

# RAPPORT SEMESTRIAL

RMCARBON

30.06.2022

# CUPRINS

	<b>COMENTARIILE MANAGEMENTULUI</b>
	<b>PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT</b>
<b>6-17</b>	<b>RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE</b>
6-15	1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
6-11	1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
11-13	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
16	2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE
16	3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE
16	4. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
16-17	5. STRUCTURA ACTIONARIATULUI
<b>19-39</b>	<b>SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 IUNIE 2022</b>
21	SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
22-23	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
24	SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
25-26	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
27-38	NOTE EXPLICATIVE
39	INDICATORI FINANCIARI
<b>42-57</b>	<b>RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE</b>
42-43	PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
44-47	ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
48-53	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
54-55	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
56	VENITURI (VANZARI NETE)
56	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
57	INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
<b>59-95</b>	<b>SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 IUNIE 2022</b>
61-62	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
63-64	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
65-66	SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
67-68	SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
69-95	NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE CONSOLIDATE





**Raport semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018**

**Data raportului:** 16.08.2022

**Data de raportare:** 30.06.2022

**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 6 luni ale anului 2022 Romcarbon a performat mai bine decat in perioada similara a anului 2021. Vanzarile cumulate au ajuns la 134.652.067 lei, in crestere cu 9 % fata de 2021.

EBIDTA Operational a inregistrat, de asemenea, o crestere de 466.886 lei, +5% in comparatie cu perioada de 6 luni a anului 2021.

Profitul din activitati operationale este, in S1 2022, de 5.292.808 lei, in crestere cu 525.290 lei (+ 11%) fata de anul precedent iar profitul net este de 4.058.675 lei, in crestere cu 787.698 lei (+24%) fata de perioada similara a anului anterior.

Cea mai mare provocare pentru semestrul I 2022 au fost turbulentele cauzate de conflictele geopolitice. Inflația drastică, intreruperea aprovizionării cu materii prime și criza energiei sunt provocări nu numai pentru industria noastră, ci și pentru clienții noștri.

In ceea ce priveste rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon, profitul net este de 10.329.684 lei, in crestere cu 5.826.326 lei (+129%) in comparatie cu perioada similara a anului 2021.

In afara rezultatului individual al Romcarbon, rezultatul consolidat a fost influentat si de:

- Livingjumbo Industry SA care a inregistrat un profit de 2.385.186 lei, in timp ce in perioada similara a anului 2021 societatea inregistra o pierdere de (1.274.133) lei. Ambele sectoare de activitate, atat PP cat si PET si-au imbunatatit semnificativ rezultatele;
- RC Energo Install SRL care a inregistrat un profit de 936.597 lei, in crestere cu 766.439 lei fata de S1 2021, datorat cresterii activitatii de iluminat de sarbatori in iarna 2021-2022;
- Green-Group, ale carui performante s-au imbunatatit in S1 2022 comparativ cu S1 2021; segmentul de activitate DEEE beneficiaza foarte mult de cresterea pretului materiilor prime. Acelasi lucru este si pentru Green Glass.

Ca impact in rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon in S1 2022, societatile din Green Group au generat o crestere cu 2.957.723 lei a profitului net, + 591.385 lei | + 25% comparativ cu perioada similara a anului trecut.

Pentru a doua jumatate a anului 2022, trebuie sa fim atenti la provocarile generate de conflictul geopolitic, de revenirea pandemiei, precum si de recesiunea economica datorata inflatiei in crestere. Este o perioada fara precedent pentru afacere.

Pe langa gestionarea activitatii noastre curente, anul acesta am elaborat prima Strategie de sustenabilitate care urmareste sa se alinieze la cele mai bune practici din domeniul comunitatii, mediului si guvernantei corporative. Ne-am stabilit obiective pentru reducerea impactului negativ al activitatilor noastre asupra mediului prin gestionarea mai buna a emisiilor de GES, a consumului de utilitati, a gestionarii deseurilor si in special pentru promovarea economiei circulare.

De mentionat ca 2022 este anul in care Romcarbon a inceput sa produca energie verde. Am instalat cateva panouri fotovoltaice pentru generarea energiei solare si vom continua sa investim in aceasta directie. De asemenea, am instalat contoare inteligente pentru a monitoriza mai bine consumul de energie electrica si a lua masurile care se impun pentru a imbunatati eficienta energetica a companiei.

Eforturile noastre se indreapta atat spre cresterea profitabilitatii companiei, cat si spre dezvoltarea sustenabila a afacerii noastre.

**Huang Liang Neng**

Presedinte CA si Director General  
in numele managementului societatii



## PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

### Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare individuale ale ROMCARBON SA

Indicatori	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs. 2021	
<b>Venituri</b>	89.315.554	123.293.002	<b>134.652.067</b>	▲	11.359.065	9%
<b>Alte venituri</b>	2.020.556	2.223.429	<b>2.254.827</b>	▲	31.398	1%
<b>EBITDA</b>	4.653.191	8.138.189	<b>9.121.601</b>	▲	983.412	12%
<b>EBITDA Operational</b>	5.596.013	8.650.965	<b>9.117.851</b>	▲	466.886	5%
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	1.362.422	4.767.518	<b>5.292.808</b>	▲	525.290	11%
<b>Profit (pierdere) net/a</b>	(35.941)	3.270.977	<b>4.058.675</b>	▲	787.698	24%
<b>Active pe termen lung</b>	159.005.429	149.146.990	<b>134.941.949</b>	▼	(14.205.041)	-10%
<b>Active curente</b>	79.633.720	92.038.329	<b>113.343.423</b>	▲	21.305.094	23%
<b>Capitaluri</b>	137.018.311	138.842.299	<b>135.562.335</b>	▼	(3.279.964)	-2%
<b>Datorii totale</b>	101.620.838	102.343.019	<b>112.723.037</b>	▲	10.380.018	10%
<b>Rata indatorarii</b>	43%	42%	<b>45%</b>	▲	0	7%
<b>Lichiditatea curenta</b>	111%	115%	<b>121%</b>	▲	0	5%

### Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs 2021	
Venituri	126.910.421	154.935.051	187.521.178	▲	32.586.127	21%
Alte venituri	2.586.718	2.910.373	7.699.334	▲	4.788.961	165%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	(2.308.339)	2.366.339	2.957.723	▲	591.385	25%
EBITDA	5.203.761	11.455.925	17.741.058	▲	6.285.132	55%
<b>EBITDA Operational</b>	<b>8.366.530</b>	<b>9.825.994</b>	<b>14.940.360</b>	▲	<b>5.114.366</b>	<b>52%</b>
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	<b>2.717.638</b>	<b>4.306.603</b>	<b>9.554.930</b>	▲	<b>5.248.327</b>	<b>122%</b>
<b>Profit (pierdere) net/a <sup>1</sup></b>	<b>(1.641.836)</b>	<b>4.503.358</b>	<b>10.329.684</b>	▲	<b>5.826.326</b>	<b>129%</b>
<b>Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]</b>	<b>666.504</b>	<b>2.137.019</b>	<b>7.371.961</b>	▲	<b>5.234.942</b>	<b>245%</b>
Active pe termen lung	189.352.814	178.046.798	164.935.343	▼	(13.111.455)	-7%
Active pe termen scurt	96.764.098	108.380.938	148.179.479	▲	39.798.541	37%
Total Capitaluri	137.581.392	141.611.864	146.653.769	▲	5.041.905	4%
Total Datorii	148.535.520	144.815.873	166.461.053	▲	21.645.180	15%
Rata indatorarii	52%	51%	53%	▲	0	5%
Lichiditatea curenta	97%	102%	106%	▲	0	4%

<sup>1</sup> Contributia filialelor la profitul net al grupului

Societate	Rezultat 6 luni 2021 (in lei)	Rezultat 6 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Romcarbon SA	3.270.977	4.058.675	787.698
Living Jumbo Industry SA	(1.274.133)	2.385.186	3.659.318
RC Energo Install SRL	170.158	936.597	766.439
Infotech Solutions SRL	37.485	71.026	33.541
Recyplat Ltd Cipru	(173)	(173)	(0)
Eco Pack Management SA	(8.453)	(1.407)	7.046
Ajustari de consolidare (Ponderea din profit a asociatilor Romgreen Universal LTD (Green-Group))	2.366.339	2.957.723	591.385
Eliminari intercompany si alte ajustari de consolidare	(58.842)	(77.943)	(19.100)
<b>Total profit net al Grupului</b>	<b>4.503.358</b>	<b>10.329.684</b>	<b>5.826.326</b>



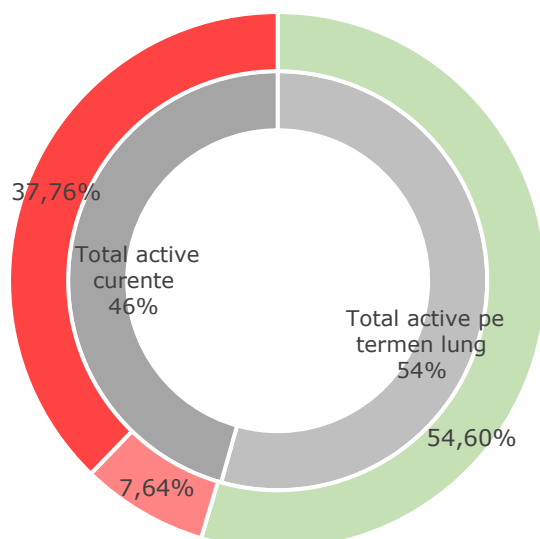
## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

## 1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

## 1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30.06.2021	31.12.2021	30.06.2022	30.06.2022 vs. 31.12.2021	
Imobilizari corporale	109.884.863	106.567.874	103.204.824	-3.363.050	▼ -3,16%
Investitii imobiliare	11.885.346	10.894.586	10.894.586	0	— 0,00%
Imobilizari necorporale	291.599	294.483	233.979	-60.504	▼ -20,55%
Active financiare	27.085.182	20.607.559	20.608.560	1.001	▲ 0,00%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>149.146.990</b>	<b>138.364.502</b>	<b>134.941.949</b>	<b>-3.422.553</b>	<b>▼ -2,47%</b>
Stocuri	25.369.849	27.647.514	30.931.534	3.284.020	▲ 11,88%
Creante comerciale si alte creante	58.403.979	57.463.154	68.464.110	11.000.956	▲ 19,14%
Alte active financiare curente	959.053	1.265.317	1.298.910	33.593	▲ 2,65%
Alte active nefinanciare curente	2.280.411	2.187.278	2.392.162	204.884	▲ 9,37%
Numerar si echivalente de numerar	4.954.192	12.798.377	6.496.552	-6.301.825	▼ -49,24%
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	70.845	3.760.155	3.760.155	0	— 0,00%
<b>Total active curente</b>	<b>92.038.329</b>	<b>105.121.795</b>	<b>113.343.423</b>	<b>8.221.628</b>	<b>▲ 7,82%</b>
<b>Total activ</b>	<b>241.185.318</b>	<b>243.486.297</b>	<b>248.285.372</b>	<b>4.799.075</b>	<b>▲ 1,97%</b>
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	59.234.711	58.542.209	58.289.913	-252.296	▼ -0,43%
Rezultat reportat	51.013.095	47.008.179	48.677.929	1.669.750	▲ 3,55%
<b>Total capitaluri</b>	<b>138.842.299</b>	<b>134.144.881</b>	<b>135.562.335</b>	<b>1.417.454</b>	<b>▲ 1,06%</b>
Alte provizioane	200.000	400.000	400.000	0	— 0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	8.012.574	8.012.574	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.391.676	4.017.590	2.775.047	-1.242.543	▼ -30,93%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	9.749.654	8.619.928	7.790.433	-829.495	▼ -9,62%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>22.198.798</b>	<b>21.050.092</b>	<b>18.978.054</b>	<b>-2.072.038</b>	<b>▼ -9,84%</b>
Datorii comerciale	34.656.259	37.161.910	39.150.062	1.988.152	▲ 5,35%
Alte datorii financiare curente	39.590.380	46.860.194	48.545.377	1.685.183	▲ 3,60%
Alte datorii nefinanciare curente	5.897.582	4.269.220	6.049.544	1.780.324	▲ 41,70%
<b>Total datorii curente</b>	<b>80.144.221</b>	<b>88.291.324</b>	<b>93.744.983</b>	<b>5.453.659</b>	<b>▲ 6,18%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>102.343.019</b>	<b>109.341.416</b>	<b>112.723.037</b>	<b>3.381.621</b>	<b>▲ 3,09%</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>241.185.318</b>	<b>243.486.297</b>	<b>248.285.372</b>	<b>4.799.075</b>	<b>▲ 1,97%</b>

## STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 30.06.2022



Datorii curente: 93.744.983 lei | 38%

Datorii pe termen lung: 18.978.054 lei | 8%

Capitaluri proprii: 135.562.335 lei | 55%

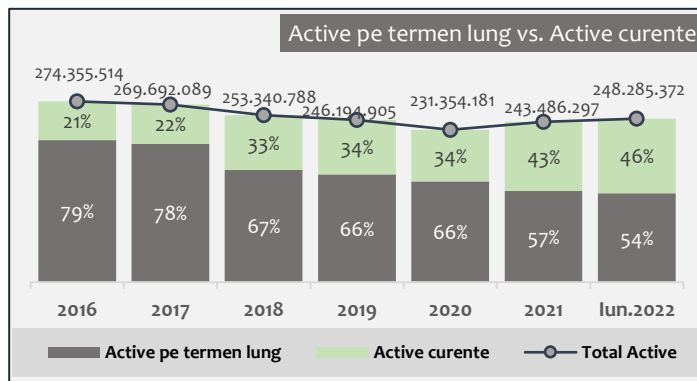
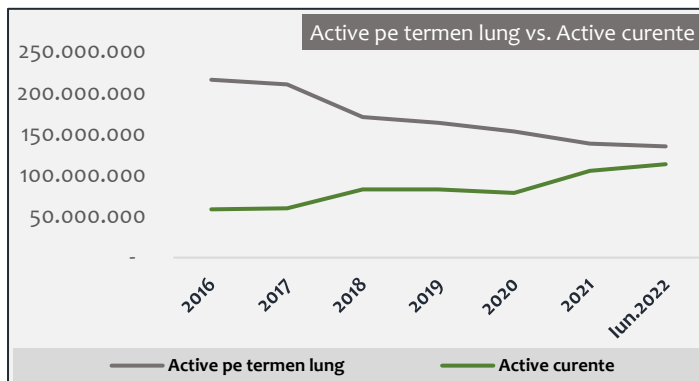
Active pe termen lung: 134.941.949 lei | 54%

Active curente: 113.343.423 lei | 46%



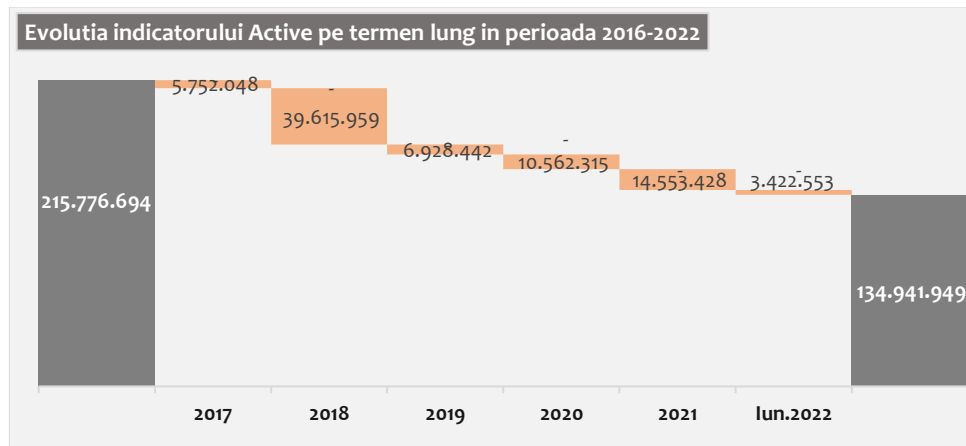


## ACTIVE



## ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 30.06.2022, **activele pe termen lung** detin 54,35% din activele societatii, inregistrand o scadere cu - 3.422.553 lei , respectiv de - 2,47 % fata de inceputul anului.



Active pe termen lung	30.06.2022	% in total ATL	% in total Activ	30.06.22 vs. 31.12.21
Imobilizari corporale	103.204.824	76,48%	41,57%	-3,16%
Investitii imobiliare	10.894.586	8,07%	4,39%	0,00%
Imobilizari necorporale	233.979	0,17%	0,09%	-20,55%
Active financiare	20.608.560	15,27%	8,30%	0,00%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>134.941.949</b>	<b>100,00%</b>	<b>54,35%</b>	<b>-2,47%</b>

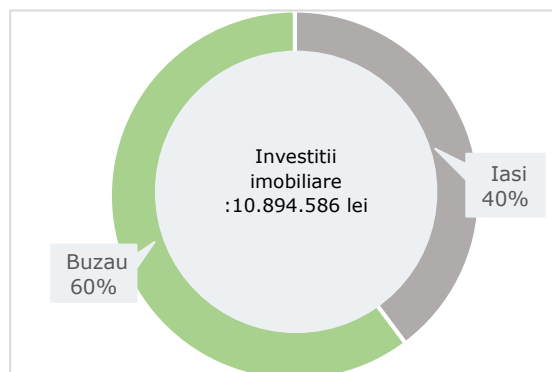
Intrările de imobilizari corporale (exceptand avansurile si imobilizarile in curs) in perioada de raportare au avut urmatoarea structura:

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 1.181.935 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 110.524 lei

Intrările de mijloace fixe in primele 6 luni ale anului 2022 au totalizat 1.535.936 lei, cea mai mare parte fiind pentru Administrativ.

Iesirile de imobilizari corporale in perioada de raportare la pret de inregistrare au fost de 267.218 lei, din care 198.385 lei casari si 68.833 lei vanzari.

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



**Activele financiare** detin o pondere de 8,30% in total active, si de 15,27% in total active pe termen lung.

La 30.06.2022, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 30.340.197 lei, astfel:

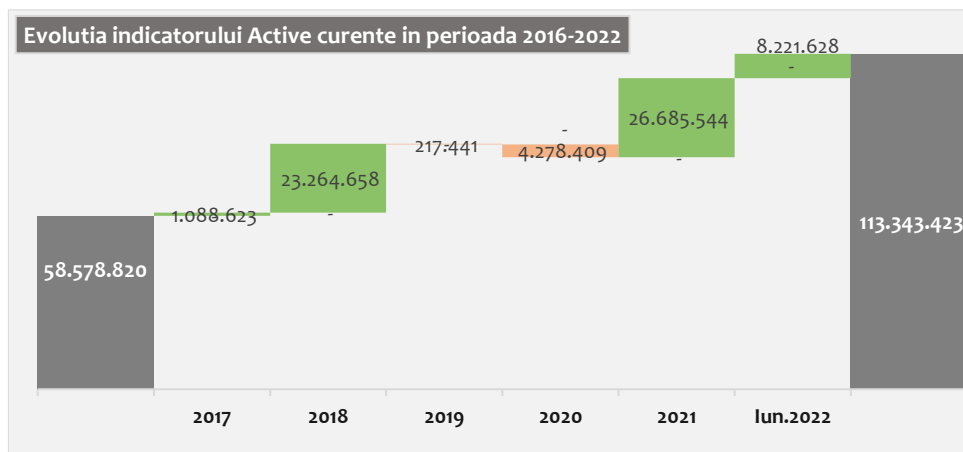
Societate	Total numar actiuni	Valoare nominala (lei)	Capital social (lei)	Capital social detinut (lei)	Nr.de actiuni detinute	Valoarea achizitiei/investitiei	Procent de detinere (%)
RECYPLAT LTD CIPRU	26.000	4,3521	113.154	113.154	26.000	20.261.120	100,00%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2.000	2.000	200	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%
VIITORUL INCEPE AZI (ONG)	7.000					1.000	14,29%
<b>TOTAL</b>						<b>30.340.197</b>	

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

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
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	99,86%	6.477.632
<b>Total</b>		<b>9.731.638</b>

## ACTIVE CURENTE

La 30.06.2022 **activele curente** detin 45,65% din activele societatii, inregistrand o crestere cu 8.221.628 lei , respectiv de 7,82 % fata de inceputul anului.



Active curente	30.06.2022	% in total AC	% in Total Active	30.06.22 vs. 31.12.21
Stocuri	30.931.534	27,29%	12,46%	11,88%
Creante comerciale si alte creante	68.464.110	60,40%	27,57%	19,14%
Alte active financiare curente <sup>1</sup>	1.298.910	1,15%	0,52%	2,65%
Alte active nefinanciare curente	2.392.162	2,11%	0,96%	9,37%
Numerar si echivalente de numerar	6.496.552	5,73%	2,62%	-49,24%
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3,32%	1,51%	0,00%
<b>Total active curente</b>	<b>113.343.423</b>	<b>100,00%</b>	<b>45,65%</b>	<b>7,82%</b>





<sup>1</sup> Imprumuturi acordate partilor afiliate

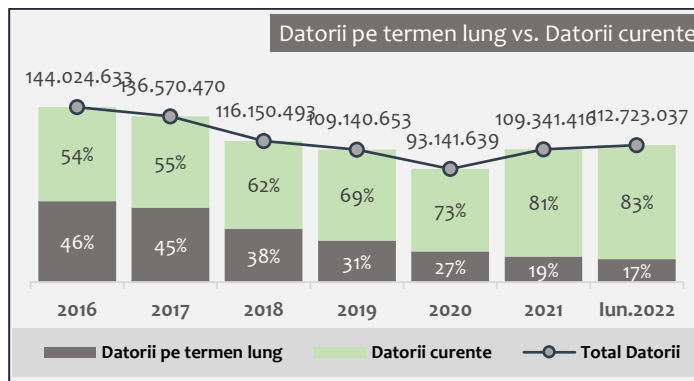
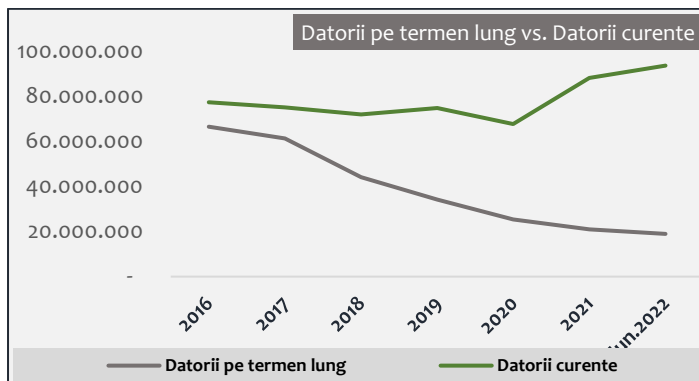
Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 30.06.2022	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	1.231.700 lei	1.231.700 lei	67.210 lei	1.298.910 lei	03/06/2023
<b>Total</b>	<b>1.231.700 lei</b>	<b>1.231.700 lei</b>	<b>67.210 lei</b>	<b>1.298.910 lei</b>	

In luna Iunie 2022, imprumutul acordat in anul 2019 subsidiarei RC Energo Install SRL avand un plafon maxim de 1.231.700 lei a fost prelungit cu 12 luni.

