)	(55.550.133)	▲	(3.329.557)	6%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(12.228.470)	(11.510.072)	(11.181.368)	▼	328.704	-3%
Cheltuieli operationale	(13.321.559)	(13.649.944)	(14.365.084)	▲	(715.140)	5%
Alte castiguri sau pierderi	2.596.662	858.666	413.971	▼	(444.695)	-52%
Profit (pierdere) din activitati operationale	**2.764.603**	**7.056.512**	**5.875.369**	▼	**(1.181.142)**	**-17%**
Venituri financiare	5.918	38.725	73.394	▲	34.670	90%
Cheltuieli financiare	(3.335.422)	(2.862.098)	(2.375.356)	▼	486.742	-17%
Venituri din asociati	1.432.866	(1.244.003)	2.857.339	▲	4.101.341	-330%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	**867.964**	**2.989.136**	**6.430.746**	▲	**3.441.610**	**115%**
Impozit pe profit	(302.904)	(457.742)	(754.563)	▲	(296.821)	65%
Profitul/pierderea anului, atribuibil:	**565.060**	**2.531.394**	**5.676.182**	▲	**3.144.789**	**124%**
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	565.749	2.527.356	5.678.872	▲	3.151.517	125%
Interese minoritare	(689)	4.038	(2.690)	▼	(6.728)	-167%
Profitul/Pierderea anului	**565.060**	**2.531.394**	**5.676.182**	▲	**3.144.789**	**124%**
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	144	12.171	114	▼	(12.057)	-99%
Rezultat global, atribuibil:	**565.204**	**2.543.565**	**5.676.296**	▲	**3.132.732**	**123%**
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	565.893	2.539.527	5.678.986	▲	3.139.460	124%
Interese minoritare	(689)	4.038	(2.690)	▼	(6.728)	-167%

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs.2020	
EBITDA OPERATIONAL	9.279.549	15.468.410	14.103.112	▼	(1.365.298)	-9%

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021
Nr. mediu salariati	1.567	1.457	1.457

De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021		2021 vs 2020	
EBITDA OPERATIONAL	**9.279.549**	**15.468.410**	**14.103.112**	▼	(1.365.298)	-9%
Cheltuieli cu amortizarea	(12.228.470)	(11.510.072)	(11.181.368)	▼	328.704	-3%
Venituri din subventii pentru investitii	2.973.964	2.844.986	2.809.269	▼	(35.718)	-1%
Cheltuieli cu dobanzile	(1.607.153)	(1.348.133)	(1.217.147)	▼	130.986	-10%
Castig/pierdere vanzari de active	(208.966)	(236.235)	55.256	▼	291.491	-123%
Castig/pierdere vanzari de investitii imobiliare	-	-	-	—	-	0%
Alte elemente neoperationale(provizioane,penalitati, donatii)	373.330	239.634	(114.422)	▼	(354.057)	-148%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(1.329.858)	(1.255.320)	(945.895)	▼	309.425	-25%
Parte din profitul asociatilor (Romgreen)	1.432.866	(1.244.003)	2.857.339	▲	4.101.341	-330%
Alte castiguri/pierderi financiare	2.182.701	29.868	64.603	▲	34.735	116%
Impozit pe profit	(302.904)	(457.742)	(754.563)	▲	(296.821)	65%
PROFIT NET	**565.060**	**2.531.394**	**5.676.182**	▲	**3.144.789**	**124%**

C.)VENITURI

Contributia societatilor consolidate in total Venituri, in perioada de raportare, este prezentata in tabelul urmator:

Societate	9 luni 2019	% in total	9 luni 2020	% in total	9 luni 2021	% in total	2021 vs.2020
Romcarbon SA	142.372.892	66%	137.741.165	61%	201.408.483	67%	46,22%
LivingJumbo Industry SA	67.423.379	31%	84.308.381	37%	96.285.241	32%	14,21%
RC Energo Install SRL	4.826.664	2%	4.519.164	2%	3.660.539	1%	-19,00%
Info Tech Solutions SRL	772.721	0%	717.740	0%	810.904	0%	12,98%
Total, din care:	**215.395.657**	**100%**	**227.286.450**	**100%**	**302.165.168**	**100%**	**32,94%**
In cadrul grupului	27.835.386	13%	33.857.073	15%	55.158.625	18%	62,92%
In afara grupului	**187.560.270**	**87%**	**193.429.377**	**85%**	**247.006.543**	**82%**	**27,70%**

In perioada de raportare indicatorul «Venituri», pe elemente componente, este prezentat mai jos:

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	9 luni 2019	% in total	9 luni 2020	% in total	9 luni 2021	% in total	2021 vs 2020%
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	161.928.910	86%	167.613.933	87%	206.706.148	84%	23,32%
Venituri din vanzari de semifabricate	9.004.990	5%	9.877.641	5%	11.337.615	5%	14,78%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	251.640	0%	251.889	0%	443.037	0%	75,89%
Vanzari din prestari servicii	1.568.863	1%	3.080.131	2%	2.450.552	1%	-20,44%
Venituri din vanzarea marfurilor	14.408.186	8%	12.220.325	6%	25.890.204	10%	111,86%
Venituri din alte activitati	397.683	0%	385.458	0%	178.987	0%	-53,57%
Total	**187.560.270**	**100%**	**193.429.377**	**100%**	**247.006.543**	**100%**	**27,70%**

D.)SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	9 luni 2020	An 2020	9 luni 2021
Numerar net generat din activitati operationale	16.241.460	19.968.923	(950.763)
Numerar net utilizat in activitati de investitii	2.354.455	4.101.582	(211.464)
Numerar net generat din activitati de finantare	(12.340.756)	(13.215.044)	(7.152.572)
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	**6.255.160**	**10.855.461**	**(8.314.799)**
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	**9.849.170**	**9.849.170**	**20.704.632**
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar in valute	0	0	0
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	0	0	0
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	**16.104.330**	**20.704.632**	**12.389.833**

E.)INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	9 luni 2019	9 luni 2020	9 luni 2021
EBIT	Profit brut + Cheltuieli cu dobanzile	2.475.117	4.337.269	7.647.893
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	11.729.622	13.002.355	16.019.992
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	188.707.999	194.232.677	248.173.426
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	6,22%	6,69%	6,46%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	8,28%	9,16%	11,22%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	0,46%	1,54%	2,59%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	0,94	1,00	1,05
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,56	0,60	0,59
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	44%	32%	26%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	54%	51%	52%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	1,54	3,22	6,28
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	51	52	51
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	50	51	48
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,1841%	0,8724%	1,8893%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	0,3987%	1,7825%	3,9753%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	0,2994%	1,3033%	2,2872%

Nota : Situatiile financiare consolidate la 30.09.2021 nu au fost auditate.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii

Huang Liang Neng, Presedinte CA si Director General,
Manaila Carmen, Director General Adjunct Administrativ,
Zainescu Viorica Ioana, Director Financiar,

declaram pe propria raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatiile financiar-contabile consolidate la 30 Septembrie 2021, intocmite in conformitate cu standardele internationale de raportare financiara, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a elementelor situatiei rezultatului global ale SC ROMCARBON SA si ale filialelor sale incluse in procesul de consolidare si raportul Consiliului de Administratie, intocmit in conformitate cu prevederile regulamentului ASF nr.5/2018, prezinta in mod corect si complet informatiile despre S.C. ROMCARBON S.A. si filialele acesteia.

Data azi, 12.11.2021

HUANG LIANG NENG,
Presedinte C.A.
si Director General

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

ROMCARBON S.A. ȘI FILIALELE SALE

SITUAŢII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2021

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare

CUPRINS **PAGINA**

SITUAŢIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A VENITURILOR SI CHELTUIELILOR	1
SITUAŢIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A REZULTATULUI GLOBAL SI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	2
SITUATIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A POZITIEI FINANCIARE	3 - 4
SITUAŢIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	5 - 6
SITUAŢIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE	7 - 8
NOTE LA SITUAŢIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE	9 - 35

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Note	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021	Perioada încheiată la 30 septembrie 2020
		RON	RON
Venituri	3	247.006.543	193.429.377
Alte venituri	4	3.976.152	3.648.287
Variatia stocurilor de produse finite si produse in curs de executie		4.388.104	(973.188)
Materii prime si consumabile utilizate	5	(168.812.816)	(112.526.038)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	6	(55.550.133)	(52.220.576)
Cheltuieli cu amortizarea	7	(11.181.368)	(11.510.072)
Alte cheltuieli	8	(14.365.084)	(13.649.944)
Alte câştiguri (pierderi)	9	413.971	858.666
Profit (pierdere) din activitati de exploatare		**5.875.369**	**7.056.512**
Venituri financiare	10	73.394	38.725
Cheltuieli financiare	11	(2.375.356)	(2.862.098)
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor si investiţiilor cu influenţă semnificativă		2.857.339	(1.244.003)
Profit / (pierdere) înainte de impozitare		**6.430.746**	**2.989.136**
Cheltuiala cu impozitul pe profit	12	(754.563)	(457.742)
Pierderea anuala din operatiuni		**5.676.183**	**2.531.394**
Profit / (pierdere) din activitati discontinue		-	-
Pierderea anului		**5.676.183**	**2.531.394**
Atribuibil:			
Deţinătorilor de capital propriu ai societăţii mamă		**5.678.873**	**2.527.356**
Interese care nu controleaza		(2.690)	4.038
Din operatiuni de baza:			
RON (pe actiune)		0,021	0,010
Numar mediu de actiuni		264.122.096	264.122.096

