

RAPORT ANUAL



RMCARBON
since 1952

SITUAȚII PRELIMINARE

2023

CUPRINS

COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

6-17 RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE

6-16	1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
6-12	1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
12-14	1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
15	1.3 VANZARI NETE
16	1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
16	1.5 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
16	2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
17	3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE PRELIMINARE

20-22	PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
23-24	ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
25-31	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
32-33	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
33	VENITURI (VANZARI NETE)
33	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
34	INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI



Raport anual privind situatiile preliminare

Data raportului: 28.02.2024

Data de raportare: 31.12.2023

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 : 52.824.419,20 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 :
528.244.192 actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0,1 lei.



COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

Dragi acționari,



În anul 2023 la nivel individual Romcarbon a înregistrat un profit net de 3.496.332 lei, în scădere cu -47.975.358 lei comparativ cu anul 2022. Din această diferență, suma de 45.784.358 lei reprezintă profitul din vânzarea investiției în Green Group. Din punct de vedere al business-ului de bază, profitul a scăzut cu -4.488.031 lei față de anul 2022.

În ansamblu, cererea de pe piețele pe care activăm a început să se redreseze în T3, sectorul Mase plastice (polipropilenă, polistiren, polietilenă) înregistrând rezultate mai bune în T3 comparativ cu perioadele anterioare din anul 2023. Sectoarele Prelucrate Polipropilenă și Prelucrate Polistiren au obținut rezultate mai bune decât în anul 2022, + 487.718 lei |+16% respectiv 447.006 lei |+7%, în timp ce sectorul Prelucrate Polietilenă deși a înregistrat rezultate mai slabe ca în anul anterior, - 236.175 lei | -14%, acestea sunt în creștere față de S1 2023.

În sectorul Polimeri reciclați și Compounduri ne-am confruntat cu întreruperi din cauza defecțiunilor echipamentelor. Aceasta a fost principala problemă pentru T2 care a impactat și rezultatele înregistrate în S2.

Rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon

Rezultatul net consolidat în anul 2023 este o pierdere de -4.953.324 lei, fiind influențată în principal de:

➤ Livingjumbo Industry SA – a înregistrat o pierdere de -6.045.845 lei, în timp ce în anul 2022 s-a înregistrat un profit net de 3.477.122 lei. Livingjumbo se confruntă cu aceleași dificultăți ca și Romcarbon în ceea ce privește cererea scăzută pe piață, în special în sectorul PET (ambalajele alimentare), întrucât consumatorii au redus constant cheltuielile din cauza inflației. Un aspect pozitiv s-a observat în Sectorul Saci mari din Polipropilenă, unde, începând cu luna iunie, s-a înregistrat un rezultat pozitiv și această tendință s-a menținut și în Semestrul 2.

➤ RC Energo Install SRL – a înregistrat un profit net de 289.398 lei, în scădere cu -872.732 lei comparativ cu anul 2022. Variația este în principal datorată proiectelor de iluminat pentru sărbătorile de Crăciun. Variația se datorează momentului de facturare.

Alte precizări

În iulie 2023, Romcarbon a participat la IPO a Hidroelectrică (H2O), cumpărând un număr de 28.086 de acțiuni, costul total de achiziție fiind de 2.841.816 lei. La 31.12.2023 erau în sold un număr de 25.000 de acțiuni. Compania păstrează investițiile financiare la costul de achiziție. Dacă această investiție financiară ar fi fost înregistrată la valoarea de piață, societatea ar fi avut un profit la 31.12.2023 de 670.434 lei aferent numărului de acțiuni deținut.

Perspective pentru anul 2024

În decembrie 2023, am lansat vânzările de plăci XPS laminate pentru pardoseli, acest nou produs va conduce la creșterea cifrei de afaceri și a profitului companiei.

În sectorul Polimeri reciclați & Compounduri, am instalat o nouă linie de producție în T4, care va crește capacitatea de producție. Noua linie de producție ne va oferi, de asemenea, posibilitatea de a face lucrări de întreținere în avans pe vechile linii de producție, reducând astfel probabilitatea apariției unor întreruperi neașteptate ale producției.

Având în vedere evoluția activității companiei înregistrată în ultimele luni ale anului 2023, echipa de management vede o mare posibilitate de redresare a afacerii în 2024. În plus, echipa de management va continua să optimizeze costurile administrative ale companiei și să investească în noi echipamente.