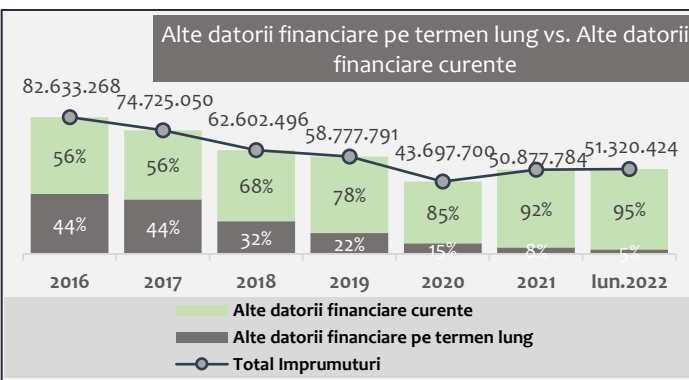
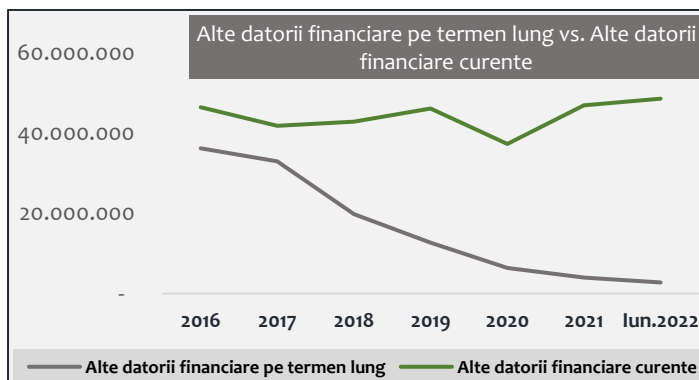
In luna Iulie 2022 a fost semnat un act aditional prin care limita plafonului s-a majorat la 3.000.000 lei.

## DATORII

**Datoriile totale** ale societatii detin 45,40% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere de 3.381.621 lei fata de inceputul anului, respectiv de 3,09%.



## IMPRUMUTURI



La 30.06.2022 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Tipul facilitatii	Sold la 30.06.2022		< 1 an	> 1 an
	in euro	in lei		
Linii de credit in euro	€ 7.261.930	35.913.148 lei	35.913.148 lei	- lei
Credit termen scurt in euro	€ 1.431.010	7.076.916 lei	7.076.916 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 849.931	4.203.248 lei	2.398.475 lei	1.804.773 lei
<b>Total credite in euro</b>	<b>€ 9.542.870</b>	<b>47.193.312 lei</b>	<b>45.388.538 lei</b>	<b>1.804.773 lei</b>
Credit termen scurt in lei		2.534.999 lei	2.534.999 lei	- lei
Credite de investitii in lei		1.592.114 lei	621.840 lei	970.274 lei
<b>Total credite in lei</b>		<b>4.127.113 lei</b>	<b>3.156.839 lei</b>	<b>970.274 lei</b>
<b>Total expunere</b>		<b>51.320.424 lei</b>	<b>48.545.377 lei</b>	<b>2.775.047 lei</b>

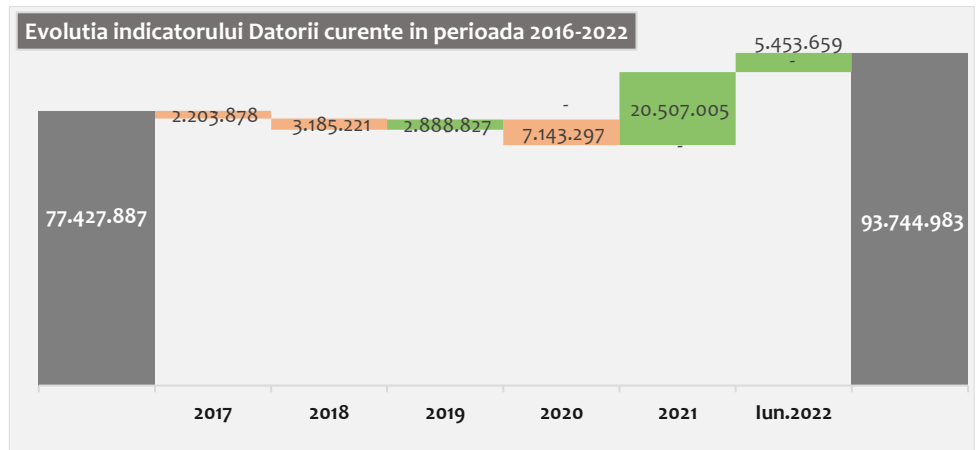
In luna Iunie 2022 Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA au semnat un contract de credit cu UniCredit Bank SA pentru finantarea achizitie de stocuri avand un plafon de 3.000.000 Eur, scadenta creditului fiind 07.06.2023. Facilitatea de credit va fi folosita in proportie de 26% de Romcarbon si 74% de Livingjumbo Industry.

Tot in luna Iunie 2022, Romcarbon SA a semnat un contract de credit pe termen lung cu UniCredit Bank SA avand o valoare de 2.950.000 Eur pentru finantarea planului de investitii pe anul 2022, scadenta creditului fiind 08.06.2027.



**DATORII CURENTE**

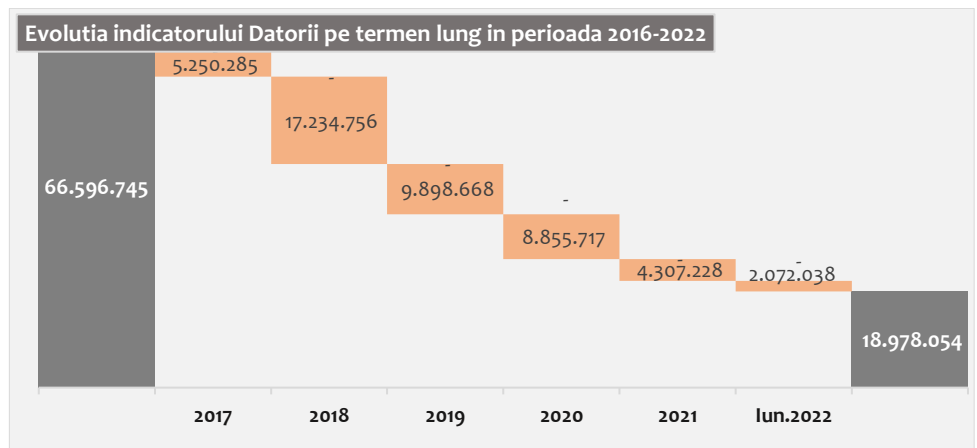
**Datoriile curente ale societatii**, reprezentand 83,16% din Total Datorii si 37,76% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere de 5.453.659 lei fata de 31.12.2021, respectiv cu 6,18%.



Datorii curente	30.06.2022	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.06.22 vs. 31.12.21
Datorii comerciale	39.150.062	34,73%	41,76%	15,77%	5,35%
Alte datorii financiare curente	48.545.377	43,07%	51,78%	19,55%	3,60%
Alte datorii nefinanciare curente	6.049.544	5,37%	6,45%	2,44%	41,70%
<b>Total datorii curente</b>	<b>93.744.983</b>	<b>83,16%</b>	<b>100,00%</b>	<b>37,76%</b>	<b>6,18%</b>

**DATORII PE TERMEN LUNG**

**Datoriile pe termen lung** au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 7,64% inregistrand o scadere cu -2.072.038 lei, respectiv -9,84%, fata de inceputul anului.

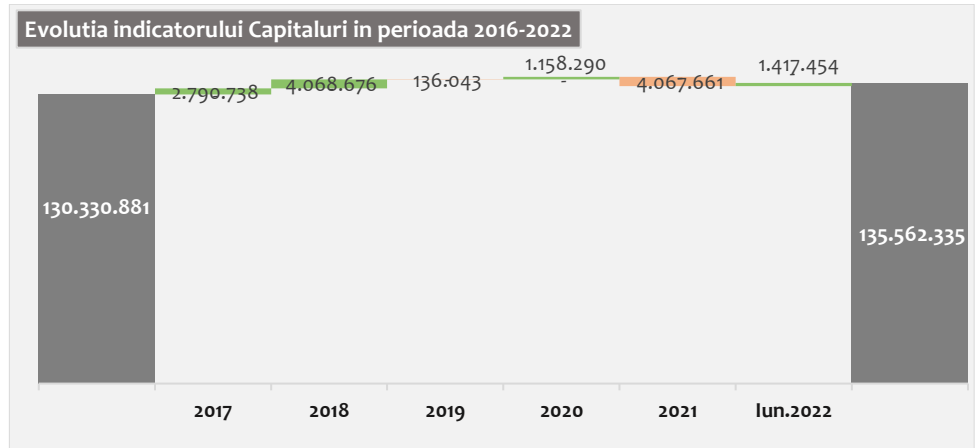


Datorii pe termen lung	30.06.2022	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.06.22 vs. 31.12.21
Alte provizioane	400.000	0,35%	2,11%	0,16%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	7,11%	42,22%	3,23%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	2.775.047	2,46%	14,62%	1,12%	-30,93%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	7.790.433	6,91%	41,05%	3,14%	-9,62%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>18.978.054</b>	<b>16,84%</b>	<b>100,00%</b>	<b>7,64%</b>	<b>-9,84%</b>



## CAPITALURI

**Capitalurile proprii** detin **54,60** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o crestere de 1.417.454 lei fata de inceputul anului.



Capitaluri	30.06.2022	% 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	10,64%
Prime de capital	2.182.283	0,88%
Rezerve	58.289.913	23,48%
Rezultat reportat	48.677.929	19,61%
<b>Total capitaluri</b>	<b>135.562.335</b>	<b>54,60%</b>

## 1.2. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs. 2021	
Venituri	89.315.554	123.293.002	134.652.067	▲	11.359.065	9%
Alte venituri <sup>2</sup>	2.020.556	2.223.429	2.254.827	▲	31.398	1%
Variatia stocurilor	(152.771)	2.132.771	3.871.197	▲	1.738.426	82%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(58.742.558)	(89.702.894)	(101.857.503)	▲	(12.154.609)	14%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(18.486.177)	(20.488.805)	(20.950.089)	▲	(461.284)	2%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(5.126.978)	(4.999.169)	(4.904.747)	▼	94.422	-2%
Cheltuieli operationale	(7.277.396)	(7.887.790)	(7.862.018)	▼	25.772	0%
Alte castiguri sau pierderi	(187.808)	196.974	89.074	▼	(107.900)	-55%
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	<b>1.362.422</b>	<b>4.767.518</b>	<b>5.292.808</b>	▲	<b>525.290</b>	<b>11%</b>
Venituri financiare	14.739	73.323	188.357	▲	115.034	157%
Cheltuieli financiare	(1.332.967)	(1.046.125)	(703.394)	▼	342.731	-33%
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>44.194</b>	<b>3.794.716</b>	<b>4.777.771</b>	▲	<b>983.055</b>	<b>26%</b>
Impozit pe profit	(80.135)	(523.739)	(719.096)	▲	(195.357)	37%
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>(35.941)</b>	<b>3.270.977</b>	<b>4.058.675</b>	▲	<b>787.698</b>	<b>24%</b>
<b>Total rezultat global</b>	<b>(35.941)</b>	<b>3.270.977</b>	<b>4.058.675</b>	▲	<b>787.698</b>	<b>24%</b>
<b>EBITDA Operational</b>	<b>5.596.013</b>	<b>8.650.965</b>	<b>9.117.851</b>	▲	<b>466.886</b>	<b>5%</b>

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

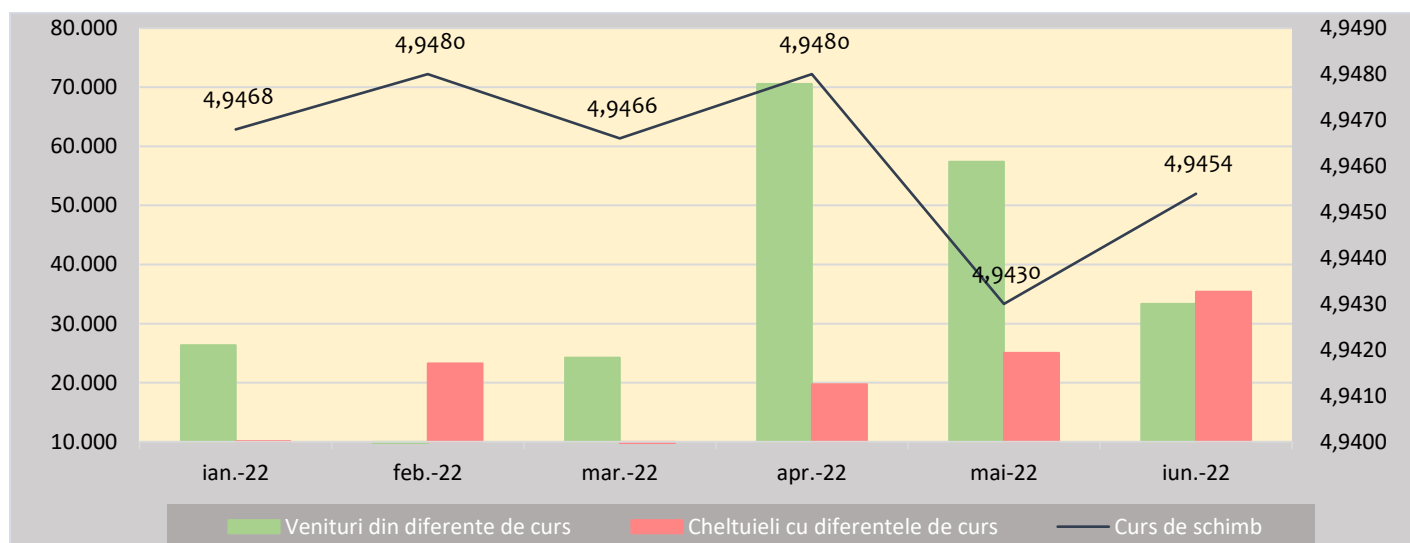
Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022
Nr.mediu personal	800	825	758



<sup>2</sup> In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs. 2021	
Venituri din chirii	889.205	1.093.704	1.125.102	▲	31.398	3%
Venituri din subventii pentru investitii	1.131.351	1.129.725	1.129.725	—	-	0%
<b>Total</b>	<b>2.020.556</b>	<b>2.223.429</b>	<b>2.254.827</b>	▲	<b>31.398</b>	<b>1%</b>

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 6 luni ale anului 2022 s-au inregistrat diferente favorabile de 216.505 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 117.304 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel un profit de 99.200 lei.



In perioada similara a anului 2021 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 -480.728 lei.



Pe trimestre, **Situatia rezultatului global** a avut urmatoarea evolutie:

Indicator	Trim.I 2021	Trim.II 2021	Trim.I 2022	Trim.II 2022	Trim.I 2022 vs. Trim.I 2021	Trim.II 2022 vs. Trim.II 2021
Venituri	61.224.757	62.068.245	68.291.731	66.360.336	7.066.974	4.292.091
Alte venituri	1.108.970	1.114.459	1.116.613	1.138.214	7.643	23.755
Variatia stocurilor	1.048.456	1.084.315	3.326.017	545.180	2.277.561	(539.135)
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(46.048.201)	(43.654.693)	(54.965.256)	(46.892.247)	(8.917.055)	(3.237.554)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(9.929.429)	(10.559.376)	(10.055.518)	(10.894.571)	(126.089)	(335.195)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.523.464)	(2.475.705)	(2.459.525)	(2.445.222)	63.939	30.483
Cheltuieli operationale	(3.877.206)	(4.010.584)	(3.815.220)	(4.046.798)	61.986	(36.214)
Alte castiguri sau pierderi	86.527	110.447	64.602	24.472	(21.925)	(85.975)
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	<b>1.090.410</b>	<b>3.677.108</b>	<b>1.503.444</b>	<b>3.789.364</b>	<b>413.034</b>	<b>112.256</b>
Venituri financiare	47.959	25.364	75.258	113.099	27.299	87.735
Cheltuieli financiare	(751.703)	(294.422)	(338.272)	(365.122)	413.431	(70.700)
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>386.666</b>	<b>3.408.050</b>	<b>1.240.430</b>	<b>3.537.341</b>	<b>853.764</b>	<b>129.291</b>
Impozit pe profit	(90.418)	(433.321)	(189.811)	(529.285)	(99.393)	(95.964)
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>296.248</b>	<b>2.974.729</b>	<b>1.050.619</b>	<b>3.008.056</b>	<b>754.371</b>	<b>33.327</b>
<b>Total rezultat global</b>	<b>296.248</b>	<b>2.974.729</b>	<b>1.050.619</b>	<b>3.008.056</b>	<b>754.371</b>	<b>33.327</b>
EBITDA Operational	3.073.331	5.577.634	3.425.842	5.692.009	352.510	114.375



**1.3. VENITURI (VANZARI NETE)**

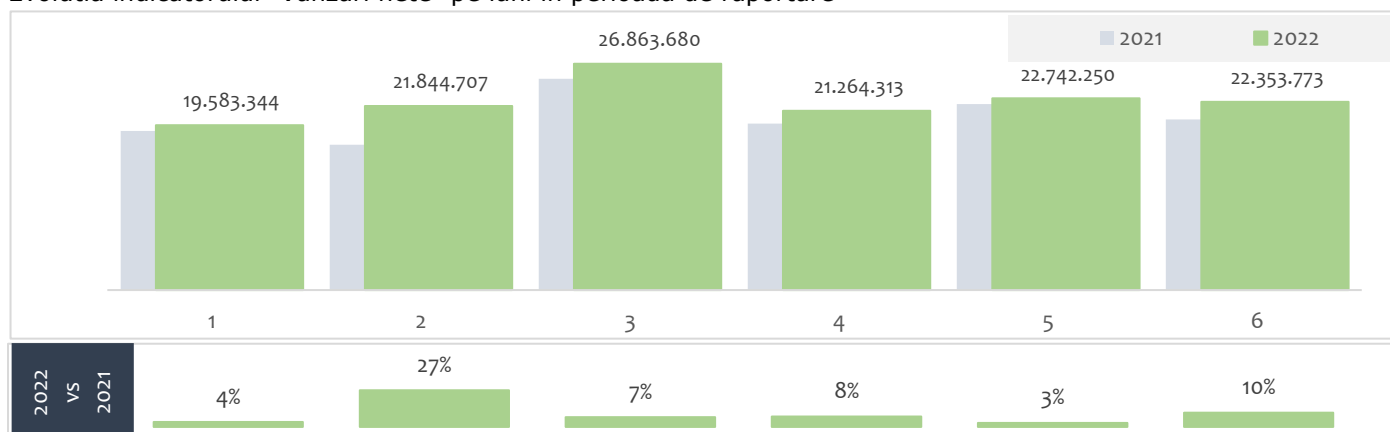
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs. 2021	
- Venituri din vanzari de produse finite	63.990.341	82.929.384	95.548.711	▲	12.619.326	15%
- Venituri din vanzari de semifabricate	2.320	11.536	57.676	▲	46.140	400%
- Venituri din prestari servicii	182.347	245.210	403.383	▲	158.173	65%
- Venituri din vanzari de marfuri	22.287.829	37.592.779	34.874.238	▼	(2.718.540)	-7%
- Venituri din alte activitati	2.852.717	2.514.092	3.768.059	▲	1.253.967	50%
<b>Total vanzari nete</b>	<b>89.315.554</b>	<b>123.293.002</b>	<b>134.652.067</b>	<b>▲</b>	<b>11.359.065</b>	<b>9%</b>

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

	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs. 2021	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	49.595.286	61.312.888	67.473.990	▲	6.161.102	10%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	11.586.140	18.665.292	23.570.544	▲	4.905.252	26%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	2.808.914	2.951.204	4.504.176	▲	1.552.972	53%
Alte activitati	25.325.213	40.363.617	39.103.356	▼	(1.260.261)	-3%
<b>Total</b>	<b>89.315.554</b>	<b>123.293.002</b>	<b>134.652.067</b>	<b>▲</b>	<b>11.359.065</b>	<b>9%</b>

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



	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs. 2021	
Vanzari nete	89.315.554	123.293.002	134.652.067	▲	11.359.065	9%
Venituri din chirii	889.205	1.093.704	1.125.102	▲	31.398	3%
<b>Total Cifra de afaceri, din care:</b>	<b>90.204.759</b>	<b>124.386.706</b>	<b>135.777.169</b>	<b>▲</b>	<b>11.390.463</b>	<b>9%</b>
- Piata interna	71.215.754	98.615.036	108.148.293	▲	9.533.257	10%
- Piata externa	18.989.004	25.771.670	27.628.876	▲	1.857.206	7%

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





## 1.4. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
EBIT	Profit net + Ch.cu dobanzile	657.564	4.268.745	5.346.579
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	4.653.191	8.138.189	9.121.601
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	90.204.759	124.386.706	135.777.169
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	5,16%	6,54%	6,72%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	3,40%	5,86%	6,73%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	0,05%	3,05%	3,52%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,11	1,15	1,21
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,79	0,83	0,88
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	22%	16%	14%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	43%	42%	45%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	7%	3%	2%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	7%	3%	2%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	1,07	9,01	9,40
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	93	69	83
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	46	44	51
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	0,57	0,83	1,01
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,02%	1,36%	1,63%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-0,03%	2,36%	2,99%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-0,04%	2,63%	2,99%

## 1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	30/06/21	31/12/21	30/06/22
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>			
<b>Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)( A )</b>	<b>(8.449.683)</b>	<b>(5.149.660)</b>	<b>(5.326.911)</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>			
<b>Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii ( B )</b>	<b>(1.325.055)</b>	<b>(3.432.448)</b>	<b>(1.415.364)</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>			
<b>Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare ( C )</b>	<b>(2.859.667)</b>	<b>3.791.887</b>	<b>440.450</b>
<b>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)</b>	<b>(12.634.405)</b>	<b>(4.790.221)</b>	<b>(6.301.825)</b>
<b>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</b>	<b>17.588.598</b>	<b>17.588.598</b>	<b>12.798.377</b>
<b>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</b>	<b>4.954.192</b>	<b>12.798.377</b>	<b>6.496.552</b>



## 2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

- 2.1 Nu este cazul
- 2.2 Nu este cazul
- 2.3 Nu este cazul

## 3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

3.1. In primul semestru al acestui an, societatea si-a respectat obligatiile financiare, platind in termen toate datoriile comerciale, obligatiile salariale si cele fiscale, precum si ratele si dobanzile aferente creditelor pentru investitii, dobanzile aferente creditelor pentru finantarea activitatii de productie si ratele de leasing conform scadentarelor.