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Note	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021	Perioada încheiată la 30 septembrie 2020
		RON	RON
Profit (pierdere)		**5.676.183**	**2.531.394**
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere			
Câştiguri (pierderi) din reevaluare, înainte de impozitare		-	-
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere		**-**	**-**
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere			
Câştiguri (pierderi) din diferențe de curs, înaintea impozitării		114	12.171
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere		**114**	**12.171**
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare		**114**	**12.171**
Impozitul aferent modificărilor rezervelor din reevaluare incluse in alte elemente ale rezultatului global	12	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global		**114**	**12.171**
Total rezultat global		**5.676.297**	**2.543.565**
Atribuibil:			
Deţinătorilor de capital propriu ai societăţii mamă		5.678.987	2.539.527
Interese care nu controleaza		(2.690)	4.038

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Note	30 Septembrie 2021	31 Decembrie 2020
		RON	RON
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	13	135.832.552	144.756.736
Investiții imobiliare	14	10.087.266	11.885.346
Fond comercial	15	143.461	143.461
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	16	274.010	323.176
Titluri puse in echivalenta	17	27.326.940	24.469.503
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun		196.964	196.964
Alte active financiare pe termen lung		100.000	100.000
Total active pe termen lung		**173.961.193**	**181.875.186**
Active curente			
Stocuri curente	18	55.287.695	39.267.786
Creanţe comerciale şi alte creanţe curente	19	57.105.579	36.158.571
Alte active curente financiare	20	181.047	181.047
Alte active curente	21	1.445.542	1.236.391
Numerar şi conturi bancare	22	12.389.833	20.704.632
Total active curente, altele decat activele necurente sau grupurile de cedare clasificate ca detinute pentru vanzare sau ca detinute pentru distribuire catre proprietari		**126.409.696**	**97.548.427**
Active imobilizate sau grupuri de cedare clasificate ca fiind detinute pentru vanzare sau detinute pentru distribuire catre proprietari	23	**70.845**	**70.845**
Total active curente		**126.480.541**	**97.619.272**
TOTAL ACTIVE		**300.441.734**	**279.494.458**
CAPITAL PROPRIU ŞI DATORII			
Capital şi rezerve			
Capital emis	24	26.412.210	26.412.210
Rezultat reportat	25	52.470.281	49.238.098
Prime de emisiune		2.182.283	2.182.283
Rezerve	26	60.803.937	60.969.077
Capital propriu atribuibil deţinătorilor de capital propriu ai societăţii mamă		**141.868.711**	**138.801.668**
Interese minoritare	27	916.009	909.941
Total capital propriu		**142.784.720**	**139.711.609**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	Note	30 Septembrie 2021	31 Decembrie 2020
		RON	RON
Datorii pe termen lung			
Alte datorii privind provizioane pe termen lung		446.038	446.038
Total alte datorii privind provizioanele pe termen lung		**446.038**	**446.038**
Datorii cu impozitul amânat		7.857.468	7.852.871
Alte datorii financiare pe termen lung	**28**	11.984.710	17.856.699
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	**30**	16.951.998	19.761.267
Total datorii pe termen lung		**37.240.214**	**45.916.875**
Datorii curente			
Datorii comerciale şi alte datorii	**29**	55.186.922	33.374.994
Alte datorii financiare curente	**28**	55.206.701	52.867.565
Alte datorii nefinanciare curente	**30**	10.023.177	7.623.415
Total datorii curente, altele decat pasivele incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		**120.416.800**	**93.865.974**
Datorii incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		**0**	**0**
Total datorii curente		**120.416.800**	**93.865.974**
Total datorii		**157.657.014**	**139.782.849**
TOTAL CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII		**300.441.734**	**279.494.458**

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2021	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deţinătorilor de capitaluri proprii ai societăţii mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
Capitaluri la inceputul perioadei [01.01.2021]	**26.412.210**	**2.182.283**	**39.577.007**	**22.454.150**	**(1.062.080)**	**49.238.098**	**138.801.668**	**909.941**	**139.711.609**
Profit (Pierdere)	-	-	-	-	-	5.678.873	5.678.873	(2.690)	5.676.183
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	115	-	115	-	115
Total rezultat global	**-**	**-**	**-**	**-**	**115**	**5.678.873**	**5.678.988**	**(2.690)**	**5.676.298**
Emisiunea de actiuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende platite actionarilor	-	-	-	-	-	(2.641.221)	(2.641.221)	-	(2.641.221)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	-	-	(347.810)	182.454	100	194.531	29.275	8.758	38.032
Capitaluri la sfarsitul perioadei [30.09.2021]	**26.412.210**	**2.182.283**	**39.229.197**	**22.636.604**	**(1.061.865)**	**52.470.280**	**141.868.711**	**916.009**	**142.784.720**

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor din data de 28.04.2021 a fost aprobata distribuirea de dividende in valoare de 2.641.221 lei. Suma a fost transferata integral catre Depozitarul Central in vederea platii dividendelor cuvenite actionarilor.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2020	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deţinătorilor de capitaluri proprii ai societăţii mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
Capitaluri la inceputul perioadei [01.01.2020]	**26.412.210**	**2.182.283**	**39.823.384**	**22.410.695**	**(1.074.249)**	**48.899.710**	**138.654.033**	**907.104**	**139.561.137**
Profit (Pierdere)	-	-	-	-	-	(86.502)	(86.503)	2.837	(83.666)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	289.187	-	12.169	-	301.356	-	301.356
Total rezultat global	**-**	**-**	**289.187**	**-**	**12.169**	**(86.502)**	**214.853**	**2.837**	**217.690**
Emisiunea de actiuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende platite actionarilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	-	-	(535.564)	43.455	-	424.890	(67.219)	-	(67.219)
Capitaluri la sfarsitul perioadei [31.12.2020]	**26.412.210**	**2.182.283**	**39.577.007**	**22.454.150**	**(1.062.080)**	**49.238.098**	**138.801.668**	**909.941**	**139.711.609**

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	30 Septembrie 2021	30 Septembrie 2020
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de exploatare		
Profit (pierdere)	5.676.183	2.531.394
Ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)		
Ajustări pentru cheltuielile cu impozitul pe profit	754.563,00	457.742
Ajustări pentru costurile financiare	2.375.356	2.862.098
Ajustări pentru reducerea (creșterea) stocurilor	(16.019.909)	5.042.405
Ajustări pentru reducerea (creșterea) conturilor de creanțe comerciale	(21.716.107)	(6.531.447)
Ajustări pentru reducerea (creșterea) altor creanțe din exploatare	(135.757)	1.153.574
Ajustări pentru creșterea (reducerea) conturilor de datorii comerciale	21.382.982	1.132.943
Ajustări pentru creșterea (reducerea) altor datorii din exploatare	2.399.762	728.247
Ajustări pentru cheltuielile cu amortizarea	11.181.368	11.510.072
Ajustări pentru pierderile (câștigurile) nerealizate legate de schimbul valutar	945.895	1.255.320
Ajustări pentru pierderile (câștigurile) din valoarea justă	-	-
Adjustments for undistributed profits of associates	(2.857.339)	1.244.003
Alte ajustări pentru elementele nemonetare	(2.809.269)	(2.844.986)
Ajustări pentru pierderi (câștiguri) din cedarea activelor imobilizate	(55.256)	229.856
Alte ajustări pentru care efectele numerarului reprezintă fluxuri de trezorerie din investiții sau finanțare	(73.394)	(38.451)
Alte ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)		
Total ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)	**(4.627.105)**	**16.201.374**
Numerar net din (folosit în) exploatare		
Dividende plătite	-	
Dividende primite	-	
Dobanzi plătite	(1.217.147)	(1.348.133)
Dobânzi încasate	-	
Impozit pe profit încasat/plătit	(579.231)	(893.095)
Alte intrări(ieșiri) de numerar	(203.464)	(250.079)
Numerar net din (folosit în) activitățile de exploatare	**(950.763)**	**16.241.460**
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de investiție		
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	-	6.380
Plăţi aferente imobilizărilor corporale	(2.138.461)	(1.752.525)
Încasări din vânzarea altor active pe termen lung	1.853.603	4.062.150
Dobânzi primite	73.394	38.451
Impozit pe profit încasat/plătit	-	
Alte intrări(ieșiri) de numerar	-	
Numerar net generat / (utilizat) în activităţi de investiţii	**(211.464)**	**2.354.455**
Fluxuri de trezorerie provenite din (folosite în) activităţi de finanţare		
(Rambursări) / Trageri de împrumuturi	(4.511.351)	(12.326.444)
Plăţi de leasing	-	(14.312)
Încasări din subvenții	-	-
Dividende plătite	(2.641.221)	-
Numerar net generat / (utilizat) în activitatea financiară	**(7.152.572)**	**(12.340.756)**
Cresterea / (Descresterea) netă a numerarului şi a echivalentelor de numerar înainte de efectul diferentelor de conversie	**(8.314.799)**	**6.255.160**
Efectul diferențelor de conversie asupra numerarului şi a echivalentelor de numerar	-	-
Cresterea / (Descresterea) netă a numerarului şi a echivalentelor de numerar	**(8.314.799)**	**6.255.160**
Numerar şi echivalente de numerar la începutul anului financiar	20.704.632	9.849.170
Numerar şi echivalente de numerar la sfârşitul anului financiar	12.389.833	16.104.330

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG, Presedinte CA si Director General	**VIORICA ZAINESCU,** Director Financiar	**CARMEN MANAILA,** Director General Adjunct Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

1. INFORMATII GENERALE

Societatea ROMCARBON SA, („Societatea mamă") are sediul în Buzău, Str. Transilvaniei, nr. 132, este organizată ca societate pe acţiuni şi are următoarele date de identificare: număr de înregistrare la Registrul Comerţului J10/83/1991, cod fiscal RO1158050. Ţara de înregistrare este România. Acţiunile Societăţii erau tranzacţionate pe B.V.B. la data de 30 Septembrie 2021, iar principalii acţionari ai Societăţii la 30 Septembrie 2021 sunt: Living Plastic Industry S.R.L., Joyful River Limited Loc. Nicosia CYP, Toderiță Ștefan Alexandru. Entitatea raportoare a grupului e Romcarbon S.A.