Huang Liang Neng

Presedinte CA și Director General
în numele managementului societății

PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

Evoluția principalilor indicatori din Situațiile financiare individuale ale ROMCARBON SA

Indicatori	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs. 2022	
Venituri	264.737.647	262.801.054	214.230.854	▼ (48.570.200)	-18%
Alte venituri	4.459.406	4.454.249	4.303.986	▼ (150.263)	-3%
EBITDA	8.112.816	61.072.654	12.582.621	▼ (48.490.033)	-79%
EBITDA Operational	13.987.048	15.025.300	4.873.276	▼ (10.152.024)	-68%
Profit (pierdere) din activitati operationale	7.560.431	6.621.228	2.133.197	▼ (4.488.031)	-68%
Profit (pierdere) net	(1.447.458)	51.471.690	3.496.332	▼ (47.975.358)	-93%
Venituri din dividende	-	46.745.700	-	▼ (46.745.700)	-100%
Cheltuieli asociate vanzarii detinerii din Green-Group	-	(989.160)	-	▼ 989.160	-100%
Profitul net fara impactul vanzarii detinerii din Green-Group	(1.447.458)	5.715.150	3.496.332	▼ (2.218.818)	-39%
Active pe termen lung	138.364.501	133.313.884	118.936.705	▼ (14.377.179)	-11%
Active curente	105.658.369	146.753.533	122.197.547	▼ (24.555.986)	-17%
Capitaluri	134.144.882	160.222.957	150.513.184	▼ (9.709.773)	-6%
Datorii totale	109.877.988	119.844.460	90.621.068	▼ (29.223.392)	-24%
Rata indatorarii	45%	43%	38%	▼ (0)	-12%
Lichiditatea curenta	119%	147%	177%	▲ 0	20%

Evoluția principalilor indicatori din Situațiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
Venituri	341.319.436	381.985.677	304.683.985	▼ (77.301.692)	-20%
Alte venituri	4.291.042	4.287.141	4.103.607	▼ (183.534)	-4%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	(1.144.985)	2.402.565	-	▼ (2.402.565)	-100%
EBITDA	15.528.594	70.401.193	8.949.657	▼ (61.451.536)	-87%
EBITDA Operational	16.824.568	24.700.499	5.210.408	▼ (19.490.091)	-79%
Profit (pierdere) din activitati operationale	6.833.937	12.867.795	(1.534.380)	▼ (14.402.175)	-112%
Profit net	1.790.613	56.124.755	(4.953.324)	▼ (61.078.079)	-109%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor ROMGREEN UNIVERSAL [Green-Group] si vanzarii investitiilor financiare	2.935.598	9.196.295	(4.953.324)	▼ (14.149.619)	-154%
Active pe termen lung	167.356.018	134.542.936	134.774.315	▲ 231.379	0%
Active pe termen scurt	134.454.393	209.568.594	157.796.518	▼ (51.772.076)	-25%
Total Capitaluri	138.920.166	169.680.251	151.741.844	▼ (17.938.407)	-11%
Total Datorii	162.890.245	174.431.279	140.828.988	▼ (33.602.291)	-19%
Rata indatorarii	54%	51%	48%	▼ (0)	-5%
Lichiditatea curenta	103%	142%	138%	▼ (0)	-2%

¹ Contribuția filialelor la profitul net al grupului

Companie	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022
Romcarbon SA (fara impactul vanzarii detinerii in Green-Group)	5.687.332	3.496.332	(2.191.000)
Profit din vanzarii detinerii in Green-Group – dupa ajutari	45.784.358	-	(45.784.358)
Living Jumbo Industry SA	3.477.122	(6.045.845)	(9.522.967)
RC Energo Install SRL	1.162.130	289.398	(872.732)
Infotech Solutions SRL	116.305	283.646	167.341
Recyplat Ltd Cipru	-	(2.856.302)	(2.856.302)
Eco Pack Management SA	(14.914)	(2.540)	12.374
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(115.397)	(85.444)	29.953
Alte ajustari de consolidare	27.818	(32.568)	(60.386)
Total	56.124.755	(4.953.324)	(61.078.079)