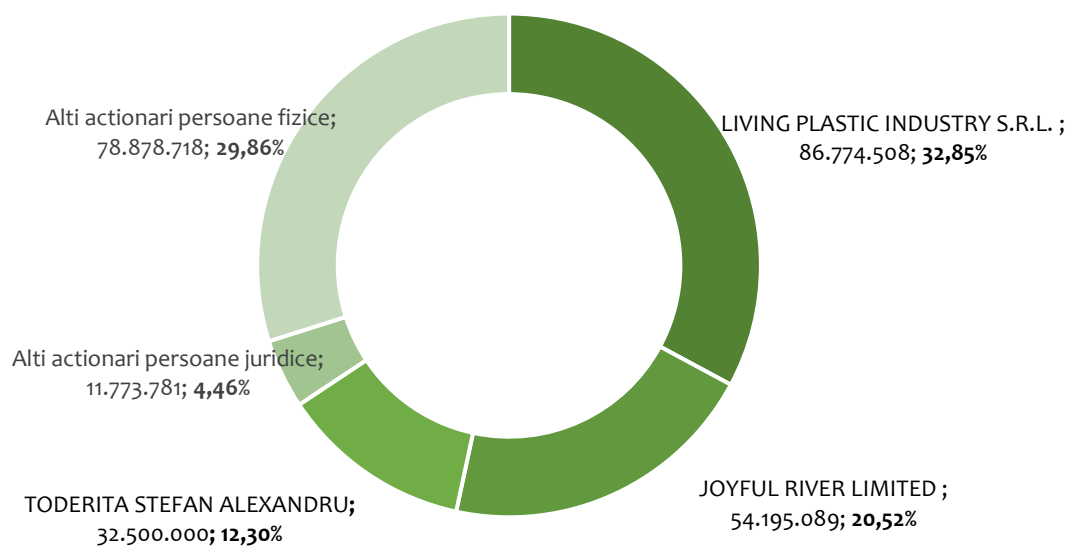
3.2. Nu este cazul

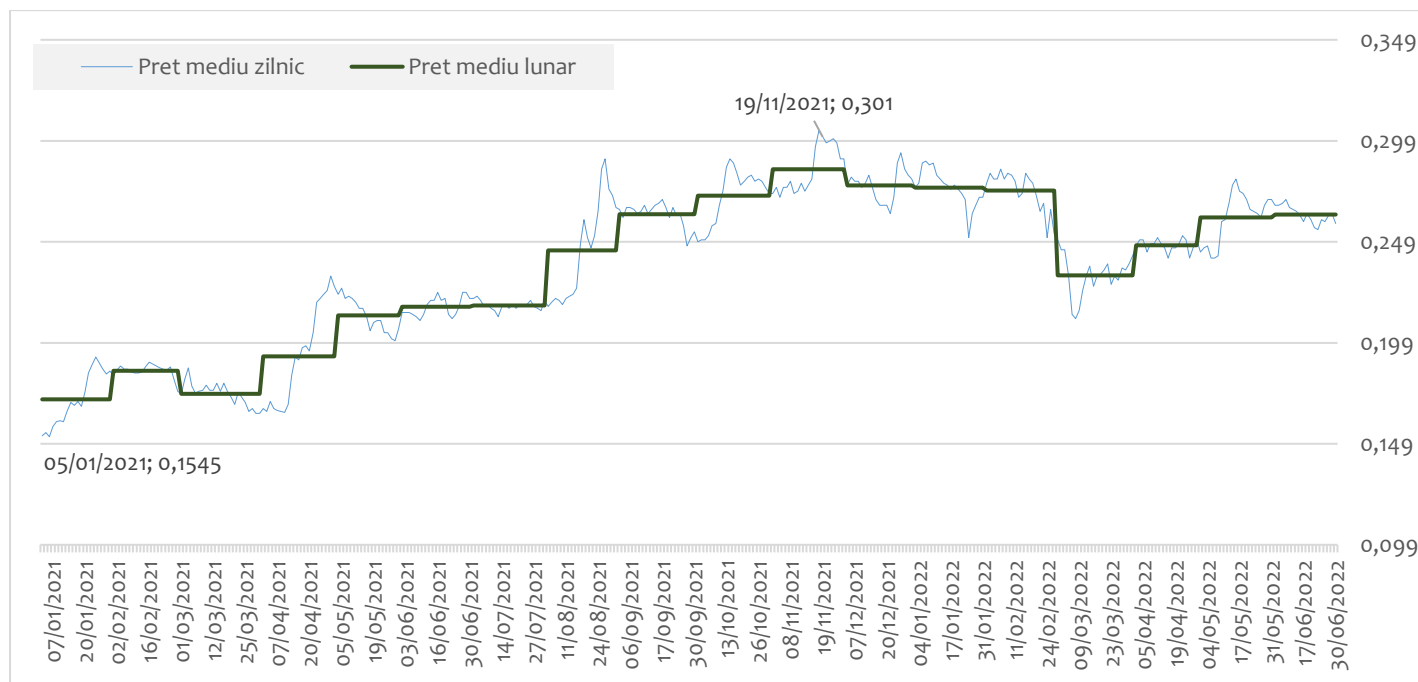
## 4. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN PERIOADA 01.01.2022 – 30.06.2022

Parte Afiliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	0	0
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	16.324	284.429
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	31.339.526	720.059
RC ENERGO INSTALL SRL	63.691	1.389.850
<b>Total</b>	<b>31.419.540</b>	<b>2.394.338</b>

## 5. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La **30.06.2022** Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:



Evolutia pretului mediu al actiunilor **ROCE** in perioada **01.01.2021-30.06.2022**

**Situatiile financiare individuale ale societatii la 30.06.2022 nu au fost auditate.**

**Presedinte C.A. si Director General,**

Huang Liang Neng

**Director Financiar,**

ec. Zainescu Viorica Ioana

**Director General Adjunct Administrativ,**

Manaila Carmen



## DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații, **HUANG LIANG NENG**- în calitate de Președinte C.A. și Director General, **MĂNĂILĂ CARMEN**-în calitate de Director General Adjunct Administrativ și **ZĂINESCU VIORICA-IOANA**, în calitate de Director Financiar, la S.C. ROMCARBON S.A. Buzau, cu sediul în Buzău, str. Transilvaniei nr. 132, județul Buzău, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Buzau sub nr. J10/83/1991, cod unic de înregistrare RO1158050, declarăm că, după cunoștințele noastre, **situația financiar-contabilă interimară individuală la 30.06.2022** care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară – O.M.F.P. nr.2844/2016 - oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a contului de profit și pierdere ale S.C. ROMCARBON S.A. și că raportul Consiliului de Administrație conținând informațiile prevăzute în anexa nr. 14 la Regulamentul ASF NR.5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect și complet informațiile despre S.C. ROMCARBON S.A.

**HUANG LIANG NENG,**  
Președinte C.A.  
și Director General

**ZAINESCU VIORICA,**  
Director Financiar

**MANAILA CARMEN,**  
Director General Adjunct Administrativ



# **S.C. ROMCARBON S.A.**

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE CONDENSATE NEAUDITATE  
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 Iunie 2022**

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
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE.....	pag.5-6
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE.....	pag.7-18
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI.....	pag.19





**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

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

	<b>6 luni 2022 RON</b>	<b>6 luni 2021 RON</b>
Vanzari nete	134.652.067	123.293.002
Alte venituri	2.254.827	2.223.429
Variatia stocurilor	3.871.197	2.132.771
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(101.857.503)	(89.702.894)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(20.950.089)	(20.488.805)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(4.904.747)	(4.999.169)
Cheltuieli operationale	(7.862.018)	(7.887.790)
Alte castiguri sau pierderi	89.074	196.974
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	<b>5.292.808</b>	<b>4.767.518</b>
Venituri financiare	188.357	73.323
Costul net al finantarii	(703.394)	(1.046.125)
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>4.777.771</b>	<b>3.794.716</b>
Impozit pe profit	(719.096)	(523.739)
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>4.058.675</b>	<b>3.270.977</b>
<b>Total rezultat global</b>	<b>4.058.675</b>	<b>3.270.977</b>
Rezultat pe actiune	0,0154	0,0124
<b>Numarul actiunilor</b>	<b>264.122.096</b>	<b>264.122.096</b>

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 August 2022.

**ÎNTOCMIT,**

**HUANG LIANG NENG,**  
Presedinte CA si  
Director General

**VIORICA ZAINESCU,**  
Director Financiar

**CARMEN MANAILA,**  
Director General Adjunct  
Administrativ



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

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

	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active pe termen lung</b>		
Imobilizari corporale	103.204.824	106.567.874
Investitii imobiliare	10.894.586	10.894.586
Imobilizari necorporale	233.979	294.483
Active financiare	20.608.560	20.607.559
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>134.941.949</b>	<b>138.364.502</b>
<b>ACTIVE CURENTE</b>		
Stocuri	30.931.534	27.647.514
Creante comerciale si alte creante	68.464.110	57.463.154
Impozite de recuperat	-	0
Alte active financiare curente	1.298.910	1.265.317
Alte active nefinanciare curente	2.392.162	2.187.278
Numerar si echivalente de numerar	6.496.552	12.798.377
<b>Total active circulante, altele decât activele imobilizate sau grupurile de cedare clasificate drept deținute pentru vânzare sau deținute pentru distribuire către proprietari</b>	<b>109.583.268</b>	<b>101.361.640</b>
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3.760.155
<b>Total active curente</b>	<b>113.343.423</b>	<b>105.121.795</b>
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>248.285.372</b>	<b>243.486.297</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri</b>		
Capital social	26.412.210	26.412.210
Prime de capital	48.677.929	2.182.283
Rezerve	2.182.283	58.542.209
Rezultat reportat	58.289.913	47.008.179
<b>Total capitaluri</b>	<b>135.562.335</b>	<b>134.144.881</b>
<b>Datorii imobilizate</b>		
Alte provizioane	400.000	400.000
<b>Total provizioane imobilizate</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	8.012.574
Alte datorii financiare pe termen lung	2.775.047	4.017.590
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	7.790.433	8.619.928
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>18.578.054</b>	<b>21.050.092</b>



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

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

	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	39.150.062	37.161.910
Alte datorii financiare curente	48.545.377	46.860.194
Alte datorii nefinanciare curente	6.049.544	4.269.220
<b>Total datorii curente</b>	<b>93.744.983</b>	<b>88.291.324</b>
<b>Total datorii</b>	<b>112.723.037</b>	<b>109.341.416</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>248.285.372</b>	<b>243.486.297</b>

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 12 August 2022.

**ÎNTOCMIT,**

**HUANG LIANG NENG,**  
Presedinte CA si  
Director General

**VIORICA ZAINESCU,**  
Director Financiar

**CARMEN MANAILA,**  
Director General Adjunct  
Administrativ



**SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

(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
<b>01/ian/2022</b>	<b>26.412.210</b>	<b>2.182.283</b>	<b>38.708.540</b>	<b>4.176.971</b>	<b>15.656.697</b>	<b>47.008.179</b>	<b>134.144.881</b>
Creșteri din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	(2.641.221)	(2.641.221)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	4.058.675	4.058.675
Transfer la rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	-	-	(252.296)	-	-	252.296	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-	-	-	-	-	-
<b>30/iun/2022</b>	<b>26.412.210</b>	<b>2.182.283</b>	<b>38.456.244</b>	<b>4.176.971</b>	<b>15.656.697</b>	<b>48.677.929</b>	<b>135.562.335</b>

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinară a Acționarilor din data de 08.06.2022 a fost aprobată distribuirea de dividende în valoare de 2.641.221 lei. Suma va fi transferată către Depozitarul Central în vederea plății dividendelor convenite acționarilor.

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 12 August 2022.

**ÎNTOCMIT,**

**HUANG LIANG NENG,**  
Presedinte CA si  
Director General

**VIORICA ZAINESCU,**  
Director Financiar

**CARMEN MANAILA,**  
Director General Adjunct  
Administrativ



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

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

	<b><u>30/06/2022</u></b>	<b><u>30/06/2021</u></b>
<b>Profitul net al anului</b>	<b><u>4.058.675</u></b>	<b><u>3.270.977</u></b>
Cheltuieli / (Venit) cu impozitul pe profit	719.096	523.739
Amortizarea / (Depreciere) a activelor pe termen lung	4.904.747	4.999.169
(Castig) / Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(9.006)	267
Castig din Construirea Interna a Mijloacelor Fixe	(9.793)	(218.395)
Cheltuieli / (Venituri) privind ajustarile de valoare pentru clienti si stocuri		(3.422)
Pierderi din creante si debitori diversi	188	-
Cheltuieli cu dobanda si comisioanele bancare	703.394	559.624
Venituri din dobanzi	(81.626)	(73.323)
Venituri din subventii	(1.129.725)	(1.129.725)
Castig / (Pierdere) nerealizat(a) din diferente de curs	(106.731)	506.574
<b>Miscari în capitalul circulant:</b>		
(Crestere) / Descrestere creante comerciale si alte creante	(10.810.549)	(21.401.326)
(Crestere) / Descrestere stocuri	(3.284.020)	(3.080.655)
(Crestere) / Descrestere in alte active	(204.884)	(1.200.048)
Crestere / (Descrestere) datorii comerciale	1.988.152	8.453.321
Crestere / (Descrestere) alte datorii	(642.339)	1.426.903
<b>Numerar net utilizat în activitati operationale</b>	<b><u>(3.904.421)</u></b>	<b><u>(7.366.320)</u></b>
Impozit pe profit platit	(719.096)	(523.739)
Dobanzi si comisioane bancare platite	(703.394)	(559.624)
<b>Numerar net utilizat în activitati operationale</b>	<b><u>(5.326.911)</u></b>	<b><u>(8.449.683)</u></b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii:</b>		
Dobanzi încasate	81.626	73.323
Plati aferente imobilizarilor corporale	(1.470.742)	(940.707)
Încasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	9.000	-
Imprumuturi acordate partilor afiliate	(33.593)	(388.279)
Încasari din imprumuturi acordate		
Plati active necorporale	(655)	(69.392)
Plati pentru active financiare	(1.000)	-
<b>Numerar net generat din / utilizat în activitati de investitii</b>	<b><u>(1.415.364)</u></b>	<b><u>(1.325.055)</u></b>



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

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

	<u>30/06/2022</u>	<u>30/06/2021</u>
<b><i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i></b>		
Incasari/Rambursari din impumuturi bancare	440.450	(218.448)
Plati dividende	-	(2.641.220)
<b>Numerar net (utilizat) / generat din activitati de finantare</b>	<b><u>440.450</u></b>	<b><u>(2.859.668)</u></b>
<b>Crestere neta / (descresterea) a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b><u>(6.301.825)</u></b>	<b><u>(12.634.406)</u></b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la începutul anului financiar</b>	<b><u>12.798.377</u></b>	<b><u>17.588.598</u></b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar</b>	<b><u>6.496.552</u></b>	<b><u>4.954.192</u></b>

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 August 2022.

**ÎNTOCMIT,**


---

**HUANG LIANG NENG,**  
Presedinte CA si  
Director General

---

**VIORICA ZAINESCU,**  
Director Financiar

---

**CARMEN MANAILA,**  
Director General Adjunct  
Administrativ





**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022**

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

**VANZARI NETE**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Vânzări din produse finite	96.224.218	83.156.652
Venituri din vânzarea mărfurilor	34.256.407	37.377.047
Venituri din servicii prestate	403.383	245.210
Alte venituri	3.768.059	2.514.093
<b>Total</b>	<b>134.652.067</b>	<b>123.293.002</b>

**ALTE VENITURI**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	1.125.102	1.093.704
Venituri din subventii	1.129.725	1.129.725
<b>Total</b>	<b>2.254.827</b>	<b>2.223.429</b>

**CHELTUIELI CU MATERIIILE PRIME SI  
CONSUMABILE**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Materii prime consumate	52.103.034	41.534.152
Costul marfurilor vandute	33.565.973	37.012.818
Cheltuieli cu energia si apa	12.927.112	7.905.598
Cheltuieli cu materiale consumabile	3.261.384	3.250.326
<b>Total</b>	<b>101.857.503</b>	<b>89.702.894</b>

**CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli privind salariile angajatilor	19.677.737	19.350.897
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	478.193	474.499
Tichete de masa	794.159	663.409
<b>Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor</b>	<b>20.950.089</b>	<b>20.488.805</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022**

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

**CHELTUIELI CU DEPRECIEREA SI  
AMORTIZAREA ACTIVELOR**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Total cheltuiala cu amortizarea	4.904.747	4.999.169
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	4.843.589	4.918.637
Amortizarea imobilizarilor necorporale	61.158	80.532
<b>Total</b>	<b>4.904.747</b>	<b>4.999.169</b>

**CHELTUIELI OPERATIONALE**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli privind transportul si logistica	2.893.244	3.149.151
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terti	2.890.492	2.802.341
Cheltuieli de protocol si maketing	45.481	66.904
Cheltuieli cu reparatiile	837.061	584.738
Cheltuieli cu impozite si taxe	622.469	768.564
Pierderi din creante	188	-
Cheltuieli privind asigurarile	226.881	214.475
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	55.978	62.672
Cheltuieli cu deplasari	36.748	12.201
Cheltuieli privind chiriile	80.069	128.547
Cheltuieli privind amenzile si penalitatile	3.427	1.673
Alte cheltuieli	169.980	96.524
<b>Total alte cheltuieli</b>	<b>7.862.018</b>	<b>7.887.790</b>

**ALTE CASTIGURI SAU PIERDERI SI ALTE  
VENITURI**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din penalitati percepute	6.748	6.842
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilizarilor	9.006	(267)
Castig / (pierdere) din vanzarea investitiilor imobiliare	-	-
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	-	3.422
Alte castiguri	73.320	186.977
Alte pierderi	-	-
<b>Total</b>	<b>89.074</b>	<b>196.974</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022**

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

**VENITURI FINANCIARE**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	81.626	73.321
Castiguri din diferente de curs valutar	106.731	-
<b>Total</b>	<b>188.357</b>	<b>73.321</b>

**COSTUL NET AL FINANTARII**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	568.808	453.956
Comisioane bancare si costuri asimilate	134.586	85.595
Pierderi din diferente de curs valutar	-	506.574
<b>Total costuri de finantare</b>	<b>703.394</b>	<b>1.046.125</b>

**IMPOZIT PE PROFIT**

	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada incheiata la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	719.096	523.739
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
<b>Total</b>	<b>719.096</b>	<b>523.739</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Iunie 2022**

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

	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
<b>COST</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>44.725.838</b>	<b>20.892.549</b>	<b>120.314.075</b>	<b>760.217</b>	<b>2.017.738</b>	<b>188.710.417</b>
Intrări <i>din care</i>	-	1.181.935	295.945	58.055	2.213.317	3.749.253
Transferuri	-	1.181.935	295.945	58.055		1.535.936
Ieșiri <i>din care</i>	-	(53.471)	(206.666)	(7.081)	(2.199.699)	(2.466.918)
Transferuri	-	-	-	-	(1.535.936)	(1.535.936)
<b>Sold la 30 iunie 2022</b>	<b>44.725.838</b>	<b>22.021.014</b>	<b>120.403.354</b>	<b>811.191</b>	<b>2.031.356</b>	<b>189.992.753</b>
	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
<b>AMORTIZARE CUMULATĂ</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	-	<b>(2.603.514)</b>	<b>(79.089.008)</b>	<b>(450.020)</b>	-	<b>(82.142.542)</b>
Cheltuiala cu amortizarea	-	(640.306)	(4.178.224)	(25.058)	-	(4.843.588)
Reduceri din vânzare de active	-	25.844	168.127	4.230	-	198.201
Reduceri din reevaluare	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 30 iunie 2022</b>	-	<b>(3.217.976)</b>	<b>(83.099.105)</b>	<b>(470.848)</b>	-	<b>(86.787.929)</b>
<b>VALOAREA NETA CONTABILĂ</b>						
<b>La 01 ianuarie 2022</b>	<b>44.725.838</b>	<b>18.289.035</b>	<b>41.225.067</b>	<b>310.197</b>	<b>2.017.738</b>	<b>106.567.874</b>
<b>La 30 iunie 2022</b>	<b>44.725.838</b>	<b>18.803.038</b>	<b>37.304.250</b>	<b>340.343</b>	<b>2.031.356</b>	<b>103.204.824</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022**

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

	<b>Licente</b>	<b>Alte imobilizari necorporale</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>COST</b>			
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>1.309.929</b>	<b>713.307</b>	<b>2.023.236</b>
Intrări <i>din care</i>	656	-	656
Transferuri			0
Ieșiri <i>din care</i>	(269.817)	-	(269.817)
Transferuri			-
<b>Sold la 30 Iunie 2022</b>	<b>1.040.769</b>	<b>713.307</b>	<b>1.754.076</b>

	<b>Licente</b>	<b>Alte imobilizari necorporale</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>AMORTIZARE CUMULATĂ</b>			
<b>Sold la 1 ianuarie 2022</b>	<b>(1.115.624)</b>	<b>(613.129)</b>	<b>(1.728.754)</b>
Cheltuiala cu amortizarea	(45.611)	(15.547)	(61.158)
Reduceri din vânzare de active	(269.816)	-	(269.816)
<b>Sold la 30 Iunie 2022</b>	<b>(891.420)</b>	<b>(628.677)</b>	<b>(1.520.096)</b>
			-
			-
<b>VALOAREA NETA CONTABILĂ La 30 Iunie 2022</b>	<b>149.349</b>	<b>84.630</b>	<b>233.979</b>