Principalul domeniu de activitate al Societăţii este fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222). În perioada de raportare nu a fost schimbată denumirea societății-mamă și nici domeniul de activitate.

La 30 Septembrie 2021 Societatea mama detinea direct sau prin intermediul altor filiale, interese de participare in urmatoarele entitati, formand astfel Grupul Romcarbon:

RC ENERGO INSTALL SRL este o societate infiintata in 2005 detinuta integral de Romcarbon SA. Sediul societatii este in Buzau,Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatilor de intretinere si de reparatii a instalatiilor de apa, canalizare, a statiilor Trafo; obiectul principal de activitate il reprezinta lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat(cod CAEN 4322).

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A este o societate infiintata in 2002 in capitalul careia Romcarbon SA detine un procent de 99,86% restul fiind detinut de persoane jurdice. Sediul societatii este in Buzau,Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea are ca obiect principal de activitate fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate infiintata in 2005 in capitalul careia Romcarbon SA detine 99,50%, restul fiind detinut de persoane fizice. Sediul societatii este in Buzau,Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatii de IT, obiectul principal de activitate il reprezinta prelucrarea datelor, administrarea de pagini web si activitati conexe(cod CAEN 6311) sau Activităţi de consultanţă în tehnologia informaţiei (cod CAEN 6202)

YENKI SRL este o societate infiintata in 2007 in capitalul careia Romcarbon SA detine 33,34%, restul fiind detinut de persoane fizice si juridice romane. Sediul societatii este in Soseaua Nordului, DN.2, Buzau. Societatea are ca obiect principal de activitate activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311).

GRINFILD UCRAINA este o societate infiintata in 2007 in capitalul careia Romcarbon SA detine 62,62%, restul fiind detinut de persoane juridice straine. Sediul societatii este in Ucraina,Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska,Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate comertul cu ridicata. Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012.

GRINRUH LLC UCRAINA este o societate infiintata in 2007, din care SC Romcarbon SA detine indirect 62,62%. Sediul societatii este in Ucraina, Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska,Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate executarea de constructii si alte tipuri de comert cu ridicata. Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012.

ECO PACK MANAGEMENT SA este o societate infiintata in 2010 in capitalul careia Romcarbon SA detine direct 25,36% si 74,62% indirect prin intermediul Livingjumbo Industry SA, restul fiind detinut de persoane juridice romane.
Sediul societatii este in Buzau, str. Transilvaniei, nr.132. hala Granule, camera nr.7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca.

RECYPLAT LTD este o societate infiintata in anul 2011, detinuta integral de Romcarbon SA. Sediul societatii e in Akropoleos, 59-61,3rd floor, Nicosia, Cipru. Societatea are ca obiect de activitate exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor, expertilor in problemele stiintifice de toate tipurile, financiare, administrative sau altfel, in legatura cu crearea, functionarea, dezvoltarea si imbunatatirea oricarei afaceri, industrii, societati, parteneriat sau alta organizatie.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

1. INFORMATII GENERALE (continuare)

In cursul anului 2021, au existat urmatoarele modificari in structura grupului fata de ultimul exercitiu financiar incheiat la data 31.12.2020:

Societatea	Locul de Inregistrare	Detinere	Obiect de activitate	Interes detinut %	Control detinut %	Cost la 31.12.20 (lei)	Interes detinut %	Control detinut %	Cost la 30.09.21 (lei)
GREENFIBER INTERNATIONAL S.A.	Romania	Indirecta	Fabricarea fibrelor sintetice si artificiale	17,47%	17,47%	-	17,59%	17,59%	-
GREENWEEE INTERNATIONAL HUNGARY KFT	Ungaria	Indirecta	Gestionarea deseurilor uzate si tratarea altor deseuri	17,59%	17,59%	-	-	-	-

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Declaraţia de conformitate

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate pentru perioada de raportare incheiata la data de 30 Septembrie 2021, ale Societăţii au fost întocmite în conformitate cu Standardul contabil IAS 34 - Raportare financiară intermediară.

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate nu includ detaliul tuturor notelor explicative incluse în mod normal într-un raport financiar anual. În consecinţă, aceste situaţii financiare consolidate interimare condensate vor fi citite împreună cu situatiile financiare consolidate anuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020.

Politicile contabile adoptate in aceste situatii financiare sunt în concordanţă cu cele adoptate in exercițiul financiar anterior și in perioada de raportare interimara corespunzătoare anului anterior. In perioada incheiata la 30 septembrie 2021 nu au existat modificari de politici contabile fata de ultimele situatii financiare incheiate la 31 decembrie 2020.

Bazele contabilizării

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate au fost pregătite pe baza principiului continuităţii activităţii, conform convenţiei costului istoric ajustat la efectele hiperinflaţiei până la 31 decembrie 2003 pentru activele fixe, capital social si rezerve. Situaţiile financiare consolidate inetrimare condensate sunt pregătite pe baza evidenţelor contabile statutare ţinute în conformitate cu principiile contabile româneşti, ajustate pentru conformitate cu IFRS.

Bazele consolidării situatiilor

Situaţiile financiare consolidate încorporează situaţiile financiare ale Societăţii şi ale filialelor. Controlul este obţinut atunci când Societatea are puterea de a guverna politicile financiare şi operaţionale ale unei entităţi pentru a obţine beneficii din activităţile acesteia din urmă.

Considerând Regulamentul delegat al Comisiei (EU) 2018/815 (denumit în continuare RTS privind ESEF) care specifică formatul unic de raportare electronică (ESEF) în care se întocmesc toate rapoartele financiare, Grupul a considerat necesar alinierea prezentării rezultatului global și a poziției financiare în conformitatea cu taxonomia ESEF.

Profitul filialei achiziţionate in cursul anului este inclus in contul de profit si pierdere consolidat de la data achiziţiei.

Acolo unde este necesar, sunt efectuate corecţii asupra situaţiilor financiare ale filialei pentru a aduce politicile contabile ale acesteia în conformitate cu cele utilizate de Societate.

Toate tranzacţiile in cadrul grupului, soldurile, veniturile şi cheltuielile sunt eliminate complet din consolidare.

Interesele minoritare în activele nete (exclusiv fondul comercial) ale filialei sunt identificate separat de capitalul propriu al Grupului. Interesele minoritare constau din suma acelor interese la data combinării originare de întreprinderi (vezi mai jos) şi din partea minoritară din modificările în capitalul propriu începând cu data consolidării. Pierderile aferente minorităţii si care depăşesc interesul minoritar deţinut in capitalul propriu al filialei sunt alocate comparativ cu interesele Grupului, cu excepţia cazului în care minoritatea are o obligaţie şi este în măsură să facă investiţii suplimentare pentru a acoperi pierderile.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

Aplicarea inițială a noilor modificări la standardele existente în vigoare pentru perioada de raportare curentă

Următoarele amendamente și interpretări ale standardele existente emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) si adoptate de UE se aplică pentru perioada curentă de raportare:

- **Amendamente la IFRS 9 „Instrumente financiare", IAS 39 „Instrumente financiare: recunoaștere și evaluare", IFRS 7 „Instrumente financiare: informații de prezentat", IFRS 4 „Contracte de asigurare" și IFRS 16 "Contracte de închiriere"** – Reforma indicelui de referință a ratei dobânzii – Faza a doua adoptate de UE în 13 ianuarie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2021),

- **Amendamente la IFRS 4 „Contracte de asigurare" –** Prelungirea scutirii temporare de la aplicarea IFRS 9 adoptate de UE în 16 decembrie 2020 (data expirării scutirii temporare de la aplicarea IFRS 9 a fost prelungită la 1 ianuarie 2021 pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023).

Adoptarea acestor amendamente la standardele existente nu a dus la modificări semnificative în situațiile financiare consolidate interimare condensate ale Grupului.

La data aprobării acestor situații financiare consolidate interimare condensate, următoarele amendamente la standardele existente au fost emise de IASB și adoptate de UE, dar nu sunt încă în vigoare:

- **Amendamente la IAS 16 „Imobilizări corporale"** – Încasări înainte de utilizarea preconizată adoptate de UE în 28 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022),

- **Amendamente la IAS 37 "Provizioane, datorii contingente și active contingente"** - Contracte oneroase — Costul cu executarea contractului adoptate de UE în 28 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022),

- **Amendamente la IFRS 3 „Combinări de întreprinderi"** – Definiția cadrului conceptual cu amendamente la IFRS 3 adoptate de UE în 28 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022),

- **Amendamente la diverse standarde datorită „Îmbunătățirilor IFRS (ciclul 2018-2020)"** care rezultă din proiectul anual de îmbunătățire a IFRS (IFRS 1, IFRS 9, IFRS 16 și IAS 41) cu scopul principal de a elimina inconsecvențele și de a clarifica anumite formulări – adoptate de UE în 28 iunie 2021 (amendamentele la IFRS 1, IFRS 9 și IAS 41 sunt aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022. Amendamentul la IFRS 16 se referă numai la un exemplu ilustrativ, astfel încât nu este menționată o dată de intrare în vigoare).