**INVESTITII IMOBILIARE**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
<b>Sold la inceput de perioada</b>	10.894.586	11.885.346
Intrari. din care:	-	1.471.880
Cresteri din reevaluare	-	1.389.174
Iesiri. din care:	-	2.462.640
Descresteri din reevaluare	-	11.256
<b>Sold la sfarsit de perioada</b>	<b>10.894.586</b>	<b>10.894.586</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**ACTIVE FINANCIARE**

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

	<b>Activitatea de bază</b>	<b>Locul înființării și al operațiunilor</b>	<b>30-iun-22</b>
			<b>RON</b>
RECYPLAT LTD CIPRU	Exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor	Nicosia	20.261.120
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	15.112
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei. (cod CAEN 6209)	Buzau	1.990
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	6.477.632
GRINFILD LTD	Comertul cu ridicata	Odessa	2.687.755
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Buzau	586.625
YENKI SRL	Activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	100.000
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	203.963
REGISTRUL MIORITA SA	Alte intermediari financiare n.c.a.(cod CAEN 6499)	Cluj	5.000
VIITORUL INCEPE AZI (VIA)	Organizatie Non-Profit	Buzau	1.000
<b>Total Cost</b>			<b><u>30.340.198</u></b>
<b>Ajustari privind deprecierea activelor financiare</b>			
GRINFILD LTD			(2.687.755)
LIVING JUMBO INDUSTRY SA			(6.477.632)
ECO PACK MANAGEMENT SA			(554.263)
YENKI SRL			(11.988)
<b>Total ajustari</b>			<b>(9.731.638)</b>
<b>Valoarea contabila neta</b>			<b>20.608.560</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**STOCURI**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Materii prime	15.819.079	16.589.873
Alte consumabile	3.894.305	3.336.223
Obiecte de inventar	94.650	127.527
Ambalaje	329.263	281.504
Produse finite	7.266.623	5.162.842
Productie neterminata	3.082.858	1.953.919
Semifabricate	1.211.922	881.607
Produse reziduale	12.355	33.564
Marfuri	915.394	594.784
Avansuri pentru cumparari de stocuri	21.014	401.601
Provizioane pentru stocuri depreciate	(1.715.929)	(1.715.929)
<b>Total</b>	<b>30.931.534</b>	<b>27.647.515</b>

**CREANTE COMERCIALE SI ALTE  
CREANTE**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Creante comerciale	69.117.332	58.097.359
Provizioane clienti incerti	(1.232.740)	(1.232.740)
Taxe de recuperat	485.519	503.644
Alte creante	93.520	94.411
Subventii de primit	479	479
<b>Total</b>	<b>68.464.110</b>	<b>57.463.153</b>

**ALTE ACTIVE FINANCIARE CURENTE**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Imprumuturi acordate partilor afiliate	1.231.700	1.231.700
Dobanda aferenta imprumuturilor acordate partilor afiliate	67.210	33.617
<b>Total</b>	<b>1.298.910</b>	<b>1.265.317</b>

**ALTE ACTIVE CURENTE NON-  
FINANCIARE**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Cheltuieli in avans	2.243.593	1.755.931
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	148.569	431.347
<b>Total</b>	<b>2.392.162</b>	<b>2.187.278</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**NUMERAR SI ECHIVALENTE DE  
NUMERAR**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Conturi la banci	6.329.362	12.489.119
Casa in numerar	30.281	25.117
Echivalente de numerar	136.909	284.141
<b>Total</b>	<b>6.496.552</b>	<b>12.798.377</b>

**Active imobilizate sau grupuri de cedare clasificate ca fiind detinute pentru vanzare sau detinute pentru distribuire catre proprietari**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>Sold la inceput de perioada</b>	<b>3.760.155</b>	<b>70.845</b>
Adaosuri totale, dintre care:	-	3.689.310
Transferuri din investiții imobiliare și active corporale	-	757.273
Reevaluare	-	-
Total cedări, dintre care:	-	-
Reevaluare	-	-
<b>Sold la sfarsit de perioada</b>	<b>3.760.155</b>	<b>3.760.155</b>

**CAPITALUL EMIS**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
264.122.096 acțiuni ordinare achitate integral (2021: 264.122.096). Valoarea unei acțiuni este 0.1 RON	26.412.210	26.412.210
<i>Efectul de inflatare aferent altor rezerve conform IAS 29 conform tranzitiei la standardele IFRS</i>	-	-
<b>Total</b>	<b>26.412.210</b>	<b>26.412.210</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

	30 Iunie 2022		31 Decembrie 2021	
	Numar actiuni	% Detinere	Numar actiuni	% Detinere
Living Plastic Industry SRL	86.774.508	32,85%	86.774.508	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia CYP	54.195.089	20,52%	54.195.089	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	32.500.000	12,30%	30.600.000	11,59%
Alte persoane juridice	11.773.781	4,46%	11.613.182	4,40%
Alte persoane fizice	78.878.718	29,86%	80.939.317	30,64%
<b>Total</b>	<b>264.122.096</b>	<b>100%</b>	<b>264.122.096</b>	<b>100%</b>

**REZULTATUL REPORTAT**

	30/06/2022	01/01/2022
<b>Sold la început de perioada</b>	<b>47.008.179</b>	<b>50.151.453</b>
Profit net	4.058.675	(1.447.458)
Transferuri la rezerve legale		-
Transfer la alte rezerve	-	-
Transferuri din rezerve din reevaluare	252.295	945.404
Distribuire de dividende	(2.641.221)	(2.641.221)
<b>Sold la sfarsit de perioada</b>	<b>48.677.929</b>	<b>47.008.179</b>

**ALTE REZERVE**

	30/06/2022	01/01/2022
Rezerve legale, din care:	4.176.971	4.176.971
Alte rezerve, din care:	15.656.698	15.656.698
Rezerve din reevaluare (P)	38.456.244	38.708.540
<b>Total</b>	<b>58.289.913</b>	<b>58.542.209</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**REZERVE DIN REEVALUARE**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
<b>Sold la început de perioada</b>	<b>38.708.541</b>	<b>39.632.928</b>
Creșteri din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	(252.296)	(945.404)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	21.017
<b>Sold la sfârșit de perioada</b>	<b>38.456.245</b>	<b>38.708.541</b>

**IMPRUMUTURI (ALTE DATORII FINANCIARE)**

**Componenta pe termen scurt**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Credit investiții Euro II - BRD	205.981	515.237
Credit investiții Euro III - BRD	-	65.055
UniCredit Bank (linie de credit)	23.490.319	23.347.205
Eximbank SA (linie de credit)	12.422.828	12.290.542
UniCredit Bank - Credit investiții - CCE 2015	2.151.249	2.152.424
Credit Investiții I - Eximbank SA	-	420.086
Credit Investiții II - Eximbank SA	298.416	596.833
Credit investiții VI - UniCredit Bank	364.669	341.069
Credit achiziție stocuri - UniCredit Bank - I	8.060.525	7.131.743
Credit achiziție stocuri - UniCredit Bank - II	1.551.389	-
<b>Total</b>	<b>48.545.377</b>	<b>46.860.194</b>

**IMPRUMUTURI (ALTE DATORII FINANCIARE)**

**Componenta pe termen lung**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
UniCredit Bank - Credit investiții - CCE 2015	1.681.039	2.758.169
Credit investiții VI - UniCredit Bank	1.094.008	1.259.421
<b>Total</b>	<b>2.775.047</b>	<b>4.017.590</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**ALTE DATORII NEFINANCIARE****- SUBVENTII**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2011	2.840.076	3.375.688
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2015	6.909.577	7.503.691
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2022	300.230	0
<b>Subtotal subventii</b>	<b>10.049.884</b>	<b>10.879.379</b>

**- ALTE DATORII**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
Datorii către angajați	1.388.337	1.096.338
Datorii referitoare la contribuțiile sociale	1.033.206	583.755
Alte datorii fiscale	1.119.221	329.676
Venituri în avans	249.329	-
<b>Subtotal alte datorii</b>	<b>3.790.093</b>	<b>2.009.769</b>

**Total alte datorii nefinanciare, din care:**

- Componenta pe termen scurt	6.049.544	4.269.220
- Componenta pe termen lung	7.790.433	8.619.928

**DATORII COMERCIALE**

	<b>30/06/2022</b>	<b>01/01/2022</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Datorii comerciale	32.471.896	33.458.585
Alte datorii	2.755.584	109.519
Estimari privind facturile de primit	675.364	556.958
Avansuri primite	3.247.218	3.036.848
<b>Total</b>	<b>39.150.062</b>	<b>37.161.910</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Iunie 2022**

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

**TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIAȚE**

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	
	6 luni 2021	6 luni 2022	6 luni 2021	6 luni 2022	31 decembrie 2021	30 iunie 2022	31 decembrie 2021	30 iunie 2022
ECO PACK MANAGEMENT SA	3.185	0	0	0	0	0	29.442	29.442
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	12.243	16.324	408.839	284.429	0	8.862	97.566	130.818
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	32.038.402	31.339.526	628.431	720.059	34.158.899	40.299.949	618.119	348.221
RC ENERGO INSTALL SRL	47.033	63.691	1.347.247	1.389.850	0	8.878	296.645	72.704
<b>TOTAL</b>	<b>32.100.863</b>	<b>31.419.540</b>	<b>2.384.516</b>	<b>2.394.338</b>	<b>34.158.900</b>	<b>40.317.688</b>	<b>1.041.772</b>	<b>581.186</b>

Nota : La 31 Iunie 2022, 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 2023.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 Iunie 2022**

(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:

<b>Indicator</b>	<b>Formula</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	657.564	4.268.745	5.346.579
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	4.653.191	8.138.189	9.121.601
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	5,16%	6,54%	6,72%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	3,40%	5,86%	6,73%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	0,05%	3,05%	3,52%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,11	1,15	1,21
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,79	0,83	0,88
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	22%	16%	14%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	43%	42%	45%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	1	9	9
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	93	69	83
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	46	44	51
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,02%	1,36%	1,63%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-0,03%	2,36%	2,99%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-0,04%	2,63%	2,99%

Situatiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 August 2022.

**ÎNTOCMIT,**


---

**HUANG LIANG NENG,**  
 Presedinte CA si  
 Director General

---

**VIORICA ZAINESCU,**  
 Director Financiar

---

**CARMEN MANAILA,**  
 Director General Adjunct  
 Administrativ






**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE CONDENSATE  
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 IUNIE 2022



## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

### PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs 2021	
Venituri	126.910.421	154.935.051	187.521.178	▲	32.586.127	21%
Alte venituri	2.586.718	2.910.373	7.699.334	▲	4.788.961	165%
Pondere de profit(pierdere) a asociatilor	(2.308.339)	2.366.339	2.957.723	▲	591.385	25%
EBITDA	5.203.761	11.455.924	17.741.055	▲	6.285.132	55%
<b>EBITDA Operational</b>	<b>8.366.530</b>	<b>9.825.994</b>	<b>14.940.360</b>	▲	<b>5.114.366</b>	<b>52%</b>
Profit net	(1.641.836)	4.503.356	10.329.682	▲	5.826.326	129%
<b>Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]</b>	<b>666.504</b>	<b>2.137.017</b>	<b>7.371.958</b>	▲	<b>5.234.941</b>	<b>245%</b>
Active pe termen lung	189.352.814	178.046.798	164.935.343	▼	(13.111.455)	-7%
Active pe termen scurt	96.764.098	108.380.938	148.179.479	▲	39.798.541	37%
Total Capitaluri	137.581.392	141.611.864	146.653.769	▲	5.041.905	4%
Total Datorii	148.535.520	144.815.873	166.461.053	▲	21.645.180	15%
Numerar si conturi bancare	11.943.352	8.541.186	12.593.245	▲	4.052.059	47%
Rata indatorarii	52%	51%	53%	▲	0	5%
Lichiditatea curenta	97%	102%	106%	▲	0	4%

Principalii indicatori ai Situatii 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 (6 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	90.204.760	124.386.707	135.777.169	11.390.462	9%
EBITDA Operational	5.596.014	8.650.964	9.117.851	466.887	5%
Profit net	(35.940)	3.270.977	4.058.675	787.699	24%

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

Indicator (6 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs A.2021	
<b>EBITDA OPERATIONAL</b>	<b>5.596.014</b>	<b>8.650.964</b>	<b>9.117.851</b>	<b>466.887</b>	<b>5%</b>
Cheltuieli cu amortizarea	(5.126.978)	(4.999.169)	(4.904.747)	94.422	-2%
Venituri din subventii pentru investitii	1.131.351	1.129.725	1.129.725	-	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(613.370)	(474.029)	(568.808)	(94.779)	20%
Profit/Pierdere din vanzare de active	(234.171)	(267)	9.006	9.273	n/a
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(108.936)	(99.332)	(230.379)	(131.047)	132%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(632.289)	(506.573)	106.730	613.303	n/a
Alte castiguri/pierderi financiare	32.573	93.397	118.393	24.997	27%
Impozit pe profit	(80.135)	(523.739)	(719.096)	(195.357)	37%
<b>PROFIT NET</b>	<b>(35.940)</b>	<b>3.270.977</b>	<b>4.058.675</b>	<b>787.699</b>	<b>24%</b>





## LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (6 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	55.296.045	62.451.389	82.586.875	20.135.486	32%
EBITDA Operational	2.360.462	924.629	4.601.801	3.677.172	398%
Profit net	111.505	(1.274.133)	2.385.186	3.659.318	-287%

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

Indicator (6 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs A.2021	
<b>EBITDA OPERATIONAL</b>	<b>2.360.462</b>	<b>924.629</b>	<b>4.601.801</b>	3.677.172	398%
Cheltuieli cu amortizarea	(2.492.891)	(2.366.854)	(2.396.720)	(29.866)	1%
Venituri din subventii pentru investitii	776.400	743.120	743.120	-	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(249.519)	(344.735)	(369.894)	(25.159)	7%
Profit/Pierdere din vanzare de active	(1.305)	-	-	-	0%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(30.204)	(16.937)	(37.834)	(20.898)	123%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(228.796)	(191.859)	(127.722)	64.137	-33%
Alte castiguri/pierderi financiare	(22.643)	(21.497)	(27.565)	(6.068)	28%
<b>PROFIT NET</b>	<b>111.505</b>	<b>(1.274.133)</b>	<b>2.385.186</b>	<b>3.659.318</b>	<b>-287%</b>

**ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME**

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 30.06.2022 participatii direct sau/si indirect in 11 entitati juridice:

Entitate	30.06.2022		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
ONG VIITORUL INCEPE AZI (VIA)	14,29%	16,80%	In afara perimetrului de consolidare

La 30.06.2022, Grupul detinea participatii indirecte prin Recyplat LTD in Romgreen Universal LTD si subsidiarele acestuia astfel:

Societate	30.06.2022	
	Interes detinut	Control detinut
<b>ROMGREEN UNIVERSAL LTD CIPRU</b>	<b>17,5879%</b>	<b>17,5879%</b>
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%
CIRCULAR VENTURES SA	17,5879%	17,5879%

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

**PREZENTAREA GRUPULUI SI A PRINCIPALILOR INDICATORI REALIZATI IN ANUL 2022****PREZENTAREA SOCIETATILOR MEMBRE ALE GRUPULUI**

La 30 Iunie 2022 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. Incepand cu data 10.12.2021 activitatea societatii a fost suspendata pe o perioada de 3 ani.

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 comerțul 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).

Asociatia 'VIITORUL INCEPE AZI (VIA)', constituita in temeiul OG nr.26/2000, asociatie cu caracter neguvernamental, nonprofit si apolitic, are misiunea de a imbunatati calitatea formarii si perfectionarii profesionale tehnice in zona Buzaului (Romania), de a sprijini si promova interesele si nevoile membrilor sai in fata autoritatilor si/ sau diverselor organisme, tertilor.

Asociatia a fost constituita in anul 2022 de 7 operatori economici din Buzau - Voestalpine RAILWAY SYSTEMS ROMANIA SA, URBIS SERV SRL, LUCSOR IMPEX SRL , URSUS BREWERIES SA, ROMCARBON SA, BENCOMP SRL, GREENFIBER INTERNATIONAL SA - in calitate de membri fondatori, cu contributie egala in patrimoniul acesteia si cu drept de vot egal in cadrul Adunarii Generale.

Patrimoniul asociatiei, in valoare de 7.000 lei, constituit prin contributia de aderare a membrilor fondatori.

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 membri 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 Loc. Popești Leordeni, Oraș Popești Leordeni, Șos. OLTENIJEI, Nr. 181, Corp Administrativ, Județ Ilfov. 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 București sect 2. Societatea are ca obiect de activitate Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a. (cod CAEN 8299).

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, financiare 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, Romgreen Universal LTD a instrainat detinerile pe care le avea in GREENTECH DOO SERBIA si GRINTEH MK DOO MACEDONIA.

CIRCULAR VENTURES SA este o societate infiintata in 2022, avand un capital social de 9.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Sediul societatii este in Calea Floreasca, nr. 165, OneTower, Etaj 11, Sector 1, Bucuresti. Societatea are ca obiect de activitate alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299).

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 societatile din cadrul grupului a fost asigurata in 2022, 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 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

TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL – Administratori – Genes Alina Elena, Stanculescu Adrian, Enache Pommer Matei

GREENTECH SA Director General Genes Alina Elena

GREENFIBER INTERNATIONAL SA – Director General Genes Alina Elena

GREENWEEE INTERNATIONAL SA – Director General Costache Marius Iulian

GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A – Director General –Bratu Constantin

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

CIRCULAR VENTURES SA – Administratori – Costache Marius Iulian, Vorosciuc Gabriela, Stoica Serban Andrei

**ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI**

Evolutia contributiei filialelor la profitul net consolidat aferent grupului in anul 2022 este prezentata in tabelul urmatoar:

Societate	Rezultat 6 luni 2021 (in lei)	Rezultat 6 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Romcarbon SA	3.270.977	4.058.675	787.698
Living Jumbo Industry SA	(1.274.133)	2.385.186	3.659.318
RC Energo Install SRL	170.158	936.597	766.439
Infotech Solutions SRL	37.485	71.026	33.541
Recyplat Ltd Cipru	(173)	(173)	(0)
Eco Pack Management SA	(8.453)	(1.407)	7.046
Ajustari de consolidare <sup>1</sup>	2.307.496	2.879.781	572.284
<b>Total</b>	<b>4.503.358</b>	<b>10.329.684</b>	<b>5.826.326</b>

<sup>1</sup> Ajustari de consolidare

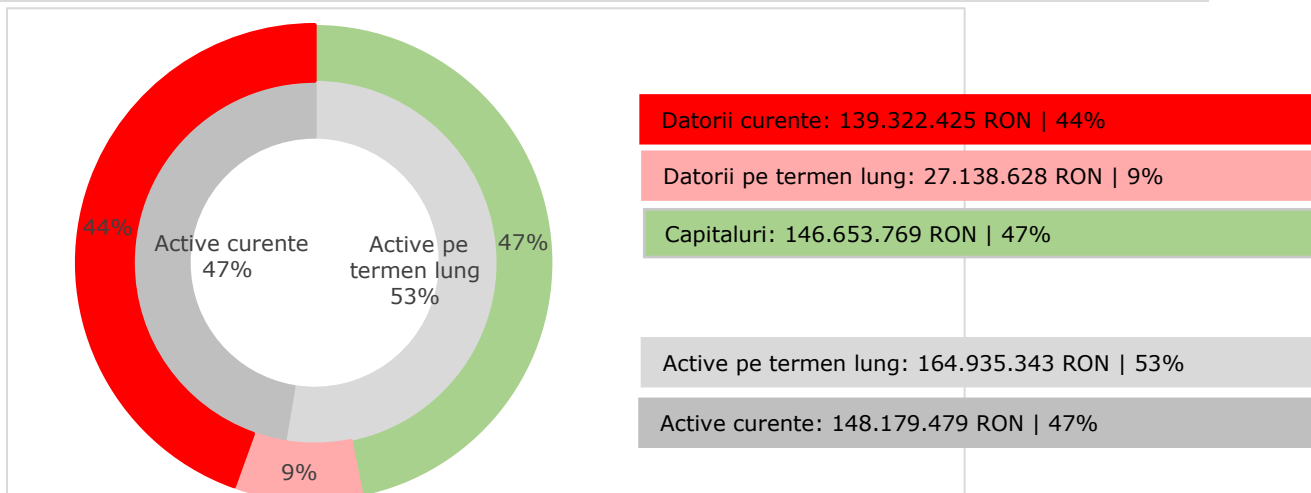
Ajustari de consolidare	Rezultat 6 luni 2021 (in lei)	Rezultat 6 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(58.844)	(77.943)	(19.098)
Ponderea din profit a asociatilor (Romgreen Universal LTD)	2.366.339	2.957.723	591.385
Reglari	2	-	(2)
<b>Total Ajustari</b>	<b>2.307.496</b>	<b>2.879.781</b>	<b>572.284</b>

## SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

## A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30/06/2021	31/12/2021	30/06/2022	Variatie	30.06.22 vs. 31.12.21
Imobilizari corporale	138.584.406	132.497.914	127.160.130	-5.337.784	▼ -4,03%
Investitii imobiliare	11.885.346	10.894.586	10.894.586	0	— 0,00%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	▲ 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	300.679	298.466	256.851	-41.615	▼ -13,94%
Titluri puse in echivalenta	26.835.942	23.324.617	26.282.341	2.957.724	▲ 12,68%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.964	196.974	197.974	1.000	▲ 0,51%
Alte active financiare pe termen lung	100.000	0	0	0	— n/a
<b>Active pe termen lung</b>	<b>178.046.798</b>	<b>167.356.018</b>	<b>164.935.343</b>	<b>-2.420.675</b>	<b>▼ -1,45%</b>
Stocuri curente	44.513.865	54.803.659	66.519.860	11.716.201	▲ 21,38%
Creante comerciale si alte creante	52.669.439	52.981.338	62.610.793	9.629.455	▲ 18,18%
Alte active curente financiare	181.047	617.902	169.078	-448.824	▼ -72,64%
Alte active curente	2.404.556	4.621.551	2.526.348	-2.095.203	▼ -45,34%
Numerar și conturi bancare	8.541.186	17.596.893	12.593.245	-5.003.648	▼ -28,43%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	3.760.155	3.760.155	0	— 0,00%
<b>Active curente</b>	<b>108.380.938</b>	<b>134.381.497</b>	<b>148.179.479</b>	<b>13.797.982</b>	<b>▲ 10,27%</b>
<b>Activ</b>	<b>286.427.736</b>	<b>301.737.515</b>	<b>313.114.822</b>	<b>11.377.307</b>	<b>▲ 3,77%</b>
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	60.919.830	60.227.360	59.975.060	-252.300	▼ -0,42%
Rezultat reportat	51.180.503	49.182.732	57.164.952	7.982.220	▲ 16,23%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	140.694.826	138.004.585	145.734.505	7.729.920	▲ 5,60%
Interese minoritare	917.038	915.581	919.264	3.683	▲ 0,40%
<b>Capitaluri</b>	<b>141.611.864</b>	<b>138.920.166</b>	<b>146.653.769</b>	<b>7.733.603</b>	<b>▲ 5,57%</b>
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	446.038	659.623	659.623	0	— 0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	8.012.574	8.012.574	0	— n/a
Alte datorii financiare pe termen lung	12.673.743	7.623.547	4.023.471	-3.600.076	▼ -47,22%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	17.888.421	16.015.575	14.442.960	-1.572.615	▼ -9,82%
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>38.865.670</b>	<b>32.311.319</b>	<b>27.138.628</b>	<b>-5.172.691</b>	<b>▼ -16,01%</b>
Datorii comerciale	42.098.363	55.224.664	54.384.648	-840.016	▼ -1,52%
Alte datorii financiare curente	54.515.121	67.635.179	75.434.713	7.799.534	▲ 11,53%
Alte datorii nefinanciare curente	9.336.720	7.646.187	9.503.064	1.856.877	▲ 24,29%
<b>Datorii curente</b>	<b>105.950.203</b>	<b>130.506.031</b>	<b>139.322.425</b>	<b>8.816.394</b>	<b>▲ 6,76%</b>
<b>Datorii</b>	<b>144.815.873</b>	<b>162.817.349</b>	<b>166.461.053</b>	<b>3.643.704</b>	<b>▲ 2,24%</b>
<b>Capitaluri si datorii</b>	<b>286.427.736</b>	<b>301.737.515</b>	<b>313.114.822</b>	<b>11.377.307</b>	<b>▲ 3,77%</b>

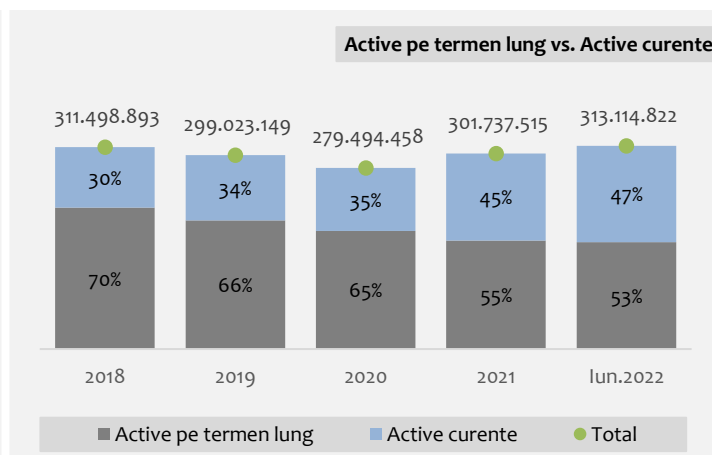
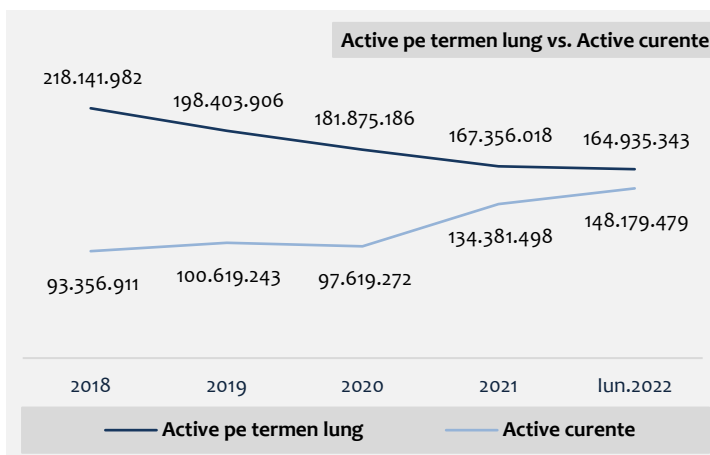
## STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 30.06.2022



Participarea societăților care au intrat în consolidare la indicatorii Situației Pozitiei Financiare este prezentată în tabelul următor:

Compania	LEI			
	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente
Romcarbon SA	134.941.949	113.343.423	18.978.054	93.744.983
Livingjumbo Industry SA	25.097.998	65.502.191	8.160.574	81.714.895
RC Energo Install SRL	87.329	10.077.060	0	4.998.675
InfoTech Solutions SRL	50.387	405.539	0	132.456
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	6.809	0	0
Eco Pack Management SA	28.751	164.140	0	868.928
Ajustari consolidare	(21.491.574)	(42.336.084)	0	(43.023.726)
<b>Total</b>	<b>164.935.343</b>	<b>148.179.479</b>	<b>27.138.628</b>	<b>139.322.425</b>

## ACTIVE

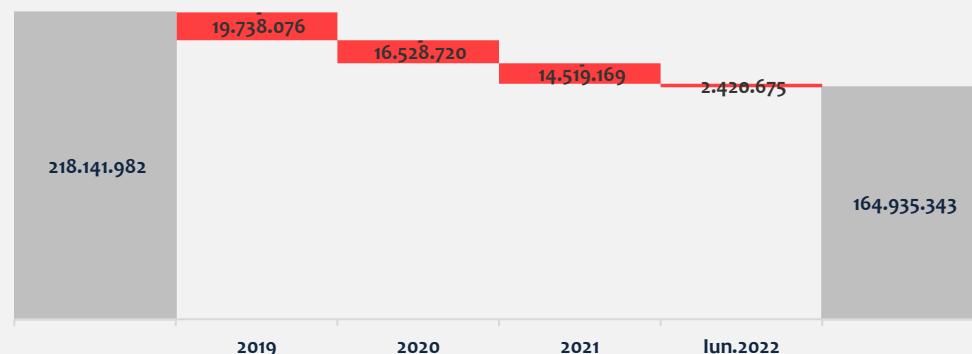




**ACTIVE PE TERMEN LUNG****Activele pe termen lung**

detin 52,68% din activele Grupului, inregistrand o scadere cu -2.420.675 lei , respectiv de -1,45% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2018-2022

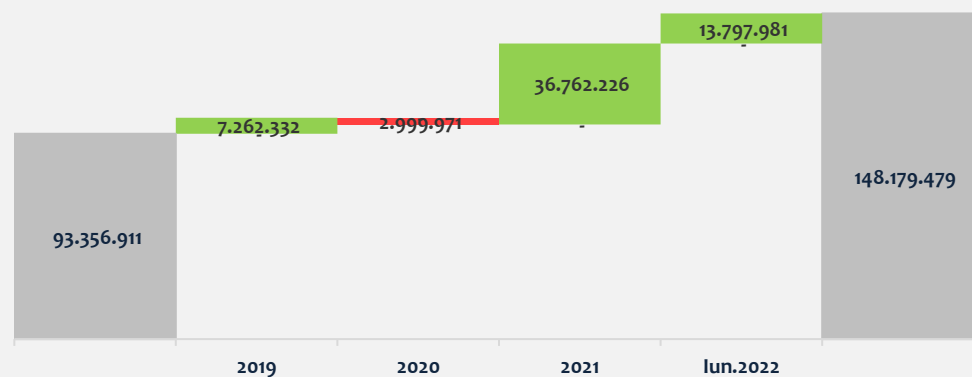


Active pe termen lung (lei)	30/06/2022	% in total ATL	% in total Activ	30.06.22 vs 31.12.21
Imobilizari corporale	127.160.130	77,10%	40,61%	-4,03%
Investitii imobiliare	10.894.586	6,61%	3,48%	0,00%
Fond comercial	143.461	0,09%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	256.851	0,16%	0,08%	-13,94%
Titluri puse in echivalenta	26.282.341	15,93%	8,39%	12,68%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	197.974	0,12%	0,06%	0,51%
<b>Active pe termen lung</b>	<b>164.935.343</b>	<b>100,00%</b>	<b>52,68%</b>	<b>-1,45%</b>

**ACTIVE CURENTE**

**Activele curente** detin 47,32% din activele totale inregistrand o crestere cu 13.797.982 lei, respectiv de 10,27%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2018-2022

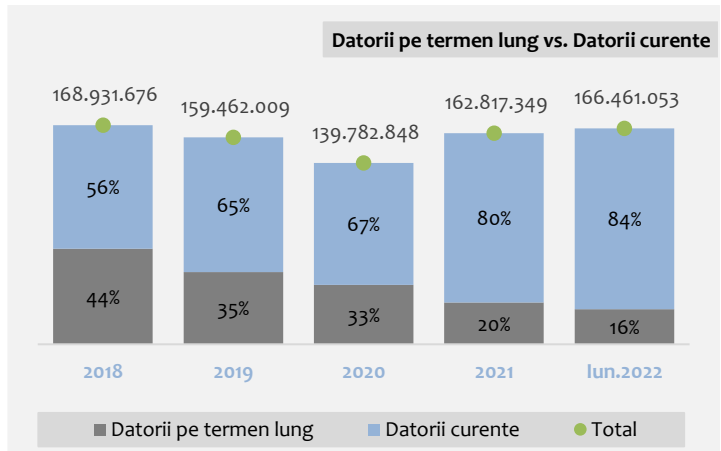
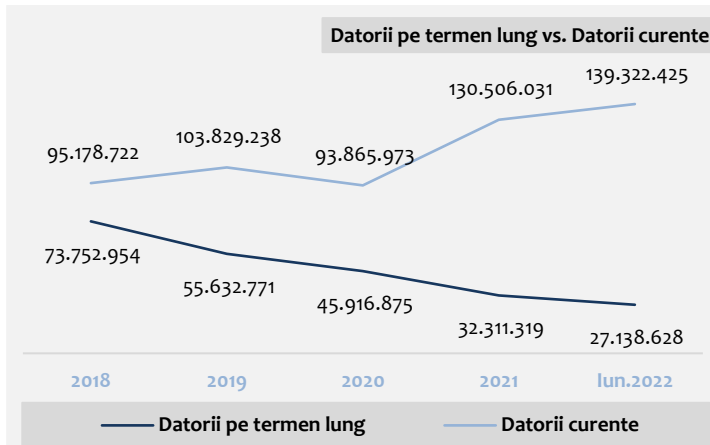


Active curente (lei)	30/06/2022	% in total AC	% in Total Activ	30.06.22 vs 31.12.21
Stocuri curente	66.519.860	40,33%	21,24%	21,38%
Creante comerciale si alte creante	62.610.793	37,96%	20,00%	18,18%
Alte active curente financiare	169.078	0,10%	0,05%	-72,64%
Alte active curente	2.526.348	1,53%	0,81%	-45,34%
Numerar și conturi bancare	12.593.245	7,64%	4,02%	-28,43%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	2,28%	1,20%	0,00%
<b>Active curente</b>	<b>148.179.479</b>	<b>89,84%</b>	<b>47,32%</b>	<b>10,27%</b>

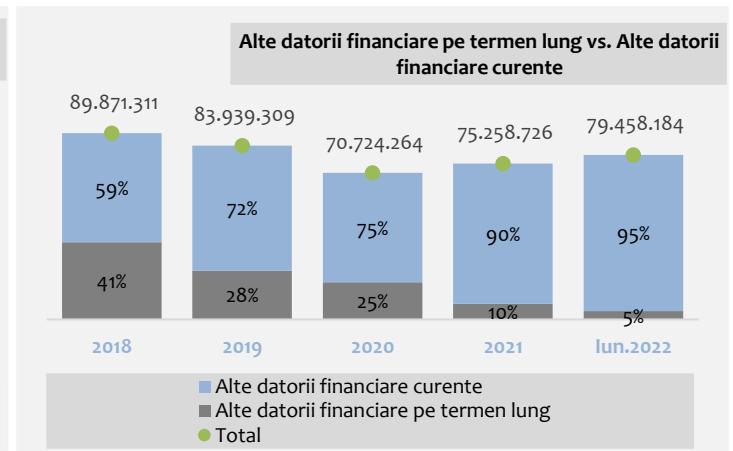
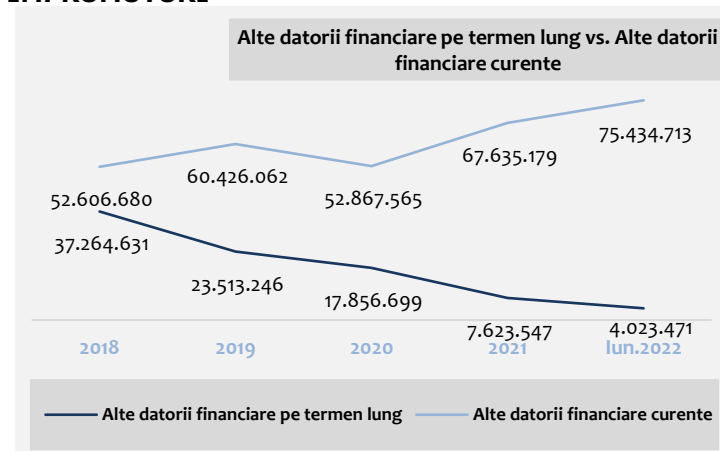


## DATORII

**Datoriile totale** ale Grupului detin 53,16% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 3.643.704 lei fata de inceputul anului, respectiv de 2,24%.



## IMPRUMUTURI



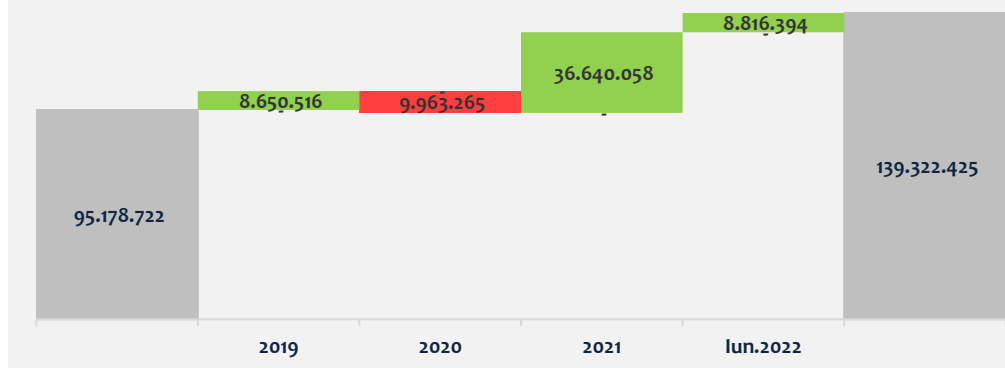
## IMPRUMUTURI

Companie	31.12.2021	30.06.2022	2022 vs 2021
<b>Romcarbon, total, din care:</b>	<b>50.877.784</b>	<b>51.320.424</b>	<b>442.640</b>
< 12 luni	46.860.194	48.545.377	1.685.184
> 12 luni	4.017.591	2.775.047	- 1.242.544
<b>LivingJumbo Industry, total, din care:</b>	<b>20.111.839</b>	<b>25.628.835</b>	<b>5.516.995</b>
< 12 luni	17.193.383	24.380.411	7.187.028
> 12 luni	2.918.456	1.248.424	- 1.670.032
<b>EnergoInstall, total, din care:</b>	<b>4.269.102</b>	<b>2.508.925</b>	<b>- 1.760.177</b>
< 12 luni	3.581.602	2.508.925	- 1.072.677
> 12 luni	687.500	-	- 687.500
<b>Total imprumuturi, din care:</b>	<b>75.258.726</b>	<b>79.458.184</b>	<b>4.199.458</b>
< 12 luni	67.635.179	75.434.713	7.799.534
> 12 luni	7.623.547	4.023.471	- 3.600.076

**DATORII CURENTE**

**Datoriile curente ale Grupului**, reprezentand 83,70% din Total Datorii si 44,50% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 8.816.394 lei fata de 31.12.2021, respectiv cu 6,76%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2018-2022

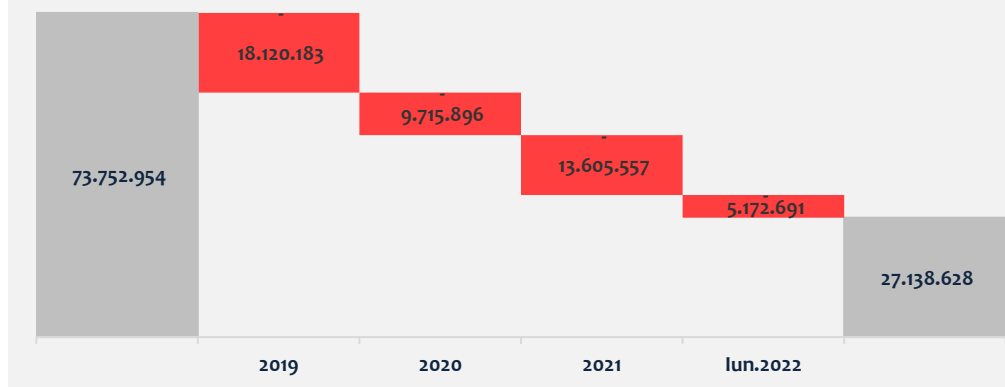


Datorii curente (lei)	30/06/2022	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.06.22 vs 31.12.21
Datorii comerciale	54.384.648	32,67%	39,04%	17,37%	-1,52%
Alte datorii financiare curente	75.434.713	45,32%	54,14%	24,09%	11,53%
Alte datorii nefinanciare curente	9.503.064	5,71%	6,82%	3,04%	24,29%
<b>Datorii curente</b>	<b>139.322.425</b>	<b>83,70%</b>	<b>100,00%</b>	<b>44,50%</b>	<b>6,76%</b>

**DATORII PE TERMEN LUNG**

**Datoriile pe termen lung** au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,67% inregistrand o scadere cu -5.172.691 lei, respectiv -16,01% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2018-2022

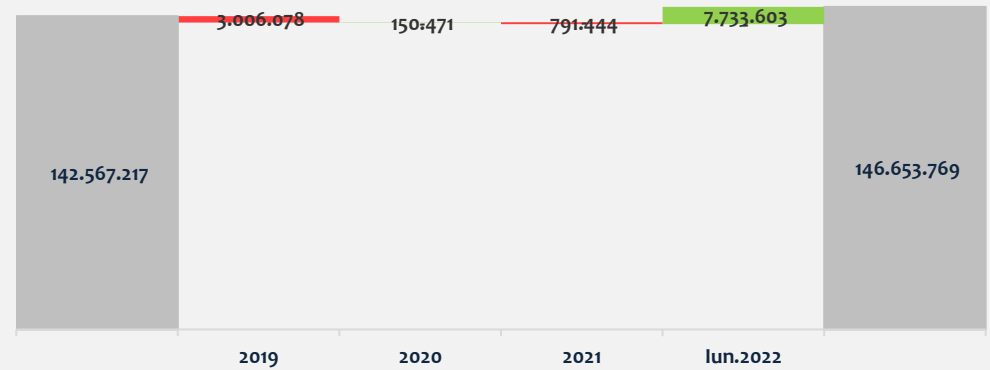


Datorii pe termen lung (lei)	30/06/2022	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.06.22 vs 31.12.21
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	659.623	0,40%	2,43%	0,21%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	4,81%	29,52%	2,56%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.023.471	2,42%	14,83%	1,28%	-47,22%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	14.442.960	8,68%	53,22%	4,61%	-9,82%
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>27.138.628</b>	<b>16,30%</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,67%</b>	<b>-16,01%</b>

**CAPITALURI**

**Capitalurile** au o pondere în Total Capitaluri și Datorii de 46,84% înregistrând o creștere de 7.733.603 lei, respectiv 5,57%, față de începutul anului.