Standarde noi și amendamente la standardele existente emise de IASB, dar care nu au fost încă adoptate de UE

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de UE nu diferă semnificativ de reglementările adoptate de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB), cu excepția următoarelor standarde noi, amendamente la standardele existente și interpretări noi, care nu au fost aprobate pentru utilizare în UE la data publicării situațiilor financiare consolidate interimare condensate (datele de intrare în vigoare menționate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB):

- **IFRS 14 „Conturi de amânare aferente activităților reglementate"** (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016) – Comisia Europeană a decis să nu emită procesul de aprobare a acestui standard interimar și să aștepte standardul final,

- **IFRS 17 „Contracte de asigurare"** inclusiv amendamente la IFRS 17 (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- **Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare"** – Clasificarea datoriilor în datorii pe termen scurt și datorii pe termen lung (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

Standarde noi și amendamente la standardele existente emise de IASB, dar care nu au fost încă adoptate de UE (continuare)

- **Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare"** – Prezentarea politicilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),

- **Amendamente la IAS 8 „Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori"** – Definiția estimărilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),

- **Amendamente la IAS 12 „Impozit pe profit"** – Impozit amânat aferent creanțelor și datoriilor care decurg dintr-o singură tranzacție (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),

- **Amendamente la IFRS 10 „Situații financiare consolidate" și IAS 28 „Investiții în entități asociate și asocieri în participație"-** Vânzarea de sau contribuția cu active între un investitor și entitățile asociate sau asocierile în participație ale acestuia și amendamentele ulterioare (data intrării în vigoare a fost amânată pe perioadă nedeterminată, până când se va finaliza proiectul de cercetare privind metoda punerii în echivalență),

- **Amendamente la IFRS 16 „Contracte de leasing"** – Concesii la chirii ca urmare a Covid-19 după 30 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 aprilie 2021. Aplicarea anticipată este permisă, inclusiv în situațiile financiare care nu au fost încă aprobate pentru emitere la data la care amendamentul este emis.)

Grupul anticipează că adoptarea acestor standarde noi și amendamente la standardele existente nu va avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare consolidate interimare condensate ale Grupului în perioada de aplicare inițială.

Contabilitatea de acoperire împotriva riscurilor pentru un portofoliu de active și pasive financiare ale cărei principii nu au fost adoptate de UE rămâne nereglementată.

Conform estimărilor Grupului folosirea contabilității de acoperire împotriva riscurilor unui portofoliu de active și pasive financiare conform IAS 39: „Instrumente financiare: recunoaștere și evaluare" nu ar afecta semnificativ situațiile financiare consolidate interimare condensate, dacă este aplicată la data bilanțului.

3. VENITURI

Mai jos este prezentată o analiză a veniturilor Grupului pentru perioada financiara de raportare:

	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021	**Perioada încheiată la 30 septembrie 2020**
	RON	***RON***
Venituri din vânzări de produse finite[1]	206.706.148	167.613.933
Venituri din vânzarea mărfurilor	25.890.204	12.220.325
Venituri din servicii prestate	2.450.552	3.080.131
Venituri din alte activităţi (venituri din vanzari de semifabricate, produse reziduale, alte venituri)	11.959.639	10.514.988
Total	**247.006.543**	**193.429.377**

[1] Cresterea Veniturilor din vanzari de produse finite si din vanzarea de marfuri este datorata in special cresterii semnificative a preturilor materiilor prime (granule plastice) in perioada de raportare si e corelata cu cresterea cheltuielilor cu materiile prime.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

3. VENITURI (continuare)

Raportarea veniturilor pe segmente	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021	Perioada încheiată la 30 septembrie 2020
	RON	*RON*
Vanzari pe piata interna (Romania)	161.835.382	125.446.665
Vanzari pe piata externa (Europa)	84.143.493	66.884.364
Altii (China, Israel, Malaezia, Australia, SUA)	1.027.668	1.098.348
Total	**247.006.543**	**193.429.377**

	Venituri din segmentare		Profituri din segmentare	
	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021	Perioada încheiată la 30 septembrie 2020	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021	Perioada încheiată la 30 septembrie 2020
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Mase Plastice	192.162.044	159.932.739	19.955.655	22.685.517
Polimeri regenerati & compounduri	29.696.954	17.287.767	3.743.472	1.002.922
Alte sectoare productive	4.448.167	4.208.537	756.142	982.520
Alte activitati(Vanzari de marfuri, vanzari de utilitati, prestari servicii, altele)	20.699.378	12.000.334	620.981	360.010
Total din operatiuni	**247.006.543**	**193.429.377**	**25.076.249**	**25.030.969**
Alte venituri	-	-	3.976.152	3.648.287
Alte castiguri si pierderi, cheltuieli administrative si cu salariile	-	-	(20.319.693)	(22.866.747)
Cheltuieli financiare	-	-	(2.375.356)	(2.862.098)
Venituri financiare			73.394	38.725
Profit inainte de impozitare	-	-	**6.430.746**	**2.989.136**

In categoria "Mase plastice" sunt cuprinse veniturile obtinute de Grup din vanzarea produselor din polietilena (folii de agricultura si folii termocontractible, saci din polietilena diverse grosimi si dimensiuni, huse), polipropilena (saci din polipropilena pentru industria de morarit si panificatie, industria chimica, industria zaharului, etc si saci de dimensiuni mari - big-bags), produse din polistiren (tavite din polistiren expandat-standard si catering, placi din polistiren extrudat pentru izolarea pardoselilor), produse din pet (tavite si folii din PET si filme multistrat (laminare, sealing, termoformare), tevi tuburi din pvc, etc.

Categoria " Polimeri regenerati & compounduri" cuprinde vanzari de compounduri si regranulate din polimeri reciclati si compounduri mase plastice din polimeri virgini utilizate de procesatori de mase plastice care produc articole pentru diverse aplicatii din industria de automotive, industria de electrice si electrocasnice, mobila, constructii, tevi, ambalaje,etc.

In categoria **Alte Sectoare Productive** sunt incluse urmatoarele grupe de produse:

- **"Materiale protecţie cai respiratorii si carbune active"** cuprinde- echipamente de protectie a cailor respiratorii utilizate de marile combinate chimice si petrochimice din tara precum si carbune activ destinat diferitelor activitati de purificare a gazului metan rezultat in procesul de biodegradare a gunoiului menajer, ecologizare bataluri, retinerea gazelor toxice de la incineratoare,etc.
- **„Filtre"** sunt cuprinse vanzarile de filtre de ulei, de combustibil si de aer pentru autovehicule, aspiratoare, agricultură cat si filtre industriale.
- **"PVC prelucrat"** cuprinde produsele din material reciclat destinat obtinerii de indicatoare rutiere.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

3. VENITURI (continuare)

		Segment active		Segment datorii	
		30 septembrie 2021	31 decembrie 2020	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	Segment active si datorii	*RON*	*RON*	*RON*	*RON*
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Produse mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	125.550.108	113.269.004	113.715.522	100.268.915
Romcarbon	Polimeri regenerati & compounduri	70.838.724	66.430.315	19.584.754	17.334.981
Romcarbon	Alte sectoare productive	6.298.475	5.906.510	3.114.389	2.756.628
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor. vanzari de utilitati. prestari servicii. alte venituri)	97.754.428	93.888.629	21.242.350	19.422.326
Total Active / Datorii		**300.441.734**	**279.494.458**	**157.657.014**	**139.782.849**

		Segment amortizare		Segment intrari de active pe termen lung*	
		30 septembrie 2021	30 septembrie 2020	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	Segment amortizare si intrari de active pe termen lung	*RON*	*RON*	*RON*	*RON*
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Produse mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	5.453.588	5.742.130	1.616.370	1.076.701
Romcarbon	Polimeri regenerati & compounduri	2.885.977	2.775.951	582.174	1.446.438
Romcarbon	Alte sectoare productive	240.779	245.642	51.852	3.880
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	2.601.024	2.746.349	350.558	153.538
Total		**11.181.368**	**11.510.072**	**2.600.954**	**2.680.558**

* *Segment intrari de active pe termen lung reprezinta intrarile de mjloace fixe in cursul anului si nu include intrari din achizitia de subsidiare.*

In segmentul „Alte activitati" Grupul are un client (Kasakrom Chemicals SRL) a carui cifra de afaceri reprezinta 7% (4% in anul 2020) din valoarea vanzarilor Grupului.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

4. ALTE VENITURI

In cursul perioadei a rezultat o crestere a veniturilor din inchirierea investitiilor imobiliare fata de perioada similara a anului anterior de 363.583 lei, in timp ce veniturile din subventii au inregistrat o scadere de -35.718 lei.

5. MATERII PRIME SI CONSUMABILE UTILIZATE

Cheltuielile cu materiile prime si consumabilele utilizate au avut o crestere totala in cursul anului 2021 fata de 2020 de 56.286.777 lei. In anul 2021 cheltuielile cu materiile prime au crescut cu 23.901.275 lei, iar cheltuielile cu marfurile, consumabilele si utilitatile au crescut cu 32.385.502 lei.

Cresterea cheltuielilor cu materiile prime a avut loc ca urmare a cresterii preturilor de achizitie a granulelor plastice si e corelata cu cresterea veniturilor din vanzarile produselor finite.

6. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

In anul 2021 cheltuielile cu beneficiile angajatilor au crescut cu 3.329.557 lei, fata de perioada anterioara, si se datoreaza in principal creterii salariului minim pe economie.

7. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA SI DEPRECIEREA

Cheltuielile cu amortizarea si deprecierea au scazut in anul 2021 fata de perioada similara a anului anterior cu -328.704 lei

8. ALTE CHELTUIELI

De asemenea, in anul 2021, indicatorul Alte cheltuieli au inregistrat o variatie fata de perioada similara a anului anterior de +715.140 lei. Cele mai cresteri au fost inregistrate la Cheltuieli cu transportul (+ 829.931 lei) si Cheltuieli cu servicii executate de terti (+ 283.503 lei), in timp ce scaderi semnificative au fost inregistrate la Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (-289.665 lei) si Cheltuieli cu alte impozite si taxe (-271.577 lei)

9. ALTE CASTIGURI sau (PIERDERI)

In anul 2021, categoria alte castiguri si pierderi a inregistrat o scadere fata de perioada similara a anului anterior de -444.695 lei. Principalele variatii au fost inregistrate de Venit/(Cheltuieli) privind activele cedate (+ 229.589 lei) si de Alte venituri (-700.272 lei).

10. VENITURI FINANCIARE

Veniturile din dobanzi au crescut in anul 2021 fata de perioada similara a anului anterior cu 34.670 lei.

11. CHELTUIELI FINANCIARE

Cheltuielile financiare care cuprind cheltuieli cu dobanda, pierderi nete din schimb valutar si cheltuieli cu comisionele bancare au scazut in anul 2021 fata de anul 2020 cu – 486.742 lei.

12. IMPOZIT PE PROFIT (CHELTUIELI)

Cheltuieli cu impozitul pe profit

	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021 *RON*	Perioada încheiată la 30 septembrie 2020 *RON*
Cheltuiala cu impozitul curent	754.563	457.742
Cheltuiala / (Venit) cu impozitul amânat	-	-
Total cheltuială / (venit) cu impozitul pe profit	**754.563**	**457.742**

Rata de impozitare aferentă anilor 2021 şi 2020 este de 16% si este datorată de toate persoanele juridice române.

Componentele datoriilor cu impozitul amânat

	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021 *RON*	Anul încheiat 31 decembrie 2020 *RON*
Creanţe comerciale si alte creanţe	(134.749)	(134.749)
Stocuri	(274.549)	(274.549)
Investitii imobiliare	657.604	657.604
Imobilizări corporale	7.609.161	7.609.161
Altele	-	-
Datorii cu impozitul pe profit amânat recunoscut	**7.857.468**	**7.857.468**
Din care impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare aferent rezultatului global	**7.857.468**	**7.857.468**

	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021 *RON*	Anul încheiat 31 decembrie 2020 *RON*
Sold initial la 1 ianuarie	**7.857.468**	**8.368.626**
(Cheltuiala) / Venit in perioada		
- miscare generata de rezervele din reevaluare	-	(289.186)
- recunoscut in contul de profit si pierdere	-	(221.972)
- din achizitia de filiale	-	-
Sold final	**7.857.468**	**7.857.468**

13. IMOBILIZARI CORPORALE

In cursul anului 2021 intrarile de mijloace fixe au fost in suma de 4.463.743 lei, din care instalatii tehnice si masini in suma totala de 2.464.185 lei, constructii 53.517 lei, amenajari terenuri 25.850 lei, alte instalatii si utilaje 57.402 lei si avansurile in suma totala de 1.862.789 lei. In cursul anului 2021 iesirile de mijloace fixe au fost in suma de 2.568.637 lei, din care instalatii tehnice si masini 204.077 lei, alte instalatii si utilaje 39.279 lei si avansuri in suma totala de 2.325.283 lei. Cheltuiala cu amortizarea in cursul anului 2021 a fost de 11.062.383 lei.

La 31 decembrie 2019 Societatea a reevaluat activele imobilizate din categoria terenurilor si cladirilor utilzand servicile unui evaluator independent. In urma reevaluarii, valoarea activelor din categoria terenurilor si cladirilor s-a diminuat cu suma de 4.561.407 lei (valoare terenurilor a scazut cu 129.275 lei iar valoarea cladirilor si constructiilor a scazut cu 4.432.132 lei).

Imobilizări corporale gajate şi restricţionate

ROMCARBON S.A.

Imobilizari corporale cu o valoare contabila neta la 30.09.2021 de 81.513.795 lei (31.12.2020 : 99.292.925 lei) constituite garanţie pentru credite si linii de credit contractate de la urmatoarele banci: BRD GSG SA, UniCredit Bank SA, EXIMBANK SA si CEC Bank SA.

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 30.09.2021 de 26.338.182 lei (31.12.2020 : 28.170.635 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanţie pentru credite si linii de credit contractate cu Eximbank SA si UniCredit Bank SA.

RC Energo Install SRL

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 30.09.2021 de 80.488 lei (31.12.2020 : 115.000 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanţie pentru creditele contractate de societate cu Eximbank SA.

14. INVESTITII IMOBILIARE

	Perioada încheiată la 30 septembrie 2021 *RON*	**Anul încheiat 31 decembrie 2020** *RON*
Terenuri	4.434.865	6.232.945
Cladiri	5.652.401	5.652.401
Total	**10.087.266**	**11.885.346**

In luna Iulie 2021 a avut loc vanzarea unui teren liber in suprafata de 11.525 mp, situat in intravilanul municipiului Buzau, pentru care s-a incasat pretul de 1.853.603 lei (echivalent a 376.176 euro).

Grupul deţine la 30 septembrie 2021 în locaţiile Iasi si Buzau, imobilizari care nu sunt folosite in activitatea de baza, in schimb acestea sunt tinute pentru aprecierea lor in viitor si pentru inchiriere partiala catre terti. Pe baza acestor criterii conform IAS 40 "Investitii imobiliare" Grupul a decis clasificarea acestor imobilizari in investitii imobiliare

Grupul efectueaza reevaluarea investitiilor imobiliare detinute la finele fiecarui exercitiului financiar.

15. FOND COMERCIAL

In conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiare, fondul comercial este revizuit la sfarsitul fiecarei perioade de raportare pentru eventuale pierderi de valoare. Fondul comercial la 30.09.2021 este de 143.461 lei.

16. ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

Alte imobilizari necorporale au prezentat in cursul anului 2021 intrari in valoare de 69.819 lei.
In perioada de raportare cheltuiala cu amortizarea a fost de 118.984 lei.

17. ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE

In anul 2021 nu au existat modificari privind asociatii Grupului.

Miscarea investitiilor privind asociatii si imobilizari financiare

La 30.09.2021 soldul investitiilor privind asociatii este de 27.326.940 lei (31.12.2020 : 24.469.503 lei), inregistrandu-se o miscare fata de 2020 de 2.857.339 lei datorita asociatului Romgreen Universal LTD (Green-Group).

18. STOCURI CURENTE

In cursul anului 2021 stocurile Grupului au avut o viteza medie de rotatie de 52 de zile, la fel ca in anul 2020.
La 30.09.2021, stocurile au inregistrat o variatie fata de inceputul anului de + 16.019.909 lei. Cele mai cresteri au fost inregistrate la Materii prime (+ 11.955.231 lei), Avansuri pentru stocuri (+ 1.718.974 lei) si Produse în curs de executie (+ 1.312.356 lei), in timp ce scaderi semnificative au fost inregistrate la Produse reziduale (-770.883 lei) si Marfuri (-704.684 lei).
Ca urmare a instabilitatii inregistrate in anul 2021 pe piata materiilor prime, in particular a polimerilor, managementul Grupului a luat decizia de mari stocurile de siguranta de materii prime necesare activitatii de productie.

19. CREANŢE COMERCIALE ŞI ALTE CREANŢE CURENTE

	Perioada încheiată 30 septembrie 2021	**Anul încheiat 31 decembrie 2020**
	RON	***RON***
Creanţe comerciale [1]	56.794.498	36.691.325
Ajustări de valoare pentru creanţe incerte	(2.083.528)	(2.087.323)
Taxe de recuperat	1.285.697	438.635
Alte creante	1.108.912	1.115.935
Alte creante necomerciale	-	-
Total	**57.105.579**	**36.158.571**

[1] Cresterea creantelor comerciale se datoreaza cresterii vanzarilor cu plata la termen in sectorul Polimeri reciclati si Compounduri ca urmare a revenirii activitatii la nivelul anterior pandemiei Covid-19, dar si datorita cresterii preturilor prelucratelor din mase plastice ca urmare a cresterii costurilor materiilor prime.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Modificările provizionului pentru datorii incerte	**Perioada încheiată 30 septembrie 2021**	**Anul încheiat 31 decembrie 2020**
	RON	***RON***
Sold la începutul anului	**2.087.323**	**2.076.201**
Creanţe transferate la cheltuieli în timpul anului		
Creştere provizion recunoscută în contul de profit şi pierdere	(3.794)	11.122
Sold la sfârşitul anului	**2.083.528**	**2.087.323**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

19. CREANŢE COMERCIALE ŞI ALTE CREANŢE (continuare)

În determinarea recuperabilităţii unei creanţe, Grupul ia în considerare orice modificare în calitatea de creditare a creanţei începând cu data acordării creditului, până la data de raportare. Concentraţia riscului de credit este limitată având în vedere că baza de clienţi este mare, iar clienţii nu au legătură unii cu alţii.

Grupul înregistrează valori de ajustare a creanțelor conform IFRS 9, de asemenea provizioane specifice pentru clienții in litigiu.

Prin urmare, managementul Societății este de părere că nu este necesar nici un provizion suplimentar pentru credite peste provizionul pentru datorii incerte.

		Creante comerciale – zile trecute scandete					
30/09/2021	**In termen**	**<30**	**31-60**	**61-90**	**91-120**	**>120**	**Total**
Rata de pierdere preconizată	0,01%	0,01%	0,03%	0,04%	0,05%	0,11%	
Valoarea contabilă brută totală a creantelor neprovizionate specifc	46.197.687	3.646.141	328.268	361.966	409.441	326.090	**51.269.593**

		Creante comerciale – zile trecute scandete					
31/12/2020	**In termen**	**<30**	**31-60**	**61-90**	**91-120**	**>120**	**Total**
Rata de pierdere preconizată	0,00%	0,00%	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%	
Valoarea contabilă brută totală a creantelor neprovizionate specifc	29.299.463	2.170.194	280.430	126.372	167.995	377.896	**32.422.350**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

20. ALTE ACTIVE CURENTE FINANCIARE

Soldul depozitelor bancare pe termen scurt este la 30.09.2021 de 181.047 lei.

21. ALTE ACTIVE CURENTE NEFINANCIARE

Soldul altor active curente nefinanciare este la 30.09.2021 de 1.445.542 lei, in timp ce la 31.12.2020 soldul era de 1.236.391 lei. Cea mai mare influenta au avut-o sumele platite in avans (+ 212,783 lei).

22. NUMERAR SI CONTURI BANCARE

Pentru situaţia fluxurilor de numerar, numerarul şi echivalentele de numerar includ numerarul de casă şi conturile bancare. Numerarul şi echivalentele de numerar la sfârşitul anului financiar, după cum sunt prezentate în situaţia fluxurilor de numerar, pot fi reconciliate cu elemente aferente din bilanţul contabil, după cum urmează:

	30 septembrie 2021	**31 decembrie 2020**
	RON	***RON***
Numerar în bănci	12.124.623	20.575.016
Numerar in casă	89.393	42.739
Echivalente de numerar	175.818	86.877
Total	**12.389.833**	**20.704.632**

23. ACTIVE DETINUTE IN VEDEREA VANZARII

Activele detinute in vederea vanzarii au urmatoarea distributie geografica:

Active detinute in vederea vanzarii	**30 septembrie 2021**	**31 decembrie 2020**
	RON	***RON***
Iasi	70.845	70.845
Stefanesti	-	-
Campia Turzii	-	-
Total	**70.845**	**70.845**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

24. CAPITALUL EMIS

	Capital social	
	30 septembrie 2021	**31 decembrie 2020**
	RON	***RON***
264.122.096 acţiuni ordinare achitate integral (2020: 264.122.096). Valoarea unei actiuni este 0,1 lei	26.412.210	26.412.210
Efectul de inflatare confrom IAS 29	-	-
Total	**26.412.210**	**26.412.210**

	30 septembrie 2021		31 decembrie 2020	
	Numar actiuni	**%**	**Numar actiuni**	**%**
Living Plastic Industry SRL	86.774.508	32,85%	86.774.508	32,85%
Unitai International Corporation	615.500	0,23%	615.500	0,23%
Joyful River Limited Loc, Nicosia CYP	54.195.089	20,52%	54.195.089	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	28.449.900	10,77%	24.266.000	9,19%
Alte persoane juridice	11.528.232	4,36%	8.192.269	3,10%
Alte persoane fizice	82.558.867	31,26%	90.078.730	34,10%
Total	**264.122.096**	**100%**	**264.122.096**	**100%**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: 264.122.096 actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0,1 lei.

25. REZULTAT REPORTAT

	30 septembrie 2021	**31 decembrie 2020**
	RON	***RON***
Sold la începutul anului	**49.238.098**	**48.899.710**
Profit net/(pierderea neta) atribuibil membrilor societăţii mamă	5.678.873	(86.502)
Reclasificare rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	347.810	536.999
Transfer la rezerve	(26.914)	(43.455)
Corectii aferente activelor financiare cedate	(155.540)	-
Dividende platite	(2.641.221)	-
Alte elemente	29.175	(68.653)
Sold la sfârşitul anului	**52.470.281**	**49.238.098**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

26. ALTE REZERVE

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*
Rezerve din reevaluare	39.285.118	39.632.928
Rezerve legale	4.009.201	3.982.248
Alte rezerve	18.627.403	18.471.802
Diferente de conversie	(1.117.785)	(1.117.901)
Total	**60.803.937**	**60.969.077**

27. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*
Sold la începutul anului	**909.941**	**907.104**
Distribuirea profitului / (pierderii) aferent anului	(2.690)	2.837
Distribuirea aferente altor elemente de capital	-	-
Scadere de interese minoritare ca urmare a cresterii participatiei societatii mama	-	-
Corectii privind iesirile din dizolvarea de filiale	8.758	-
Sold la sfârşitul anului	**916.009**	**909.941**

28. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii financiare curente		Alte datorii financiare pe termen lung	
Împrumuturi garantate – la cost amortizat	**30 septembrie 2021**	**31 decembrie 2020**	**30 septembrie 2021**	**31 decembrie 2020**
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Linii de credit si credite investitii	55.206.701	52.857.825	11.984.710	17.856.699
Datorii de leasing	-	9.740	-	-
Total	**55.206.701**	**52.867.565**	**11.984.710**	**17.856.699**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

Împrumuturi bancare termen scurt	Entitate	30-sept-21 RON	31-dec-20 RON
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	12.219.976	12.380.473
Credit investitii II Euro-BRD	Romcarbon	618.162	608.452
Credit investitii III Euro-BRD	Romcarbon	260.166	768.238
Credit Investitii II in lei - UniCredit Bank	Romcarbon	0	229.698
Credit Investitii III in Euro- UniCredit Bank	Romcarbon	0	412.713
Credit Investitii IV in lei - UniCredit Bank	Romcarbon	152.002	608.007
Linie credit Euro – EximBank SA	LivingJumbo Industry	9.363.738	9.207.174
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo Industry	3.338.024	3.285.596
Credit investitii Euro-UniCredit Bank SA	LivingJumbo Industry	367.431	422.386
Credit investitii I in Euro -BRD	LivingJumbo Industry	443.730	524.115
Credit investitii II in Euro -BRD	LivingJumbo Industry	5.120	50.408
Facilitate multiprodus (factoring) in lei - Eximbank SA	LivingJumbo Industry	0	1.235.525
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Romcarbon	22.494.342	18.714.452
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA	Romcarbon	1.750.225	
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	Romcarbon	2.151.989	2.118.191
Linie credit - Eximbank SA	EnergoInstall	814.834	855.393
Credit investitii in lei I - Eximbank SA	Romcarbon	630.130	840.173
Credit investitii in lei II - Eximbank SA	Romcarbon	596.833	596.832
Total		**55.206.700**	**52.857.826**

Împrumuturi bancare termen lung	Entitate	30-sept-21 RON	31-dec-20 RON
Credit investitii II Euro-BRD	Romcarbon	51.512	507.043
Credit investitii III Euro-BRD	Romcarbon	0	64.020
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	70.260	0
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE	Romcarbon	3.295.609	4.832.489
Credit investitii in lei I - Eximbank SA	Romcarbon	0	420.086
Credit investitii in lei II - Eximbank SA	Romcarbon	149.208	596.832
Credit credit in lei - CEC Bank	LivingJumbo Industry	3.752.377	4.716.794
Credit investitii I in Euro -BRD	LivingJumbo Industry	0	305.733
Credit investitii Euro-UniCredit Bank SA	LivingJumbo Industry	0	256.063
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo Industry	4.665.745	6.157.639
Total		**11.984.710**	**17.856.699**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

La 30 Septembrie 2021, Grupul avea mai multe credite contractate cu diferite bănci. Fata de ultimul an financiar incheiat la 31 Decembrie 2020, modificarile intervenite sunt detaliate mai jos:

Romcarbon SA

a) Facilitate de credit multivaluta contractata cu UniCredit Bank SA in suma de 500.000 Eur

- Sold la 30.09.2021 : 1.750.225 lei, din care:
  - Trageri in euro: 162.060 euro (echivalent in lei 801.727 lei);
  - Trageri in lei: 948.498 lei
- Scadenta: 08.12.2021
- Garantii:

1. Ipoteca mobiliara asupra bunurilor mobile de natura stocurilor avand o valoare de minim 500.000 Eur;
2. Ipoteca reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor in lei sau valuta deschise de S.C. Romcarbon S.A. la UniCredit Bank Suc.Buzau.

b) Credit pentru investitii, multivaluta, contractat cu UniCredit Bank SA in suma de 1.000.000 Eur

- Sold la 30.09.2021 : 70.260 lei:
  - Trageri in euro: 0;
  - Trageri in lei: 70.260 lei
- Scadenta: 08.06.2026
- Garantii:

1. Ipoteca mobiliara avand ca obiect bunuri mobile echipamente;
2. Ipoteca imobiliara asupra unor imobile identificate cu numerele cadastrale 61039-C1-U12, 61099-C1-U2, 6777, 6778 and 6779 situat in Bulevardul Unirii, Bl.E3-E4, Buzau;
3. Ipoteca imobiliara asupra unor imobile identificate cu numarul cadastral 54304 (in suprafata totala de 16.787 mp) situat in Str. Transilvaniei, 132, Buzau;
4. Ipoteca imobiliara asupra unor imobile identificate cu numarul cadastral 67264 (in suprafata totala de 10.037 mp) situat in Str. Transilvaniei, 132, Buzau;
5. Ipoteca reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor in lei sau valuta deschise de S.C. Romcarbon S.A. la UniCredit Bank Suc.Buzau.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

OBLIGAŢII DE LEASING FINANCIAR

Contracte de leasing

Leasingurile financiare se refera la vehicule cu termene de leasing de 5-6 ani. Grupul are optiunea de a cumpara echipamentele pentru o suma nominala la sfarsitul perioadelor contractuale. Obligatiile Grupului aferente leasingului financiar sunt garantate cu dreptul de proprietate al locatarului asupra activelor.