Evoluția indicatorului Capitaluri în perioada 2018-2022



Capitaluri (lei)	30/06/2022	30/06.22 vs 31.12.21
Capital social	26.412.210	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	59.975.060	-0,42%
Rezultat reportat	57.164.952	16,23%
<b>Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societății mamă</b>	<b>145.734.505</b>	<b>5,60%</b>
Interese minoritare	919.264	0,40%
<b>Capitaluri</b>	<b>146.653.769</b>	<b>5,57%</b>



## B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs.2021	
Venituri	126.910.421	154.935.051	187.521.178	▲	32.586.127	21%
Alte venituri	2.586.718	2.910.373	7.699.334	▲	4.788.961	165%
Variatia stocurilor	(1.253.895)	5.243.675	7.306.232	▲	2.062.557	39%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(74.120.062)	(104.614.407)	(132.839.011)	▲	(28.224.604)	27%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(34.533.095)	(37.294.803)	(38.768.031)	▲	(1.473.228)	4%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(7.724.818)	(7.452.482)	(7.358.608)	▼	93.874	-1%
Cheltuieli operationale	(9.376.727)	(9.702.906)	(14.073.439)	▲	(4.370.533)	45%
Alte castiguri sau pierderi	229.096	282.102	67.275	▼	(214.827)	-76%
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	<b>2.717.638</b>	<b>4.306.603</b>	<b>9.554.930</b>	▲	<b>5.248.327</b>	<b>122%</b>
Venituri financiare	7.250	59.336	54.889	▼	(4.447)	-7%
Cheltuieli financiare	(1.929.050)	(1.680.442)	(1.331.343)	▼	349.099	-21%
Venituri din asociati	(2.308.339)	2.366.339	2.957.723	▲	591.385	25%
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>(1.512.502)</b>	<b>5.051.836</b>	<b>11.236.199</b>	▲	<b>6.184.363</b>	<b>122%</b>
Impozit pe profit	(129.334)	(548.478)	(906.515)	▲	(358.037)	65%
<b>Profitul/pierderea anului, atribuibil:</b>	<b>(1.641.836)</b>	<b>4.503.358</b>	<b>10.329.684</b>	▲	<b>5.826.326</b>	<b>129%</b>
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(1.644.292)	4.505.019	10.326.000	▲	5.820.981	129%
Interese minoritare	2.456	(1.661)	3.684	▲	5.345	n/a
<b>Profitul/Pierderea anului</b>	<b>(1.641.836)</b>	<b>4.503.358</b>	<b>10.329.684</b>	▲	<b>5.826.326</b>	<b>129%</b>
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	(67)	85	(4)	▼	(89)	-105%
<b>Rezultat global, atribuibil:</b>	<b>(1.641.903)</b>	<b>4.503.443</b>	<b>10.329.680</b>	▲	<b>5.826.237</b>	<b>129%</b>
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(1.644.359)	4.505.104	10.325.996	▲	5.820.892	129%
Interese minoritare	2.456	(1.661)	3.684	▲	5.345	n/a

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs.2021	
EBITDA OPERATIONAL	8.366.530	9.825.994	14.940.360	▲	5.114.366	52%

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022
Nr. mediu salariati	1.441	1.403	<b>1.381</b>

## De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022		2022 vs.2021	
<b>EBITDA OPERATIONAL</b>	<b>8.366.530</b>	<b>9.825.994</b>	<b>14.940.360</b>	▲	5.114.366	52%
Cheltuieli cu amortizarea	(7.724.818)	(7.452.482)	(7.358.608)	▼	93.874	-1%
Venituri din subventii pentru investitii	1.907.751	1.872.845	1.872.845	—	-	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(899.196)	(824.452)	(1.019.096)	▲	(194.643)	24%
Castig/pierdere vanzari de active	(236.235)	(267)	6	▼	273	-102%
Alte elemente neoperationale (provizioane,penalitati, donatii)	244.998	(83.270)	(195.075)	▲	(111.805)	134%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(865.467)	(709.839)	(21.075)	▼	688.764	-97%
Parte din profitul asociatilor (Romgreen)	(2.308.339)	2.366.339	2.957.723	▲	591.385	25%
Alte castiguri/pierderi financiare	2.274	56.969	59.118	▲	2.149	4%
Impozit pe profit	(129.334)	(548.478)	(906.515)	▲	(358.037)	65%
<b>PROFIT NET</b>	<b>(1.641.836)</b>	<b>4.503.358</b>	<b>10.329.684</b>	▲	<b>5.826.326</b>	<b>129%</b>



Pe trimestre, **Situatia rezultatului global** a avut urmatoarea evolutie:

Indicator (lei)	Trim.I 2021	Trim.II 2021	Trim.I 2022	Trim.II 2022	Trim.I 2022 vs. Trim.I 2021	Trim.II 2022 vs. Trim.II 2021
Venituri	73.074.641	81.860.410	89.914.541	97.606.637	16.839.901	15.746.226
Alte venituri	1.840.099	1.070.274	6.524.262	1.175.072	4.684.163	104.798
Variatia stocurilor	2.534.994	2.708.681	6.403.775	902.457	3.868.781	(1.806.224)
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(49.431.755)	(55.182.652)	(67.381.271)	(65.457.740)	(17.949.516)	(10.275.088)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(18.233.568)	(19.061.236)	(18.971.412)	(19.796.619)	(737.844)	(735.384)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.745.806)	(3.706.676)	(3.691.727)	(3.666.881)	54.079	39.795
Cheltuieli operationale	(5.076.761)	(4.626.145)	(9.044.823)	(5.028.616)	(3.968.062)	(402.471)
Alte castiguri sau pierderi	117.675	164.427	41.189	26.086	(76.486)	(138.341)
<b>Profit (pierdere) din activitati operationale</b>	<b>1.079.520</b>	<b>3.227.083</b>	<b>3.794.535</b>	<b>5.760.395</b>	<b>2.715.015</b>	<b>2.533.312</b>
Venituri financiare	41.009	18.327	52.855	2.034	11.846	(16.293)
Cheltuieli financiare	(1.126.974)	(553.468)	(581.933)	(749.410)	545.041	(195.942)
Venituri din asociati	739.876	1.626.463	1.583.476	1.374.247	843.600	(252.216)
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>733.431</b>	<b>4.318.405</b>	<b>4.848.934</b>	<b>6.387.265</b>	<b>4.115.503</b>	<b>2.068.861</b>
Impozit pe profit	(131.261)	(417.217)	(377.230)	(529.285)	(245.969)	(112.068)
<b>Profitul/pierderele anului, atribuibil:</b>	<b>602.170</b>	<b>3.901.188</b>	<b>4.471.704</b>	<b>5.857.980</b>	<b>3.869.534</b>	<b>1.956.793</b>
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	603.000	3.902.019	4.470.369	5.855.631	3.867.369	1.953.613
Interese minoritare	(830)	(831)	1.335	2.349	2.165	3.180
<b>Profitul/Pierderele anului</b>	<b>602.170</b>	<b>3.901.188</b>	<b>4.471.704</b>	<b>5.857.980</b>	<b>3.869.534</b>	<b>1.956.793</b>
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	82	3	(2)	(2)	(84)	(5)
<b>Rezultat global, atribuibil:</b>	<b>602.252</b>	<b>3.901.191</b>	<b>4.471.702</b>	<b>5.857.978</b>	<b>3.869.450</b>	<b>1.956.788</b>
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	603.082	3.902.022	4.470.367	5.855.629	3.867.285	1.953.608
Interese minoritare	(830)	(831)	1.335	2.349	2.165	3.180
<b>EBITDA OPERATIONAL</b>	<b>3.901.985</b>	<b>5.924.009</b>	<b>6.572.211</b>	<b>8.368.149</b>	<b>2.670.226</b>	<b>2.444.140</b>



**C.) VENITURI**

Contributia societatilei consolidate in total Venituri, in perioada de raportare, este prezentata in tabelul urmatoar:

Societate	6 luni 2020	% in total	6 luni 2021	% in total	6 luni 2022	% in total	2022 vs.2021
Romcarbon SA	89.315.554	60%	123.293.002	65%	134.652.067	61%	9,21%
LivingJumbo Industry SA	55.296.045	37%	62.451.389	33%	82.586.875	37%	32,24%
RC Energo Install SRL	3.143.130	2%	2.059.412	1%	3.469.155	2%	68,45%
Info Tech Solutions SRL	492.560	0%	597.061	0%	558.466	0%	-6,46%
<b>Total, din care:</b>	<b>148.247.289</b>	<b>100%</b>	<b>188.400.864</b>	<b>100%</b>	<b>221.266.563</b>	<b>100%</b>	<b>17,44%</b>
In cadrul grupului	21.336.868	14%	33.465.813	18%	33.745.385	15%	0,84%
<b>In afara grupului</b>	<b>126.910.421</b>	<b>86%</b>	<b>154.935.051</b>	<b>82%</b>	<b>187.521.178</b>	<b>85%</b>	<b>21,03%</b>

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	6 luni 2020	% in total	6 luni 2021	% in total	6 luni 2022	% in total	2022 vs.2021
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	108.676.871	86%	132.813.228	86%	161.391.692	86%	21,52%
Venituri din vanzari de semifabricate	7.138.173	6%	8.097.990	5%	8.240.856	4%	1,76%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	145.796	0%	320.580	0%	283.872	0%	-11,45%
Vanzari din prestari servicii	2.287.855	2%	1.299.564	1%	1.894.132	1%	45,75%
Venituri din vanzarea marfurilor	8.339.967	7%	12.274.975	8%	15.463.927	8%	25,98%
Venituri din alte activitati	321.760	0%	128.714	0%	246.698	0%	91,66%
<b>Total</b>	<b>126.910.421</b>	<b>100%</b>	<b>154.935.051</b>	<b>100%</b>	<b>187.521.178</b>	<b>100%</b>	<b>21,03%</b>

**D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

	6 luni 2021	An 2021	6 luni 2022
Numerar net generat din activitati operationale	(4.666.517)	(1.778.786)	(8.289.622)
Numerar net utilizat in activitati de investitii	(852.002)	(2.175.748)	(904.986)
Numerar net generat din activitati de finantare	(6.644.927)	846.795	4.190.959
<b>Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b>(12.163.446)</b>	<b>(3.107.739)</b>	<b>(5.003.648)</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar</b>	<b>20.704.632</b>	<b>20.704.632</b>	<b>17.596.893</b>
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar in valute	0	0	0
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	0	0	0
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar</b>	<b>8.541.185</b>	<b>17.596.893</b>	<b>12.593.245</b>



**E.)INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Indicator	Formula	6 luni 2020	6 luni 2021	6 luni 2022
EBIT	Profit net + Cheltuieli cu dobanzile	(613.306)	5.876.286	12.255.292
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	5.203.761	11.455.924	17.741.055
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	127.589.388	155.972.578	193.347.666
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	4,08%	7,34%	9,18%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	3,67%	8,25%	12,10%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	-1,19%	3,24%	5,81%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	0,97	1,02	1,06
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,60	0,61	0,59
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	35%	27%	19%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	52%	51%	53%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	(0,68)	7,13	12,03
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	53	51	54
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	48	44	51
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,5738%	1,5722%	3,2990%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-1,1934%	3,1801%	7,0436%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-1,2868%	2,8873%	5,3425%

**Nota : Situatiile financiare consolidate la 30.06.2022 nu au fost auditate.**

**ÎNTOCMIT,**

**HUANG LIANG NENG,**  
Presedinte CA si  
Director General

**VIORICA ZAINESCU,**  
Director Financiar

**CARMEN MANAILA,**  
Director General Adjunct  
Administrativ



## 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 Iunie 2022, 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, 12.08.2022

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

**ZAINESCU VIORICA,**  
Director Financiar

**MANAILA CARMEN,**  
Director General Adjunct Administrativ





## **ROMCARBON S.A. ȘI FILIALELE SALE**

### **SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2022**

**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**

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



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

	Note	Perioada încheiată la 30 Iunie 2022	Perioada încheiată la 30 Iunie 2021
		RON	RON
Venituri	3	187.521.178	154.935.051
Alte venituri	4	7.699.334	2.910.373
Variația stocurilor de produse finite și produse în curs de execuție		7.306.232	5.243.675
Materii prime și consumabile utilizate	5	(132.839.011)	(104.614.407)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	6	(38.768.031)	(37.294.803)
Cheltuieli cu amortizarea	7	(7.358.608)	(7.452.482)
Alte cheltuieli	8	(14.073.439)	(9.702.906)
Alte câștiguri (pierderi)	9	67.275	282.102
<b>Profit (pierdere) din activități de exploatare</b>		<b>9.554.930</b>	<b>4.306.603</b>
Venituri financiare	10	54.889	59.336
Cheltuieli financiare	11	(1.331.343)	(1.680.442)
Pondere de profit (pierdere) a asociaților și investițiilor cu influență semnificativă		2.957.723	2.366.339
<b>Profit / (pierdere) înainte de impozitare</b>		<b>11.236.199</b>	<b>5.051.836</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	12	(906.515)	(548.478)
<b>Profit / (pierdere) din operațiuni</b>		<b>10.329.684</b>	<b>4.503.358</b>
Profit / (pierdere) din activități discontinue		-	-
<b>Profit / (pierdere)</b>		<b>10.329.684</b>	<b>4.503.358</b>
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		<b>10.326.000</b>	<b>4.505.019</b>
Interese care nu controlează		3.684	(1.661)
<b>Din operațiuni de baza:</b>			
RON ( pe acțiune)		0,039	0,017
Numar mediu de acțiuni		264.122.096	264.122.096



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

Note	Perioada încheiată la 30 iunie 2022 RON	Perioada încheiată la 30 iunie 2021 RON
<b>Profit (pierdere)</b>	<b>10.329.684</b>	<b>4.503.358</b>
<i>Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere</i>		
Câștiguri (pierderi) din reevaluare, înainte de impozitare	-	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere</i>		
Câștiguri (pierderi) din diferențe de curs, înaintea impozitării	(4)	85
<b>Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere</b>	<b>(4)</b>	<b>85</b>
<b>Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare</b>	<b>(4)</b>	<b>85</b>
Impozitul aferent modificărilor rezervelor din reevaluare incluse în alte elemente ale rezultatului global	-	-
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>(4)</b>	<b>85</b>
<b>Total rezultat global</b>	<b>10.329.680</b>	<b>4.503.443</b>
<b>Atribuibil:</b>		
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă	10.325.996	4.505.104
Interese care nu controleaza	3.684	(1.661)

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 12 August 2022.

**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)

	Note	30 Iunie 2022	31 Decembrie 2021
		RON	RON
<b>ACTIVE</b>			
<b>Active pe termen lung</b>			
Imobilizări corporale	13	127.160.130	132.497.914
Investiții imobiliare	14	10.894.586	10.894.586
Fond comercial	15	143.461	143.461
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	16	256.851	298.466
Titluri puse in echivalenta	17	26.282.341	23.324.617
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun		197.974	196.974
Alte active financiare pe termen lung		0	0
<b>Total active pe termen lung</b>		<b>164.935.343</b>	<b>167.356.018</b>
<b>Active curente</b>			
Stocuri curente	18	66.519.860	54.803.659
Creanțe comerciale și alte creanțe curente	19	62.610.793	52.981.338
Alte active curente financiare	20	169.078	617.902
Alte active curente	21	2.526.348	4.621.551
Numerar și conturi bancare	22	12.593.245	17.596.893
<b>Total active curente, altele decat activele necurente sau grupurile de cedare clasificate ca detinute pentru vanzare sau ca detinute pentru distribuire catre proprietari</b>		<b>144.419.324</b>	<b>130.621.343</b>
Active imobilizate sau grupuri de cedare clasificate ca fiind detinute pentru vanzare sau detinute pentru distribuire catre proprietari	23	3.760.155	3.760.155
<b>Total active curente</b>		<b>148.179.479</b>	<b>134.381.498</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>		<b>313.114.822</b>	<b>301.737.516</b>
<b>CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII</b>			
<b>Capital și rezerve</b>			
Capital emis	24	26.412.210	26.412.210
Rezultat reportat	25	57.164.952	49.182.732
Prime de emisiune		2.182.283	2.182.283
Rezerve	26	59.975.060	60.227.360
<b>Capital propriu atribuibil deținătorilor de capital propriu ai societății mamă</b>		<b>145.734.505</b>	<b>138.004.585</b>
Interese minoritare	27	919.264	915.581
<b>Total capital propriu</b>		<b>146.653.769</b>	<b>138.920.166</b>



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

	Note	30 Iunie 2022	31 Decembrie 2021
		RON	RON
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Alte datorii privind provizioane pe termen lung		659.623	659.623
<b>Total alte datorii privind provizioanele pe termen lung</b>		<b>659.623</b>	<b>659.623</b>
Datorii cu impozitul amânat		8.012.574	8.012.574
Alte datorii financiare pe termen lung	<b>28</b>	4.023.471	7.623.547
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	<b>30</b>	14.442.960	16.015.575
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>27.138.628</b>	<b>32.311.319</b>
<b>Datorii curente</b>			
Datorii comerciale și alte datorii	<b>29</b>	54.384.648	55.224.665
Alte datorii financiare curente	<b>28</b>	75.434.713	67.635.179
Alte datorii nefinanciare curente	<b>30</b>	9.503.064	7.646.187
<b>Total datorii curente, altele decât pasivele incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare</b>		<b>139.322.425</b>	<b>130.506.031</b>
Datorii incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total datorii curente</b>		<b>139.322.425</b>	<b>130.506.031</b>
<b>Total datorii</b>		<b>166.461.053</b>	<b>162.817.350</b>
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII</b>		<b>313.114.822</b>	<b>301.737.516</b>

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 12 August 2022.

**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)

2022	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deținătorilor de capitaluri proprii ai societății mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
<b>Capitaluri la începutul perioadei [01.01.2022]</b>	<b>26.412.210</b>	<b>2.182.283</b>	<b>38.652.619</b>	<b>22.636.604</b>	<b>(1.061.863)</b>	<b>49.182.731</b>	<b>138.004.584</b>	<b>915.581</b>	<b>138.920.165</b>
Profit (Pierdere)	-	-	-	-	-	10.326.000	10.326.000	3.684	10.329.684
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	(4)	-	(4)	-	(4)
<b>Total rezultat global</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4)</b>	<b>10.326.000</b>	<b>10.325.996</b>	<b>3.684</b>	<b>10.329.680</b>
Emisiunea de actiuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende platite actionarilor	-	-	-	-	-	(2.641.221)	(2.641.221)	-	(2.641.221)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	-	-	(252.296)	-	-	297.442	45.146	(1)	45.145
<b>Capitaluri la sfarsitul perioadei [30.06.2022]</b>	<b>26.412.210</b>	<b>2.182.283</b>	<b>38.400.323</b>	<b>22.636.604</b>	<b>(1.061.867)</b>	<b>57.164.952</b>	<b>145.734.505</b>	<b>919.264</b>	<b>146.653.769</b>

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor din data de 08.06.2022 a fost aprobata distribuirea de dividende in valoare de 2.641.221 lei. Suma va fi transferata catre Depozitarul Central in vederea platii dividendelor convenite actionarilor.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 August 2022.

**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 deținătorilor de capitaluri proprii ai societății mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
<b>Capitaluri la începutul perioadei [01.01.2021]</b>	<b>26.412.210</b>	<b>2.182.283</b>	<b>39.577.007</b>	<b>22.454.150</b>	<b>(1.062.080)</b>	<b>49.238.098</b>	<b>138.801.668</b>	<b>909.941</b>	<b>139.711.609</b>
Profit (Pierdere)	0	0	0	0	0	1.793.730	1.793.730	(3.118)	1.790.612
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	21.017	0	115	0	21.132	0	21.132
<b>Total rezultat global</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.017</b>	<b>0</b>	<b>115</b>	<b>1.793.730</b>	<b>1.814.862</b>	<b>(3.118)</b>	<b>1.811.744</b>
Emisiunea de actiuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividende platite actionarilor	0	0	0	0	0	(2.641.221)	(2.641.221)	0	(2.641.221)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	0	0	(945.405)	182.454	102	792.125	29.276	8.758	38.034
<b>Capitaluri la sfarsitul perioadei [31.12.2021]</b>	<b>26.412.210</b>	<b>2.182.283</b>	<b>38.652.619</b>	<b>22.636.604</b>	<b>(1.061.863)</b>	<b>49.182.732</b>	<b>138.004.585</b>	<b>915.581</b>	<b>138.920.166</b>

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 convenite actionarilor.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 August 2022.

**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)

	30-iun-22	30-iun-21
<b>Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de exploatare</b>		
<b>Profit (pierdere)</b>	<b>10.329.684</b>	<b>4.503.358</b>
<b>Ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)</b>		
Ajustări pentru cheltuielile cu impozitul pe profit	906.515	548.478
Cheltuieli financiare recunoscute în profit	1.276.216	968.213
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de mijloace fixe	(9.106)	267
Venituri din producția de imobilizări	(966.096)	(308.564)
Venituri din dobanzi	(54.889)	(59.336)
Pierderi din deprecierea stocurilor	-	(3.422)
Pierderi din creante prescise	188	-
Amortizarea activelor pe termen lung	7.358.608	7.452.482
(Castig) / Pierdere net din schimb valutar	21.075	709.839
(Castiguri) / Pierderi din ponderea de profit a asociaților	(2.957.723)	(2.366.339)
Creșteri / (Descreșteri) privind subvențiile	(1.872.845)	(1.872.845)
<b>Miscări în capitalul circulant</b>		
(Creștere) / Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(9.642.220)	(16.752.401)
(Creștere) / Descreștere stocuri	(11.716.201)	(5.242.657)
(Creștere) / Descreștere alte active	2.544.027	(1.168.165)
Creștere / (Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	(840.007)	8.723.369
Creștere / (Descreștere) alte datorii	(498.718)	1.313.250
<b>Total ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)</b>	<b>(16.451.176)</b>	<b>(8.057.831)</b>
Dobânzi plătite	(1.019.096)	(824.452)
Impozit pe profit plătit	(891.913)	(143.831)
Comisioane bancare plătite	(257.121)	(143.761)
<b>Numerar net generat din activități operaționale</b>	<b>(8.289.622)</b>	<b>(4.666.517)</b>
<b>Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de investiție</b>		
Plăți aferente imobilizărilor corporale	(927.030)	(844.639)
Plăți aferente imobilizărilor necorporale	(40.934)	(66.598)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	9.100	-
Plăți pentru achiziția de active financiare	(1.001)	(101)
Dobânzi primite	54.879	59.336
<b>Numerar net generat / (utilizat) în activități de investiții</b>	<b>(904.986)</b>	<b>(852.002)</b>
<b>Fluxuri de trezorerie provenite din (folosite în) activități de finanțare</b>		
Încasări din împrumuturi	8.687.497	3.182.940
Rambursări de împrumuturi	(4.496.539)	(7.178.790)
Plăți de leasing	-	(7.856)
Dividende plătite	-	(2.641.221)
<b>Numerar net generat / (utilizat) în activitatea financiară</b>	<b>4.190.959</b>	<b>(6.644.927)</b>
<b>Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar înainte de efectul diferențelor de conversie</b>	<b>(5.003.648)</b>	<b>(12.163.446)</b>
Efectul diferențelor de conversie asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	-	-
<b>Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar</b>	<b>(5.003.648)</b>	<b>(12.163.446)</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar</b>	<b>17.596.893</b>	<b>20.704.632</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar</b>	<b>12.593.245</b>	<b>8.541.185</b>



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

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de  
Administrație pentru a fi emise la 12 August 2022.

**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)

## 1. INFORMATII GENERALE

Societatea ROMCARBON SA, („Societatea mamă”) are sediul în Buzău, Str. Transilvaniei, nr. 132, este organizată ca societate pe acțiuni și are următoarele date de identificare: număr de înregistrare la Registrul Comerțului J10/83/1991, cod fiscal RO1158050. Țara de înregistrare este România. Acțiunile Societății erau tranzacționate pe B.V.B. la data de 30 Iunie 2022, iar principalii acționari ai Societății la 30 Iunie 2022 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 Societății 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 Iunie 2022 Societatea mama detinea direct sau prin intermediul altor filiale, interese de participare în următoarele entități, formând astfel Grupul Romcarbon:

RC ENERGO INSTALL SRL este o societate înființată în 2005 detinută integral de Romcarbon SA. Sediul societății este în Buzău, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost înființată prin externalizarea activităților de întreținere și de reparații a instalațiilor de apă, canalizare, a stațiilor Trafo; obiectul principal de activitate îl reprezintă lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat(cod CAEN 4322).