Datorii de leasing financiar

	Plăţile minime de leasing		Valoarea curentă a plăţilor minime de leasing	
	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Valoarea curentă a plăţilor de leasing				
Sume scadente într-un an	-	9.989	-	9.740
Sume scadente 1-5 ani	-	-	-	-
Total datorii de leasing	**-**	**9.989**	**-**	**9.740**

29. DATORII COMERCIALE ŞI ALTE DATORII

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*
Datorii comerciale [1]	51.226.553	30.618.476
Datorii privind facturile de primit	842.726	731.744
Avansuri de la clienţi	1.647.675	392.518
Creditori diversi	1.469.968	1.632.256
Diverse datorii	-	-
Total	**55.186.922**	**33.374.994**

[1] Cresterea datoriilor comerciale este datorata cresterii preturilor de achizitie a materiilor prime, granule plastice.

30. ALTE DATORII NEFINANCIARE

	Alte datorii nefinanciare curente		Alte datorii nefinanciare pe termen lung	
	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Subvenţii	3.745.692	3.745.692	16.951.998	19.761.267
Alte datorii curente	6.277.486	3.877.723	-	-
Total	**10.023.177**	**7.623.415**	**16.951.998**	**19.761.267**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

VENITURI IN AVANS

La 30 Septembrie 2021 valoarea subventiilor pentru investitii primite de Grup era de 20.697.690 lei, astfel:

Romcarbon SA:	11.444.242 lei
Livingjumbo Industry SA:	9.253.448 lei

La 31 Decembrie 2020 valoarea subventiilor pentru investitii primite de Grup era de 23.506.959 lei. astfel:

Romcarbon SA:	13.138.830 lei
Livingjumbo Industry SA:	10.368.129 lei

31. INSTRUMENTE FINANCIARE

(a) Gestionarea riscurilor privind capitalul

Grupul îşi gestionează capitalul pentru a se asigura că entităţile din cadrul Grupului îşi vor putea continua activitatea concomitent cu maximizarea veniturilor pentru acţionari, prin optimizarea soldului de datorii şi de capital propriu.

Structura capitalului Grupului constă în datorii, care includ împrumuturile prezentate în Nota 28, numerarul şi echivalentele de numerar şi capitalul propriu atribuibil deţinătorilor de capital propriu ai societăţii mamă. Capitalul propriu cuprinde capitalul social, rezervele şi rezultatul reportat, aşa cum sunt prezentate în notele 24, 25 şi, respectiv, 26.

Gestionarea riscurilor Grupului cuprinde şi o revizuire regulată a structurii de capital. Ca parte a acestei revizuiri, conducerea ia în considerare costul capitalului şi riscurile asociate cu fiecare clasă de capital. Pe baza recomandărilor conducerii, Grupul îşi va echilibra structura generală a capitalului prin plata de dividende, prin emiterea de noi acţiuni şi prin răscumpărarea de acţiuni, precum şi prin contractare de noi datorii sau prin stingerea datoriilor existente.

(b) Principalele politici contabile

Detaliile privind principalele politici contabile şi metodele adoptate, inclusiv criteriile de recunoaştere, baza măsurării şi baza recunoaşterii veniturilor şi a cheltuielilor, cu privire la fiecare clasă de active financiare, datorii financiare şi instrumente de capital sunt prezentate în Nota 2 la situaţiile financiare consolidate.

(c) Obiectivele gestionării riscurilor financiare

Funcţia de trezorerie a Grupului furnizează servicii necesare activităţii, coordonează accesul la piaţa financiara naţională şi internaţională, monitorizează şi gestionează riscurile financiare legate de operaţiunile Grupului prin rapoarte privind riscurile interne, care analizează expunerea prin gradul şi mărimea riscurilor. Aceste riscuri includ riscul de piaţă (inclusiv riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoare justă şi riscul de preţ), riscul de credit, riscul de lichiditate şi riscul ratei dobânzii la fluxurile de numerar.

(d) Riscul de piaţă

Activităţile Grupului îl expun în primul rând la riscuri financiare privind fluctuaţia ratei de schimb valutar (vezi (e) mai jos) şi a ratei dobânzii (vezi (f) mai jos).

Nu a existat nici o modificare în expunerea Grupului la riscurile de piaţă sau în modul în care Grupul îşi gestionează şi îşi măsoară riscurile.

(e) Gestionarea riscurilor valutare

Grupul efectuează tranzacţii denominate în diferite valute. De aici, există riscul fluctuaţiilor în rata de schimb. Expunerile la rata de schimb sunt gestionate in conformitate cu politicile aprobate.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

(f) Gestionarea riscurilor ratei dobânzii

Grupul este expus la riscul ratei dobânzii, având în vedere că entităţile din cadrul Grupului împrumută fonduri atât la dobânzi fixe, cât şi la dobânzi fluctuante. Riscul este gestionat de grup prin menţinerea unui echilibru între împrumuturile cu rată fixă şi cele cu rată fluctuantă. Expunerile Grupului la ratele dobânzilor asupra activelor financiare sunt detaliate în secţiunea privind gestionarea riscului de lichiditate din această notă.

(g) Alte riscuri privind preţurile

Grupul este expus riscurilor privind preţul capitalului propriu, provenite din investiţiile de capital propriu. Investiţiile de capital propriu sunt deţinute pentru scopuri strategice, mai degrabă decât comerciale. Grupul nu comercializează în mod activ aceste investiţii.

(h) Gestionarea riscului de credit

Riscul de credit se referă la riscul ca o terţa parte să nu îşi respecte obligaţiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare Grupului. Grupul a adoptat o politică de a face tranzacţii doar cu părţi de încredere şi de a obţine suficiente garanţii, când este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea Grupului şi ratingurile de credit ale terţelor părţi contractuale sunt monitorizate de către conducere.

Creanţele comerciale constau dintr-un număr mare de clienţi, din diverse industrii şi arii geografice. Evaluarea permanentă a creditelor este efectuată asupra condiţiei financiare a clienţilor şi, când este cazul, se face asigurare de credit.

Grupul nu are nici o expunere semnificativă la riscul de credit faţă de nici o contraparte sau grup de contrapărţi având caracteristici similare. Grupul defineşte contrapărţile ca având caracteristici similare atunci când sunt entităţi afiliate. Concentraţia de risc de credit nu a depăşit 5% din activele monetare brute în orice moment în cursul anului.

(i) Gestionarea riscului de lichiditate

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate aparţine Consiliul de Administratie, care a construit un cadrul corespunzător de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Grupului pe termen scurt, mediu şi lung şi la cerinţele privind gestionarea lichidităţilor. Grupul gestionează riscurile de lichidităţi prin menţinerea unor rezerve adecvate, a unor facilităţi bancare şi a unor facilităţi de împrumut de rezervă, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar reale şi prin punerea în corespondenţă a profilurilor de scadenţă a activelor şi datoriilor financiare. Nota 32 include o listă de facilităţi suplimentare netrase pe care Grupul le are la dispoziţie pentru a reduce şi mai mult riscul privind lichidităţile.

(j) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valorile juste ale activelor şi datoriilor financiare sunt determinate după cum urmează:

- valoarea justă a activelor şi datoriilor financiare cu termeni şi condiţii standard şi tranzacţionate pe pieţe active lichide este determinată prin referinţă la preţurile de piaţă cotate;
- valoarea justă a altor active şi datorii financiare (exclusiv instrumente derivative) este determinată în conformitate cu modelele de preţuri general acceptate, pe baza analizei fluxurilor de numerar scontate, utilizând preţuri din tranzacţiile curente de piaţă observabile; şi
- valoarea justă a instrumentelor derivative este calculată utilizând preţurile cotate. Acolo unde astfel de preţuri nu sunt disponibile se utilizează analiza fluxurilor de numerar scontate, utilizând curba de randament aplicabilă duratei instrumentelor derivative care nu includ opţiuni şi modelele de evaluare a opţiunilor pentru instrumente derivative care au la baza opţiuni.

Situaţiile financiare includ deţineri de acţiuni nelistate, care sunt măsurate la valoare justă. Cea mai buna estimare pentru valoarea justă este determinata folosind costul istoric al acţiunilor.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

Instrumentele financiare din bilanţul contabil includ creanţe comerciale şi alte creanţe, numerar şi echivalente de numerar, împrumuturi pe termen scurt şi lung şi alte datorii. Valorile juste estimate ale acestor instrumente aproximează valorile contabile ale acestora. Valorile contabile reprezintă expunerea maximă a Societăţii la riscul de credit aferent creanţelor existente.