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A este o societate înființată în 2002 în capitalul careia Romcarbon SA detine un procent de 99,86% restul fiind detinut de persoane juridice. Sediul societății este în Buzău, 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 înființată în 2005 în capitalul careia Romcarbon SA detine 99,50%, restul fiind detinut de persoane fizice. Sediul societății este în Buzău, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost înființată prin externalizarea activității de IT, obiectul principal de activitate îl reprezintă prelucrarea datelor, administrarea de pagini web și activități conexe(cod CAEN 6311) sau Activități de consultanță în tehnologia informației (cod CAEN 6202)

YENKI SRL este o societate înființată în 2007 în capitalul careia Romcarbon SA detine 33,34%, restul fiind detinut de persoane fizice și juridice române. Sediul societății este în Soseaua Nordului, DN.2, Buzău. Societatea are ca obiect principal de activitate activități ale bazelor sportive(cod CAEN 9311).

GRINFILD UCRAINA este o societate înființată în 2007 în capitalul careia Romcarbon SA detine 62,62%, restul fiind detinut de persoane juridice străine. Sediul societății este în Ucraina, Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska,Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate comerțul cu ridicata. Societatea nu își mai desfășoară activitatea din 2012.

GRINRUH LLC UCRAINA este o societate înființată în 2007, din care SC Romcarbon SA detine indirect 62,62%. Sediul societății este în Ucraina, Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska,Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate executarea de construcții și alte tipuri de comerț cu ridicata. Societatea nu își mai desfășoară activitatea din 2012.

ECO PACK MANAGEMENT SA este o societate înființată în 2010 în capitalul careia Romcarbon SA detine direct 25,36% și 74,62% indirect prin intermediul Livingjumbo Industry SA, restul fiind detinut de persoane juridice române.

Sediul societății este în Buzău, str. Transilvaniei, nr.132. hala Granule, camera nr.7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi nca. Începând cu data 10.12.2021 activitatea societății a fost suspendată pe o perioadă de 3 ani.

RECYPLAT LTD este o societate înființată în anul 2011, detinută integral de Romcarbon SA. Sediul societății e în Akropoleos, 59-61,3rd floor, Nicosia, Cipru. Societatea are ca obiect de activitate exercitarea de activități și de afaceri a consultantilor, experților în problemele științifice de toate tipurile, financiare, administrative sau altfel, în legătură cu crearea, funcționarea, dezvoltarea și îmbunătățirea oricărei afaceri, industrii, societăți, parteneriat sau alta organizație.

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

#### MODIFICARI IN CURSUL ANULUI 2022

Asociația "VIITORUL INCEPE AZI (VIA)", constituită în temeiul OG nr.26/2000, asociație cu caracter neguvernamental, nonprofit și apolitic, are misiunea de a îmbunătăți calitatea formării și perfecționării profesionale tehnice în zona Buzăului (România), de a sprijini și promova interesele și nevoile membrilor săi în fața autorităților și/ sau diverselor organisme, terților.

Asociația a fost constituită în anul 2022 de 7 operatori economici din Buzău - VOESTALPINE RAILWAY SYSTEMS ROMANIA SA, URBIS SERV SRL, LUCSOR IMPEX SRL , URSUS BREWERIES SA, ROMCARBON SA, BENCOMP SRL, GREENFIBER INTERNATIONAL SA - în calitate de membri fondatori, cu contribuție egală în patrimoniul acesteia și cu drept de vot egal în cadrul Adunării Generale.

Patrimoniul asociației, în valoare de 7.000 lei, constituit prin contribuția de aderare a membrilor fondatori.

CIRCULAR VENTURES SA este o societate înființată în 2022, în capitalul căreia SC Romcarbon SA deține indirect prin intermediul GREENWEEE INTERNATIONAL SA 17,5879% din acțiuni. Sediul societății este în Calea Floreasca, nr. 165, OneTower, Etaj 11, Sector 1, București. Societatea are ca obiect de activitate alte activități de servicii suport pentru întreprinderi nca (cod CAEN 8299).



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

## 2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

### Declarația de conformitate

Situațiile financiare consolidate interimare condensate pentru perioada de raportare încheiată la data de 30 Iunie 2022, ale Societății au fost întocmite în conformitate cu Standardul contabil IAS 34 - Raportare financiară intermediară.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate nu includ detaliul tuturor notelor explicative incluse în mod normal într-un raport financiar anual. În consecință, aceste situații financiare consolidate interimare condensate vor fi citite împreună cu situațiile financiare consolidate anuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021.

Politicele contabile adoptate în aceste situații financiare sunt în concordanță cu cele adoptate în exercițiul financiar anterior și în perioada de raportare interimară corespunzătoare anului anterior. În perioada încheiată la 30 Iunie 2022 nu au existat modificări de politici contabile față de ultimele situații financiare încheiate la 31 decembrie 2021.

### Bazele contabilizării

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost pregătite pe baza principiului continuității activității, conform convenției costului istoric ajustat la efectele hiperinflației până la 31 decembrie 2003 pentru activele fixe, capital social și rezerve. Situațiile financiare consolidate interimare condensate sunt pregătite pe baza evidențelor contabile statutare ținute în conformitate cu principiile contabile românești, ajustate pentru conformitate cu IFRS.

### Bazele consolidării situațiilor

Situațiile financiare consolidate încorporează situațiile financiare ale Societății și ale filialelor. Controlul este obținut atunci când Societatea are puterea de a guverna politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a obține beneficii din activitățile 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 achiziționate în cursul anului este inclus în contul de profit și pierdere consolidat de la data achiziției.

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

Toate tranzacțiile în cadrul grupului, soldurile, veniturile și 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) și din partea minoritară din modificările în capitalul propriu începând cu data consolidării. Pierderile aferente minorității și care depășesc interesul minoritar deținut în capitalul propriu al filialei sunt alocate comparativ cu interesele Grupului, cu excepția cazului în care minoritatea are o obligație și este în măsură să facă investiții 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 standardelor existente emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) și adoptate de UE se aplică pentru perioada curentă de raportare:

- **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).

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:

- **IFRS 17 „Contracte de asigurare”** inclusiv amendamente la IFRS 17 emise de IASB în data de 25 iunie 2020 - adoptate de UE în data de 19 noiembrie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),

### 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,
- **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),
- **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),



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

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 financiară de raportare:

	<b>Perioada încheiată la 30 Iunie 2022</b>	<b>Perioada încheiată la 30 Iunie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Venituri din vânzări de produse finite <sup>1</sup>	161.391.692	132.813.228
Venituri din vânzarea mărfurilor	15.463.927	12.274.975
Venituri din servicii prestate	1.894.132	1.299.564
Venituri din alte activități (venituri din vanzari de semifabricate, produse reziduale, alte venituri)	8.771.426	8.547.284
<b>Total</b>	<b>187.521.178</b>	<b>154.935.051</b>

<sup>1</sup> 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 Iunie 2022		Perioada încheiată la 30 Iunie 2021	
	RON		RON	
Vanzari pe piata interna (Romania)	161.391.692		132.813.228	
Vanzari pe piata externa (Europa)	15.463.927		12.274.975	
Altii (China, Israel, etc)	10.665.559		9.846.848	
<b>Total</b>	<b>187.521.178</b>		<b>154.935.051</b>	

	Venituri din segmentare		Profituri din segmentare	
	Perioada încheiată la 30 Iunie 2022	Perioada încheiată la 30 Iunie 2021	Perioada încheiată la 30 Iunie 2022	Perioada încheiată la 30 Iunie 2021
	RON	RON	RON	RON
Mase Plastice	148.667.104	120.870.697	15.696.558	13.470.751
Polimeri regenerati & compounduri	26.631.695	18.665.292	3.659.611	2.717.170
Alte sectoare productive	4.556.593	2.951.204	1.489.094	468.952
Alte activitati(Vanzari de marfuri, vanzari de utilitati, prestari servicii, altele)	7.665.786	12.447.858	229.974	373.436
<b>Total din operatiuni</b>	<b>187.521.178</b>	<b>154.935.051</b>	<b>21.075.236</b>	<b>17.030.308</b>
Alte venituri	-	-	7.699.334	2.910.373
Alte castiguri si pierderi, cheltuieli administrative si cu salariile	-	-	(16.261.917)	(13.267.739)
Cheltuieli financiare	-	-	(1.331.343)	(1.680.442)
Venituri financiare	-	-	54.889	59.336
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.236.199</b>	<b>5.051.836</b>

In categoria "Mase plastice" sunt cuprinse veniturile obtinute de Grup din vanzarea produselor din polietilena (folii de agricultura si folii termocontractibile, 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 protecție cai respiratorii si carbune active"** cuprinde- echipamente de protecție 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 gunoiiului 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)

		<b>Segment active</b>		<b>Segment datorii</b>	
		<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
		<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
	<b>Segment active si datorii</b>				
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	134.688.901	120.116.717	115.342.027	105.315.946
Romcarbon	Polimeri regenerati & compounduri	56.239.630	55.171.383	21.206.026	21.024.345
Romcarbon	Alte sectoare productive	5.897.585	5.785.563	2.366.797	2.346.520
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati( vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	116.288.706	120.663.854	27.546.203	34.130.540
<b>Total Active / Datorii</b>		<b>313.114.822</b>	<b>301.737.516</b>	<b>166.461.053</b>	<b>162.817.350</b>
		<b>Segment amortizare</b>		<b>Segment intrari de active pe termen lung*</b>	
		<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2021</b>	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
		<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
	<b>Segment amortizare si intrari de active pe termen lung</b>				
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	3.563.149	3.651.712	928.953	1.850.257
Romcarbon	Polimeri regenerati & compounduri	1.989.306	1.897.916	16.754	1.250.354
Romcarbon	Alte sectoare productive	154.323	160.718	-	27.275
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati( vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	1.651.829	1.742.136	1.305.193	1.311.246
<b>Total</b>		<b>7.358.608</b>	<b>7.452.482</b>	<b>2.250.900</b>	<b>4.439.132</b>

\* Segment intrari de active pe termen lung reprezinta intrarile de mijloace 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 2% (5% in S1 2021) din valoarea vanzarilor Grupului.



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

#### 4. ALTE VENITURI

În cursul perioadei a rezultat o creștere a veniturilor din închirierea investițiilor imobiliare față de perioada similară a anului anterior de 4.788.961 lei. Creșterea este datorată subsidiarei RC Energo Install SRL unde s-a înregistrat o creștere a activității de iluminat festiv în iarna 2021-2022.

#### 5. MATERII PRIME ȘI CONSUMABILE UTILIZATE

Cheltuielile cu materiile prime și consumabilele utilizate au avut o creștere totală în cursul anului 2022 față de 2021 de 28.224.603 lei. În anul 2022 cheltuielile cu materiile prime au crescut cu 25.217.187 lei, iar cheltuielile cu utilitățile au crescut cu 5.170.121 lei.

Creșterea cheltuielilor cu materiile prime a avut loc ca urmare a creșterii prețurilor de achiziție a granulelor plastice și e corelată cu creșterea veniturilor din vânzările produselor finite.

#### 6. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

În anul 2022 cheltuielile cu beneficiile angajaților au crescut cu 1.473.228 lei, față de perioada anterioară, și se datorează în principal creșterii salariului minim pe economie.

#### 7. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA ȘI DEPRECIEREA

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au scăzut în anul 2022 față de perioada similară a anului anterior cu -93.874 lei

#### 8. ALTE CHELTUIELI

De asemenea, în anul 2022, indicatorul Alte cheltuieli au înregistrat o variație față de perioada similară a anului anterior de 4.370.533 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Cheltuieli cu chiriile (+ 2.849.322 lei) și Cheltuieli cu servicii executate de terți (+ 1.457.801 lei), în special datorate creșterii activității de iluminat festiv a RC Energo Install SRL, în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Cheltuieli cu alte impozite și taxe (-286.651 lei) și Cheltuieli cu transportul (-72.908 lei).

#### 9. ALTE CASTIGURI sau (PIERDERI)

În anul 2022, categoria alte castiguri și pierderi a înregistrat o scădere față de perioada similară a anului anterior de -214.827 lei. Principalele variații au fost înregistrate de Câștig / (Pierdere) din cedarea imobilizărilor corporale (+ 9.373 lei) și de Alte Câștiguri / pierderi\* (-197.271 lei)

#### 10. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare au crescut în anul 2022 față de perioada similară a anului anterior cu 4.447 lei.

#### 11. CHELTUIELI FINANCIARE

Cheltuielile financiare care cuprind cheltuieli cu dobândă, pierderi nete din schimb valutar și cheltuieli cu comisionul bancar au scăzut în anul 2022 față de anul 2021 cu -349.099 lei. Pierderile nete din schimb valutar au scăzut în S1 2022 față de S1 2021 cu 688.764 lei în timp ce cheltuielile cu dobânzile și comisioanele bancare au crescut cu 308.003 lei.



*(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)***12. IMPOZIT PE PROFIT (CHELTUIELI)****Cheltuieli cu impozitul pe profit**

	<b>Perioada încheiată la 30 iunie 2022 RON</b>	<b>Perioada încheiată la 30 iunie 2021 RON</b>
Cheltuiala cu impozitul curent	906.515	548.478
Cheltuiala / (Venit) cu impozitul amânat	-	-
<b>Total cheltuială / (venit) cu impozitul pe profit</b>	<b>906.515</b>	<b>548.478</b>

Rata de impozitare aferentă anilor 2022 și 2021 este de 16% și este datorată de toate persoanele juridice române.

**Componentele datoriilor cu impozitul amânat**

	<b>Perioada încheiată la 30 iunie 2022 RON</b>	<b>Anul încheiat 31 decembrie 2021 RON</b>
Imobilizări corporale	7.588.146	7.588.146
Investitii imobiliare	837.044	837.044
Stocuri	(274.549)	(274.549)
Creanțe comerciale și alte creanțe	(138.067)	(138.067)
<b>Datorii cu impozitul pe profit amânat recunoscut</b>	<b>8.012.574</b>	<b>8.012.574</b>
<b>Din care impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare aferent rezultatului global</b>	<b>8.012.574</b>	<b>8.012.574</b>
	<b>Perioada încheiată la 30 iunie 2022 RON</b>	<b>Anul încheiat 31 decembrie 2021 RON</b>
<b>Sold initial la 1 ianuarie</b>	<b>8.012.574</b>	<b>7.857.468</b>
<b>(Cheltuiala) / Venit in perioada</b>		
- miscare generata de rezervele din reevaluare	-	(21.017)
- recunoscut in contul de profit si pierdere	-	176.123
- din achizitia de filiale	-	-
<b>Sold final</b>	<b>8.012.574</b>	<b>8.012.574</b>



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

### 13. IMOBILIZARI CORPORALE

În cursul anului 2022 intrările de mijloace fixe au fost în suma de 2.250.900 lei. În cursul anului 2022 ieșirile de mijloace fixe au fost în suma de 2.810.327 lei, din care construcții 53.471 lei, instalații tehnice și mașini 206.666 lei, alte instalații și utilaje 7.081 lei și avansuri în suma totală de 2.543.109 lei. Cheltuiala cu amortizarea în cursul anului 2022 a fost de 7.276.058 lei.

#### Imobilizări corporale gajate și restricționate

##### ROMCARBON S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 30.06.2022 de 75.103.601 lei (31.12.2021 : 80.298.674 lei) constituite garanție pentru credite și linii de credit contractate de la următoarele bănci: BRD GSG SA, UniCredit Bank SA, EXIMBANK SA și CEC Bank SA.

##### LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 30.06.2022 de 23.894.113 lei (31.12.2021 : 25.412.377 lei) constând în instalații tehnice și mașini, constituite garanție pentru credite și linii de credit contractate cu Eximbank SA și UniCredit Bank SA.

##### RC Energo Install SRL

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 30.06.2022 de 25.830 lei (31.12.2021 : 56.852 lei) constând în instalații tehnice și mașini, constituite garanție pentru creditele contractate de societate cu Eximbank SA.

### 14. INVESTITII IMOBILIARE

	<b>Perioada încheiată la 30 iunie 2022</b>	<b>Anul încheiat 31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Terenuri	4.654.143	4.654.143
Cladiri	6.240.443	6.240.443
<b>Total</b>	<b>10.894.586</b>	<b>10.894.586</b>

Grupul deține la 30 Iunie 2022 în locațiile Iasi și Buzau, imobilizări care nu sunt folosite în activitatea de bază, în schimb acestea sunt ținute pentru aprecierea lor în viitor și pentru închiriere parțială către terți. Pe baza acestor criterii conform IAS 40 "Investiții imobiliare" Grupul a decis clasificarea acestor imobilizări în investiții imobiliare

Grupul efectuează reevaluarea investițiilor imobiliare deținute la finele fiecărui exercițiu financiar.



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

## 15. FOND COMERCIAL

În conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, fondul comercial este revizuit la sfârșitul fiecărei perioade de raportare pentru eventuale pierderi de valoare. Fondul comercial la 30.06.2022 este de 143.461 lei.

## 16. ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

Alte immobilizări necorporale au prezentat în cursul anului 2022 intrări în valoare de 40.934 lei. În perioada de raportare cheltuiala cu amortizarea a fost de 82.550 lei.

## 17. ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE

În anul 2022 nu au existat modificări privind asociații Grupului.

### Miscarea investițiilor privind asociații și immobilizări financiare

La 30.06.2022 soldul investițiilor privind asociații este de 26.282.341 lei (31.12.2021 : 23.324.617 lei), înregistrându-se o creștere față de 2021 de 2.957.724 lei datorită asociatului Romgreen Universal LTD (Green-Group).

## 18. STOCURI CURENTE

În cursul anului 2022 stocurile Grupului au avut o viteză medie de rotație de 61 de zile (2021 : 48 zile). La 30.06.2022, stocurile au înregistrat o variație față de începutul anului de 11.716.201 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Produse finite (+ 3.576.809 lei), Materii prime (+ 2.768.566 lei) și Produse semifabricate (+ 2.469.925 lei), în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Ambalaje (-64.698 lei) și Produse reziduale (-42.109 lei).

Ca urmare a instabilității înregistrate în anul 2021 și care a continuat și în anul 2022 pe piața materiilor prime, în particular a polimerilor, managementul Grupului a luat decizia de a mări stocurile de siguranță de materii prime necesare activității de producție.

## 19. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE CURENTE

	<b>Perioada încheiată 30 iunie 2022</b>	<b>Anul încheiat 31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Creanțe comerciale <sup>1</sup>	61.931.210	52.965.513
Ajustări de valoare pentru creanțe incerte	(2.100.964)	(2.100.964)
Taxe de recuperat	1.811.291	1.143.375
Alte creanțe	969.256	973.414
Alte creanțe necomerciale	-	-
	<b>62.610.793</b>	<b>52.981.338</b>
<b>Total</b>		

<sup>1</sup> Creșterea creanțelor comerciale se datorează creșterii vânzărilor cu plată la termen în sectorul Polimeri reciclați și Compounduri ca urmare a revenirii activității la nivelul anterior pandemiei Covid-19, dar și datorită creșterii prețurilor prelucratelor din mase plastice ca urmare a creșterii costurilor materiilor prime.



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

<b>Modificările provizionului pentru datorii incerte</b>	<b>Perioada încheiată 30 iunie 2022 RON</b>	<b>Anul încheiat 31 decembrie 2021 RON</b>
<b>Sold la începutul anului</b>	<b>2.100.964</b>	<b>2.087.323</b>
Creanțe transferate la cheltuieli în timpul anului		
Creștere provizion recunoscută în contul de profit și pierdere		13.642
<b>Sold la sfârșitul anului</b>	<b>2.100.964</b>	<b>2.100.964</b>



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

### 19. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE (continuare)

În determinarea recuperabilității unei creanțe, Grupul ia în considerare orice modificare în calitatea de creditare a creanței începând cu data acordării creditului, până la data de raportare. Concentrația riscului de credit este limitată având în vedere că baza de clienți este mare, iar clienții nu au legătură unii cu alții.

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

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

30/06/2022	Creante comerciale – zile trecute scadente						
	In termen	<30	31-60	61-90	91-120	>120	Total
Rata de pierdere preconizată	0,00%	0,01%	0,02%	0,02%	0,03%	0,06%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	49.154.978	5.537.798	430.242	206.619	599.751	322.735	<b>56.252.124</b>

31/12/2021	Creante comerciale – zile trecute scadente						
	In termen	<30	31-60	61-90	91-120	>120	Total
Rata de pierdere preconizată	0,00%	0,01%	0,02%	0,02%	0,03%	0,06%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	40.538.004	4.234.902	2.043.197	269.188	66.999	481.611	<b>47.633.902</b>



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

## 20. ALTE ACTIVE CURENTE FINANCIARE

Soldul depozitelor bancare pe termen scurt este la 30.06.2022 de 169.079 lei.

## 21. ALTE ACTIVE CURENTE NEFINANCIARE

Soldul altor active curente nefinanciare este la 30.06.2022 de 2.526.348 lei, în timp ce la 31.12.2021 soldul era de 4.621.551 lei. Cea mai mare influență au avut-o sumele platite în avans care au înregistrat o reducere de (1.741.695 lei).