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

Valorile contabile ale valutelor Societăţii exprimate în active şi pasive monetare la data raportării sunt următoarele:

2021	EUR 1 EUR = 4,9471 lei	USD 1 USD = 4,2653 lei	Leu 1 lei	30 septembrie 2021 Total
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Numerar şi echivalente de numerar	1.935.677	1.083.413	9.370.742	**12.389.833**
Creanţe si alte active curente	13.421.758	-	43.683.821	**57.105.579**
Alte active curente financiare	-	-	181.047	**181.047**
Alte active curente nefinanciare	-	-	1.445.542	**1.445.542**
DATORII				
Datorii comerciale şi alte datorii	23.350.983	22.536	31.813.403	**55.186.922**
Împrumuturi pe termen scurt si lung	59.163.896	-	8.027.515	**67.191.410**
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt si lung	-	-	-	**-**
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	10.022.969	**10.023.177**

2020	EUR 1 EUR = 4,8694 lei	USD 1 USD = 3,966 lei	Leu 1 lei	31 decembrie 2020 Total
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Numerar şi echivalente de numerar	1.300.500	699.137	18.704.995	**20.704.632**
Creanţe si alte active curente	9.705.889	13.175	26.439.507	**36.158.571**
Alte active curente financiare		-	181.047	**181.047**
Alte active curente nefinanciare	238.239	-	998.152	**1.236.391**
DATORII				
Datorii comerciale şi alte datorii	1.157.463	114.652	32.102.880	**33.374.994**
Împrumuturi pe termen scurt si lung	60.615.179	-	10.099.345	**70.714.524**
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt si lung	9.741	-		**9.741**
Alte datorii nefinanciare curente	-	-	7.623.415	**7.623.415**
	-			

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

Grupul este expus, în principal cu privire la cursul de schimb al Eur şi USD faţă de Leu. Tabelul următor detaliază sensibilitatea societăţii la o creştere şi descreştere de 10% a EUR / USD faţă de leu. 10% este rata de sensibilitate folosită atunci când se face raportarea internă a riscului valutar către conducerea superioară şi reprezintă estimarea conducerii cu privire la modificările rezonabil posibile ale cursurilor de schimb. Analiza sensibilităţii include doar valuta rămasă exprimată în elemente monetare şi ajustează conversia la sfârşitul perioadei pentru o modificare de 10% în cursurile de schimb. În tabelul următor, o valoare negativă indică o descreştere a profitului atunci când Leu se depreciază cu 10% faţă de EUR / USD. O întărire cu 10% a RON faţă de EUR / USD va avea un impact egal şi de sens opus asupra profitului şi a altor capitaluri proprii, iar soldurile de mai jos vor fi pozitive. Modificările vor fi atribuibile expunerii aferente împrumuturilor în EUR la sfârşitul anului.

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*
Pierdere	(6.609.677)	(4.994.009)

Tabele privind riscurile de lichiditate şi de rată a dobânzii

Următoarele tabele detaliază datele până la scadenţă a datoriilor financiare ale Societăţii.

Tabelele au fost întocmite pe baza fluxurilor de numerar neactualizate ale datoriilor financiare la cea mai apropiată dată la care este posibil ca Societăţii să i se solicite să plătească. Tabelul include atât dobânda cât şi fluxurile de numerar aferente capitalului.

2021	**Mai puţin de 1 an**	**1-2 ani**	**2-5 ani**	**Total**
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Nepurtătoare de dobândă				
Datorii comerciale	55.186.922	-	-	**55.186.922**
Alte datorii curente	10.023.177	-	-	**10.023.177**
Instrumente purtătoare de dobândă				
Împrumut pe termen lung si scurt	55.206.701	11.914.449	70.260	**67.191.410**
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	**-**
Nepurtătoare de dobândă				
Numerar şi echivalente de numerar	12.389.833	-	-	**12.389.833**
Creanţe si alte active curente	57.105.579	-	-	**57.105.579**
Purtătoare de dobândă				
Alte active curente financiare	81.047	100.000	-	**181.047**

2020	**Mai puţin de 1 an**	**1-2 ani**	**2-5 ani**	**Total**
	RON	*RON*	*RON*	*RON*
Nepurtătoare de dobândă				
Datorii comerciale	33.374.994	-	-	**33.374.994**
Alte datorii curente	7.623.415	-	-	**7.623.415**
Instrumente purtătoare de dobândă				
Împrumut pe termen lung si scurt	52.857.824	17.856.700	-	**70.714.524**
Leasinguri pe termen scurt si lung	9.741	-	-	**9.741**
Nepurtătoare de dobândă				
Numerar şi echivalente de numerar	20.704.632	-	-	**20.704.632**
Creanţe si alte active curente	36.158.571	-	-	**36.158.571**
Purtătoare de dobândă				
Alte active curente financiare	181.047	-	-	**181.047**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

Tabelul de mai jos ilustrează limita de credit şi soldul a 10 contrapartide majore la data bilanţului contabil, prezentate in lei:

COMPANIE	CONTRAPARTIDA	CIFRA DE AFACERI 9 luni 2021	VALOAREA CREANTEI LA 30.09.2021	CREDIT LIMITA	CREDIT ZILE
Romcarbon SA	KASAKROM CHEMICALS SRL	16.231.128	7.297.642	NU	55
Romcarbon SA	DEDEMAN SRL BACAU	8.781.904	4.598.727	NU	90
Romcarbon SA	COMANDOR IMPEX SRL	4.557.984	773.124	NU	35
Romcarbon SA	PH BRATPOL JERZY BRATKOWSKI POLONIA - EUR	4.509.496	1.083.860	NU	74
Romcarbon SA	KINTRADE EOOD	3.731.720	- 162.318	NU	Avans
Livingjumbo Industry SA	POLIMERO	8.162.615	185.334	NU	0
Livingjumbo Industry SA	MICRO GRUP BUSINESS SOLUTION SRL	7.877.950	3.488.063	NU	90
Livingjumbo Industry SA	Carlestam Poland Sp. z o.o.	5.979.287	1.523.157	NU	60
Livingjumbo Industry SA	SIGMA BAGS	4.845.360	810.830	NU	60
Livingjumbo Industry SA	EXPERGO BUSINESS NETWORK SRL	4.188.715	510.035	NU	60

32. TRANZACTII CU ENTITĂŢI AFILIATE

Tranzacţiile dintre Societatea mama şi filialele acesteia, entităţi afiliate Grupului, au fost eliminate din consolidare şi nu sunt prezentate în această notă. Societăţile și persoanele pot fi considerate entitati afiliate daca o parte deţine controlul sau exercita o influenta semnificativa asupra celeilalte parţi.

Compensaţiile acordate personalului conducerii superioare

Remuneraţia directorilor şi a altor membri ai conducerii superioare în cursul anului a fost următoarea:

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2021	Perioada incheiata la 30 septembrie 2020
	RON	*RON*
Salariile conducerii executive	3.065.902	3.039.014
Beneficii pentru Consiliul de Administratie	31.959	60.586
Total	**3.097.861**	**3.099.600**

Remuneraţia directorilor şi a personalului cu funcţii executive este determinată de către acţionari, în funcţie de performantele persoanelor şi de condiţiile de pe piaţă.

Imprumuturi de la actionari	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
	RON	*RON*
WU HUI TZU (Livingjumbo Industry SA)	18.417	18.417
WINPACK INDUSTRY (Eco Pack Management SRL)	228.820	228.927
Total	**247.237**	**247.344**

(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

32. TRANZACŢII CU ENTITĂŢI AFILIATE (continuare)

Tranzactii cu parti afiliate

	Vanzari de bunuri si servicii Fara TVA		Achizitii de bunuri si servicii Fara TVA		Sume de incasat de la parti afiliate		Sume de plata catre partile afiliate	
	9 luni 2021	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2020	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	2.938.604	1.792.538	26.056	29.657	245.154	8.283	4.791	3.740
GREENTEH DOO SERBIA	0	46.578	0	70.880	0	0	0	8.808
GRINTEH D.O.O MACEDONIA	0	129.303	0	0	0	0	0	0
GREENGLASS RECYCLING SA	0	0	0	0	0	0	0	0
GREENTECH SA	2.376.566	1.951.011	104.723	111.143	182.665	15.024	17.745	6.070
TOTAL WASTE MANAGEMENT	0	22.532	0	0	0	0	0	0
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	592.445	819.295	977.088	607.612	28.380	44.636	256.714	76.550
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A.	5.713	75.415	537.933	519.815	0	0	84.835	60
GREENTECH BALTIC UAB Lituania	0	34.035	0	0	0	0	0	60
TOTAL	**5.913.328**	**4.870.707**	**1.645.799**	**1.339.106**	**456.198**	**67.943**	**364.086**	**95.288**

33. ACHIZITIA DE FILIALE

In anul 2021 Grupul nu a achizitionat filiale noi.

34. IESIRI DE FILIALE

In anul 2021 Grupul nu a instrainat filiale.

35. ANGAJAMENTE ŞI CONTINGENŢE

Nu sunt modificari

36. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANŢULUI

ROMCARBON SA

In data de 12.10.2021 Consiliul de Administratie al Romcarbon SA a convocat Adunarea Generala a Actionarilor din data de 25 Noiembrie 2021 pentru a lua act de incetarea mandatului de administrator al domnului Wang Yi – Hao si alegerea unui nou membru al consiliului de administratie al Romcarbon S.A.

Grupul nu a identificat alte evenimente ulterioare semnificative.

Situaţiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT

HUANG LIANG NENG, Presedinte C.A. si Director General	**VIORICA ZAINESCU,** Director Financiar	**CARMEN MANAILA,** Director General Adjunct Administrativ

SOCIETATEA COMERCIALA ROMCARBON S.A. 2 BUZAU

ROMCARBON SA | Thinking forward
Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132
Cod postal 120012
Tel.0238.711.155
Fax.0238.710.697
www.romcarbon.com
investor.relations@romcarbon.com