## 22. NUMERAR SI CONTURI BANCARE

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

	<b>30 iunie 2022 RON</b>	<b>31 decembrie 2021 RON</b>
Numerar în bănci	12.407.823	17.272.872
Numerar în casă	47.783	39.880
Echivalente de numerar	137.639	284.141
<b>Total</b>	<b>12.593.245</b>	<b>17.596.893</b>

## 23. ACTIVE DETINUTE ÎN VEDEREA VANZĂRII

Activele detinute în vederea vânzării au următoarea distribuție geografică:

<b>Active detinute în vederea vânzării</b>	<b>30-iun 2022 RON</b>	<b>31-dec 2021 RON</b>
Iasi	70.845	70.845
Buzau	3.689.310	3.689.310
<b>Total</b>	<b>3.760.155</b>	<b>3.760.155</b>





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

## 24. CAPITALUL EMIS

	<b>Capital social</b>	
	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
264.122.096 acțiuni ordinare achitate integral (2021: 264.122.096). Valoarea unei acțiuni este 0,1 lei Efectul de inflatare conform IAS 29	26.412.210	26.412.210
	-	-
<b>Total</b>	<b>26.412.210</b>	<b>26.412.210</b>

	<b>30 Iunie 2022</b>		<b>31 Decembrie 2021</b>	
	<b>Numar actiuni</b>	<b>% Detinere</b>	<b>Numar actiuni</b>	<b>% Detinere</b>
Living Plastic Industry SRL	86.774.508	32,85%	86.774.508	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia CYP	54.195.089	20,52%	54.195.089	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	32.500.000	12,30%	30.600.000	11,59%
Alte persoane juridice	11.773.781	4,46%	11.613.182	4,40%
Alte persoane fizice	78.878.718	29,86%	80.939.317	30,64%
<b>Total</b>	<b>264.122.096</b>	<b>100%</b>	<b>264.122.096</b>	<b>100%</b>

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

	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>Sold la începutul anului</b>	<b>49.182.732</b>	<b>49.238.098</b>
Profit net/(pierderea neta) atribuibil membrilor societății mamă	10.326.000	1.793.730
Reclasificare rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	252.296	945.405
Transfer la rezerve	-	(26.914)
Corectii aferente activelor financiare cedate	-	(155.540)
Dividende distribuite	(2.641.221)	(2.641.221)
Alte elemente	45.146	29.175
<b>Sold la sfârșitul anului</b>	<b>57.164.952</b>	<b>49.182.732</b>



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

## 26. ALTE REZERVE

	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Rezerve din reevaluare	38.456.244	38.708.540
Rezerve legale	4.009.201	4.009.201
Alte rezerve	18.627.403	18.627.403
Diferente de conversie	(1.117.788)	(1.117.784)
<b>Total</b>	<b>59.975.060</b>	<b>60.227.360</b>

## 27. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>Sold la începutul anului</b>	<b>915.581</b>	<b>909.941</b>
Distribuirea profitului / (pierderii) aferent anului	3.684	(3.118)
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
<b>Sold la sfârșitul anului</b>	<b>919.265</b>	<b>915.581</b>

## 28. ALTE DATORII FINANCIARE

	<b>Alte datorii financiare curente</b>		<b>Alte datorii financiare pe termen lung</b>	
	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
<b>Împrumuturi garantate – la cost amortizat</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Linii de credit si credite investitii	75.434.713	67.635.179	4.023.471	7.623.547
Datorii de leasing	-	-		0
<b>Total</b>	<b>75.434.713</b>	<b>67.635.179</b>	<b>4.023.471</b>	<b>7.623.547</b>



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

## 28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

<u>Împrumuturi bancare termen scurt</u>	<u>Entitate</u>	<u>30-iun-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		<u>RON</u>	<u>RON</u>
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	12.422.828	12.290.542
Credit investitii II Euro-BRD	Romcarbon	205.981	515.237
Credit investitii III Euro-BRD	Romcarbon	0	65.055
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Romcarbon	23.490.319	23.347.205
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA - I	Romcarbon	8.060.525	7.131.743
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA - RCB&LJI	Romcarbon	1.551.389	
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	364.669	341.069
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	Romcarbon	2.151.249	2.152.424
Credit investitii in lei I - Eximbank SA	Romcarbon		420.086
Credit investitii in lei II - Eximbank SA	Romcarbon	298.416	596.833
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA - RCB&LJI	LivingJumbo Industry	2.335.364	
	LivingJumbo Industry	9.023.547	8.825.961
Linie credit Euro – EximBank SA	LivingJumbo Industry	3.336.877	3.338.699
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo Industry	45.572	260.203
Credit investitii Euro-UniCredit Bank SA	LivingJumbo Industry	44.360	310.676
Credit investitii I in Euro -BRD	LivingJumbo Industry	4.748.809	145.182
Facilitate multiprodus (factoring) in lei - Eximbank SA	LivingJumbo Industry	4.845.882	4.312.663
Credit in lei - CEC Bank	LivingJumbo Industry		
Linie credit - Eximbank SA	EnergoInstall	996.425	460.887
Credit activitate curenta - Eximbank SA	EnergoInstall	1.512.500	3.120.715
<b>Total</b>		<b>75.434.713</b>	<b>67.635.179</b>

<u>Împrumuturi bancare termen lung</u>	<u>Entitate</u>	<u>30-iun-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		<u>RON</u>	<u>RON</u>
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	1.094.008	1.259.422
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE	Romcarbon	1.681.039	2.758.169
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo Industry	1.248.424	2.918.456
Credit activitate curenta - Eximbank SA	EnergoInstall	0	687.500
<b>Total</b>		<b>4.023.471</b>	<b>7.623.547</b>



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

## 28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

### **Imprumuturi contractate in anul 2022**

#### **a) Credit pe termen scurt – finantare achizitie de stocuri contractat cu UniCredit Bank SA in suma de 3.000.000 Eur (ctr. BUZA/73770/CSC)**

- Valuta : EUR si RON
- Imprumutati : Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA
- Sold trageri Romcarbon SA in EURO la 30.06.2022: 1.551.389 lei (echivalent a 313.704 euro)
- Sold trageri Livingjumbo Industry SA in EURO la 30.06.2022: 2.335.364 lei (echivalent a 472.229 euro)
- Scadenta: 07.06.2023
- Garantii:
  1. Ipoteca mobiliara avand ca obiect echipamente proprietatea Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA;
  2. Ipoteca mobiliara asupra bunurilor mobile de natura stocurilor care vor fi achizitionate cu finantare din acest credit avand o valoare de minim 2.000.000 Eur;
  3. Ipoteca reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor in lei sau valuta deschise de S.C. Romcarbon S.A. si Livingjumbo Industry SA la UniCredit Bank Suc.Buzau;

#### **b) Credit de investitii in valoare de 2.950.000 euro pentru finantarea si refinantarea unor obiective cuprinse in planul de investitii pe anul 2022, contractat cu UniCredit Bank SA Suc. Buzau, (ctr. BUZA/74706/CSC)**

- Valuta : EUR si RON
- Sold trageri la 30.06.2022: 0
- Scadenta: 08.06.2027
- Garantii:
  1. Ipoteca imobiliara asupra unor imobile identificate cu numarul cadastral 64815 (in suprafata totala de 13.678 mp) situat in Str. Transilvaniei, 132, Buzau;
  2. Ipoteca reala mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile, prezente si viitoare, deschise de Romcarbon SA la UniCredit Bank SA;
  3. Ipoteca mobiliara asupra bunurilor ce se vor achizitiona cu finantare din facilitatea acordata.



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

## OBLIGAȚII 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

	Plățile minime de leasing		Valoarea curentă a plăților minime de leasing	
	30 iunie 2022	31 decembrie 2021	30 iunie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON	RON	RON
<b>Valoarea curentă a plăților de leasing</b>				
Sume scadente într-un an	-	-	-	-
Sume scadente 1-5 ani	-	-	-	-
<b>Total datorii de leasing</b>	-	-	-	-

## 29. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	30 iunie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Datorii comerciale <sup>1</sup>	45.322.425	49.203.709
Datorii privind facturile de primit	1.402.252	1.113.793
Avansuri de la clienți	3.533.498	3.287.775
Creditori diversi	4.126.473	1.619.388
Diverse datorii	-	-
<b>Total</b>	<b>54.384.648</b>	<b>55.224.665</b>

<sup>1</sup> 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 iunie 2022	31 decembrie 2021	30 iunie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON	RON	RON
Subvenții	3.745.692	3.745.692	14.442.960	16.015.575
Alte datorii curente	5.757.372	3.900.495	-	-
<b>Total</b>	<b>9.503.064</b>	<b>7.646.187</b>	<b>14.442.960</b>	<b>16.015.575</b>



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

## VENITURI IN AVANS

La 30 Iunie 2022 valoarea subvențiilor pentru investiții primite de Grup era de 18.188.651 lei, astfel:

Romcarbon SA:	10.049.884 lei
Livingjumbo Industry SA:	8.138.767 lei

La 31 Decembrie 2021 valoarea subvențiilor pentru investiții primite de Grup era de 19.761.267 lei, astfel:

Romcarbon SA:	10.879.379 lei
Livingjumbo Industry SA:	8.881.888 lei

## 31. INSTRUMENTE FINANCIARE

### (a) Gestionarea riscurilor privind capitalul

Grupul își gestionează capitalul pentru a se asigura că entitățile din cadrul Grupului își vor putea continua activitatea concomitent cu maximizarea veniturilor pentru acționari, prin optimizarea soldului de datorii și de capital propriu.

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

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

### (b) Principalele politici contabile

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

### (c) Obiectivele gestionării riscurilor financiare

Funcția de trezorerie a Grupului furnizează servicii necesare activității, coordonează accesul la piața financiară națională și internațională, monitorizează și gestionează riscurile financiare legate de operațiunile Grupului prin rapoarte privind riscurile interne, care analizează expunerea prin gradul și mărimea riscurilor. Aceste riscuri includ riscul de piață (inclusiv riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoare justă și riscul de preț), riscul de credit, riscul de lichiditate și riscul ratei dobânzii la fluxurile de numerar.

### (d) Riscul de piață

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

Nu a existat nici o modificare în expunerea Grupului la riscurile de piață sau în modul în care Grupul își gestionează și își măsoară riscurile.

### (e) Gestionarea riscurilor valutare

Grupul efectuează tranzacții denominate în diferite valute. De aici, există riscul fluctuațiilor în rata de schimb. Expunerile la rata de schimb sunt gestionate în 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 entitățile din cadrul Grupului împrumută fonduri atât la dobânzi fixe, cât și la dobânzi fluctuante. Riscul este gestionat de grup prin menținerea unui echilibru între împrumuturile cu rată fixă și cele cu rată fluctuantă. Expunerile Grupului la ratele dobânzilor asupra activelor financiare sunt detaliate în secțiunea privind gestionarea riscului de lichiditate din această notă.

#### (g) Alte riscuri privind prețurile

Grupul este expus riscurilor privind prețul capitalului propriu, provenite din investițiile de capital propriu. Investițiile de capital propriu sunt deținute pentru scopuri strategice, mai degrabă decât comerciale. Grupul nu comercializează în mod activ aceste investiții.

#### (h) Gestionarea riscului de credit

Riscul de credit se referă la riscul ca o terță parte să nu își respecte obligațiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare Grupului. Grupul a adoptat o politică de a face tranzacții doar cu părți de încredere și de a obține suficiente garanții, când este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea Grupului și ratingurile de credit ale terțelor părți contractuale sunt monitorizate de către conducere.

Creanțele comerciale constau dintr-un număr mare de clienți, din diverse industrii și arii geografice. Evaluarea permanentă a creditelor este efectuată asupra condiției financiare a clienților și, când este cazul, se face asigurare de credit.

Grupul nu are nici o expunere semnificativă la riscul de credit față de nici o contraparte sau grup de contrapărți având caracteristici similare. Grupul definește contrapărțile ca având caracteristici similare atunci când sunt entități afiliate. Concentrația de risc de credit nu a depășit 5% din activele monetare brute în orice moment în cursul anului.

#### (i) Gestionarea riscului de lichiditate

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate aparține Consiliului de Administrație, care a construit un cadrul corespunzător de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Grupului pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Grupul gestionează riscurile de lichidități prin menținerea unor rezerve adecvate, a unor facilități bancare și a unor facilități de împrumut de rezervă, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență a activelor și datoriiilor financiare. Nota 32 include o listă de facilități suplimentare netrase pe care Grupul le are la dispoziție pentru a reduce și mai mult riscul privind lichiditățile.

#### (j) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valorile juste ale activelor și datoriiilor financiare sunt determinate după cum urmează:

- valoarea justă a activelor și datoriiilor financiare cu termeni și condiții standard și tranzacționate pe piețe active lichide este determinată prin referință la prețurile de piață cotate;
- valoarea justă a altor active și datorii financiare (exclusiv instrumente derivate) este determinată în conformitate cu modelele de prețuri general acceptate, pe baza analizei fluxurilor de numerar scontate, utilizând prețuri din tranzacțiile curente de piață observabile; și
- valoarea justă a instrumentelor derivate este calculată utilizând prețurile cotate. Acolo unde astfel de prețuri nu sunt disponibile se utilizează analiza fluxurilor de numerar scontate, utilizând curba de randament aplicabilă duratei instrumentelor derivate care nu includ opțiuni și modelele de evaluare a opțiunilor pentru instrumente derivate care au la baza opțiuni.

Situațiile financiare includ dețineri de acțiuni nelistate, care sunt măsurate la valoare justă. Cea mai bună estimare pentru valoarea justă este determinată folosind costul istoric al acțiunilor.



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

Instrumentele financiare din bilanțul contabil includ creanțe comerciale și alte creanțe, numerar și echivalente de numerar, împrumuturi pe termen scurt și lung și alte datorii. Valorile juste estimate ale acestor instrumente aproximează valorile contabile ale acestora. Valorile contabile reprezintă expunerea maximă a Societății la riscul de credit aferent creanțelor existente.





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

### 31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

Valorile contabile ale valutilor Societății exprimate în active și pasive monetare la data raportării sunt următoarele:

2022	EUR	USD	Leu	30 iunie
	1 EUR = 4,9454 lei	1 USD = 4,7424 lei	1 lei	2022 Total
	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	3.584.139	870.968	8.138.138	<b>12.593.245</b>
Creanțe și alte active curente	18.169.408	-	44.441.385	<b>62.610.793</b>
Alte active curente financiare	-	-	169.078	<b>169.078</b>
Alte active curente nefinanciare	130.362	350	2.395.637	<b>2.526.348</b>
<b>DATORII</b>				
Datorii comerciale și alte datorii	18.313.526	17.232	36.053.889	<b>54.384.647</b>
Împrumuturi pe termen scurt și lung	63.227.455	-	16.230.729	<b>79.458.184</b>
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	-	-	-	<b>-</b>
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	9.502.855	<b>9.503.064</b>
<b>DATORII</b>				
2021	EUR	USD	Leu	31 Decembrie
	1 EUR = 4,9481 lei	1 USD = 4,3707 lei	1 lei	2021 Total
	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	2.728.892	1.421.134	13.446.868	<b>17.596.893</b>
Creanțe și alte active curente	14.005.125	-	38.976.213	<b>52.981.338</b>
Alte active curente financiare	-	-	617.902	<b>617.902</b>
Alte active curente nefinanciare	130.362	-	4.491.190	<b>4.621.551</b>
<b>DATORII</b>				
Datorii comerciale și alte datorii	16.091.168	15.882	39.117.615	<b>55.224.664</b>
Împrumuturi pe termen scurt și lung	62.205.375	-	13.053.351	<b>75.258.726</b>
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	-	-	-	<b>-</b>
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	7.645.979	<b>7.646.187</b>
	-	-	-	<b>-</b>



(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 și USD față de Leu. Tabelul următor detaliază sensibilitatea societății la o creștere și descreștere de 10% a EUR / USD față de leu. 10% este rata de sensibilitate folosită atunci când se face raportarea internă a riscului valutar către conducerea superioară și reprezintă estimarea conducerii cu privire la modificările rezonabil posibil ale cursurilor de schimb. Analiza sensibilității include doar valuta rămasă exprimată în elemente monetare și ajustează conversia la sfârșitul perioadei pentru o modificare de 10% în cursurile de schimb. În tabelul următor, o valoare negativă indică o descreștere a profitului atunci când Leu se depreciază cu 10% față de EUR / USD. O întărire cu 10% a RON față de EUR / USD va avea un impact egal și de sens opus asupra profitului și a altor capitaluri proprii, iar soldurile de mai jos vor fi pozitive. Modificările vor fi atribuite expunerii aferente împrumuturilor în EUR la sfârșitul anului.

	<b>30 iunie 2022</b>	<b>31 decembrie 2021</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Pierdere	<b>(5.880.319)</b>	(6.002.712)

#### **Tabele privind riscurile de lichiditate și de rată a dobânzii**

Următoarele tabele detaliază datele până la scadență a datoriilor financiare ale Societății.

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

<b>2022</b>	<b>Mai puțin de 1 an</b>	<b>1-2 ani</b>	<b>2-5 ani</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b><i>Nepurtătoare de dobândă</i></b>				
Datorii comerciale	54.384.647	-	-	<b>54.384.647</b>
Alte datorii curente	9.503.064	-	-	<b>9.503.064</b>
<b><i>Instrumente purtătoare de dobândă</i></b>				-
Împrumut pe termen lung si scurt	75.434.713	3.658.801	364.670	<b>79.458.184</b>
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	-
<b><i>Nepurtătoare de dobândă</i></b>				
Numerar și echivalente de numerar	12.593.245	-	-	<b>12.593.245</b>
Creanțe si alte active curente	62.610.793	-	-	<b>62.610.793</b>
<b><i>Purtătoare de dobândă</i></b>				
Alte active curente financiare	169.078	-	-	<b>169.078</b>
<b>2021</b>	<b>Mai puțin de 1 an</b>	<b>1-2 ani</b>	<b>2-5 ani</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b><i>Nepurtătoare de dobândă</i></b>				
Datorii comerciale	55.224.664	-	-	<b>55.224.664</b>
Alte datorii curente	7.646.187	-	-	<b>7.646.187</b>
<b><i>Instrumente purtătoare de dobândă</i></b>				
Împrumut pe termen lung si scurt	67.635.179	7.083.794	539.753	<b>75.258.726</b>
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	-
<b><i>Nepurtătoare de dobândă</i></b>				
Numerar și echivalente de numerar	17.596.893	-	-	<b>17.596.893</b>
Creanțe si alte active curente	52.981.338	-	-	<b>52.981.338</b>
<b><i>Purtătoare de dobândă</i></b>				
Alte active curente financiare	617.902	-	-	<b>617.902</b>



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

### 31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

Tabelul de mai jos ilustrează limita de credit și soldul a 10 contrapartide majore la data bilanțului contabil, prezentate în lei:

COMPANIE	CONTRAPARTIDA	CIFRA DE AFACERI 6 luni 2022	VALOAREA CREANTEI LA 30.06.2022	CREDIT LIMITA	CREDIT ZILE
Romcarbon SA	DEDEMAN SRL BACAU	5.445.057	3.200.636	NU	90
Romcarbon SA	KASAKROM CHEMICALS SRL	4.506.572	763.812	NU	45
Romcarbon SA	COMANDOR IMPEX SRL	4.075.419	630.148	NU	20
Romcarbon SA	KINTRADE FOOD	3.398.294	-124.829	NU	0
Romcarbon SA	NOVARES AUTOMOTIVE ROMANIA SRL	2.672.547	1.228.003	NU	55
Livingjumbo Industry	MICRO GRUP BUSINESS SOLUTION SRL	10.172.477	7.887.611	NU	90
Livingjumbo Industry	POLIMERO	7.452.962	1.323.684	NU	35
Livingjumbo Industry	MULTIVAC ROMANIA SRL	4.376.733	3.213.450	NU	90
Livingjumbo Industry	SIGMA BAGS	4.012.878	1.252.369	NU	60
Livingjumbo Industry	EXPERGO BUSINESS NETWORK SRL	3.832.852	578.475	NU	60

### 32. TRANZACTII CU ENTITĂȚI AFILIATE

Tranzacțiile dintre Societatea mama și filialele acesteia, entități afiliate Grupului, au fost eliminate din consolidare și nu sunt prezentate în această notă. Societățile și persoanele pot fi considerate entități afiliate dacă o parte deține controlul sau exercită o influență semnificativă asupra celeilalte părți.

#### Compensațiile acordate personalului conducerii superioare

Remunerația directorilor și a altor membri ai conducerii superioare în cursul anului a fost următoarea:

	Perioada incheiata la 30 iunie 2022 RON	Perioada incheiata la 30 iunie 2021 RON
Salariile conducerii executive	2.259.215	2.166.204
Beneficii pentru Consiliul de Administratie	21.663	21.270
<b>Total</b>	<b>2.280.878</b>	<b>2.187.474</b>

Remunerația directorilor și a personalului cu funcții executive este determinată de către acționari, în funcție de performanțele persoanelor și de condițiile de pe piață.

Imprumuturi de la acționari	30 iunie 2022 RON	31 decembrie 2021 RON
WU HUI TZU (Livingjumbo Industry SA)	18.417	18.417
WINPACK INDUSTRY (Eco Pack Management SA)	242.287	242.287
<b>Total</b>	<b>260.704</b>	<b>260.704</b>



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

### 32. TRANZACȚII CU ENTITĂȚI 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	
	6 luni 2022	6 luni 2021	6 luni 2022	6 luni 2021	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	1.647.859	2.055.372	9.532	17.768	407.428	5.169	3.086	2.381
GREENTECH SA	1.696.485	1.579.544	32.131	53.587	211.674	1.523	0	875
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	280.314	355.809	350.717	596.562	8.320	0	229.224	215.704
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A.	0	5.713	110.299	346.393	0	0	21.301	44.771
ELTEX RECYCLING SRL	4.330	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3.628.988</b>	<b>3.996.437</b>	<b>502.678</b>	<b>1.014.310</b>	<b>627.423</b>	<b>6.692</b>	<b>253.611</b>	<b>263.731</b>



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

### 33. ACHIZITIA DE FILIALE

In anul 2022 Grupul nu a achizitionat filiale noi.

### 34. IESIRI DE FILIALE

In anul 2022 Grupul nu a instrainat filiale.

### 35. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE

Nu sunt modificari

### 36. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

#### ROMCARBON SA

In data de 20.07.2022, S.C ROMCARBON S.A (in calitate de Vanzatoare-constituitor) a incheiat cu S.C OFFICE &LOGISTIC S.R.L (in calitate de Cumparatoare- beneficiar) contractul de vanzare-cumparare si constituire drept de servitute de trecere , contract avand ca obiect :(i) vanzarea terenului in suprafata totala de 504 m.p, situat in intravilanul Municipiului Iasi, Calea Chisinaului nr.29, Iasi, Judetul Iasi si (ii) constituirea cu titlu gratuit si pe durata nedeterminata a unui drept de servitute de trecere pietonala si cu mijloace de transport cu tonaj maxim de 40 de tone asupra imobilelor fonduri aservite proprietatea ROMCARBON S.A, situate in intravilanul Municipiului Iasi, Calea Chisinaului nr.29, Iasi, Judetul Iasi.

Pretul vanzarii a fost de 249.299 lei, exclusiv TVA, echivalentul a 50.400 Euro si a fost achitat de catre OFFICE &LOGISTIC S.R.L in data de 04.01.2022.

Grupul nu a identificat alte evenimente ulterioare semnificative.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 August 2022.

#### ÎNTOCMIT

---

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

---

**VIORICA ZAINESCU,**  
Director Financiar

---

**CARMEN MANAILA,**  
Director General Adjunct  
Administrativ



**ROMCARBON SA** | Thinking forward

Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132

Cod postal 120012

Tel.0238.711.155

Fax.0238.710.697

[www.romcarbon.com](http://www.romcarbon.com)

[investor.relations@romcarbon.com](mailto:investor.relations@romcarbon.com)

Urmareste-ne si pe **LinkedIn**