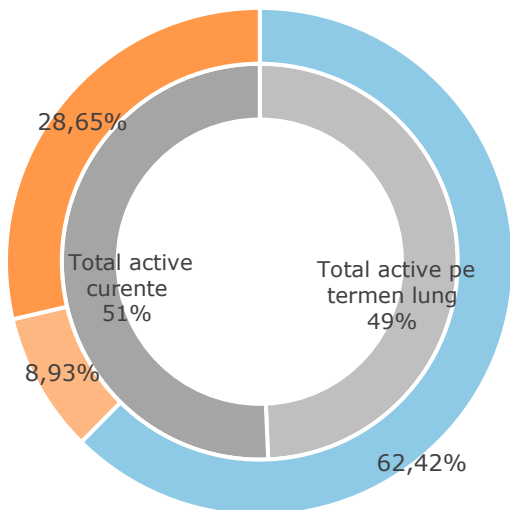


RAPORTUL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2023 vs. 31.12.2022	
Imobilizari corporale	106.567.874	102.490.667	106.808.714	4.318.047	▲ 4,21%
Investitii imobiliare	10.894.586	9.883.738	10.857.912	974.174	▲ 9,86%
Imobilizari necorporale	294.483	330.920	809.485	478.565	▲ 144,62%
Active financiare	20.607.559	20.608.560	460.594	-20.147.966	▼ -97,77%
Total active pe termen lung	138.364.501	133.313.884	118.936.705	-14.377.179	▼ -10,78%
Stocuri	27.647.514	29.963.707	30.951.094	987.387	▲ 3,30%
Creante comerciale si alte creante	57.999.727	63.653.763	55.388.563	-8.265.200	▼ -12,98%
Alte active financiare curente	1.265.317	42.738.851	5.929.217	-36.809.634	▼ -86,13%
Alte active nefinanciare curente	2.187.278	3.864.347	546.176	-3.318.171	▼ -85,87%
Numerar si echivalente de numerar	12.798.377	2.772.710	29.382.497	26.609.787	▲ 959,70%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3.760.155	-	-3.760.155	▼ -100,00%
Total active curente	105.658.369	146.753.533	122.197.547	-24.555.986	▼ -16,73%
Total activ	244.022.870	280.067.417	241.134.252	-38.933.165	▼ -13,90%
Capital social	26.412.210	26.412.210	52.824.419	26.412.209	▲ 100,00%
Prime de capital	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	— 0,00%
Rezerve	58.542.209	60.895.475	59.416.413	-1.479.062	▼ -2,43%
Rezultat reportat	47.008.179	70.732.989	36.090.069	-34.642.920	▼ -48,98%
Total capitaluri	134.144.882	160.222.957	150.513.184	-9.709.773	▼ -6,06%
Alte provizioane	400.000	1.000.000	1.117.000	117.000	▲ 11,70%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	7.780.659	7.780.659	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.017.590	4.044.764	7.283.273	3.238.509	▲ 80,07%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	8.619.928	7.475.188	5.361.210	-2.113.978	▼ -28,28%
Total datorii pe termen lung	21.050.091	20.300.610	21.542.142	1.241.532	▲ 6,12%
Datorii comerciale	37.161.910	48.060.900	24.772.723	-23.288.177	▼ -48,46%
Alte datorii financiare curente	46.860.194	45.859.692	38.178.595	-7.681.097	▼ -16,75%
Alte datorii nefinanciare curente	4.805.793	5.623.258	6.127.608	504.350	▲ 8,97%
Total datorii curente	88.827.897	99.543.850	69.078.926	-30.464.924	▼ -30,60%
Total datorii	109.877.988	119.844.460	90.621.068	-29.223.392	▼ -24,38%
Total capitaluri si datorii	244.022.870	280.067.417	241.134.252	-38.933.165	▼ -13,90%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2023



Datorii curente: 69.078.926 lei | 29%

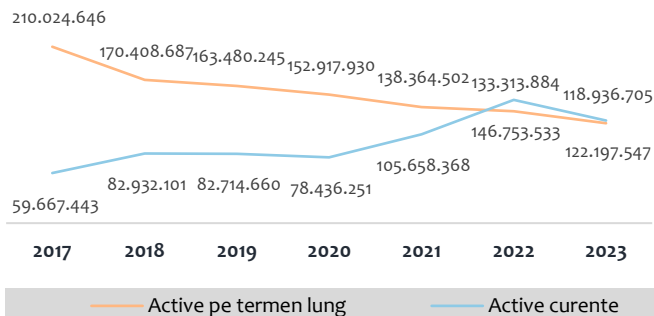
Datorii pe termen lung: 21.542.142 lei | 9%

Capitaluri proprii: 150.513.184 lei | 62%

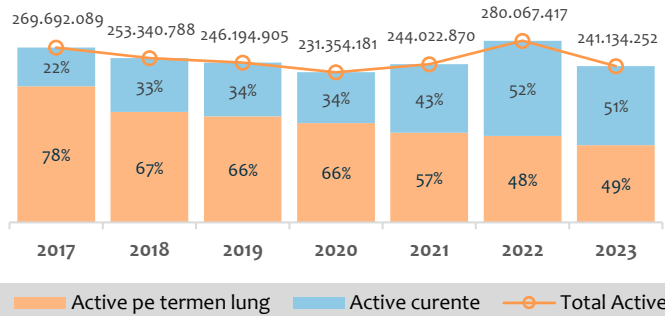
Active pe termen lung: 118.936.705 lei | 49%

Active curente: 122.197.547 lei | 51%

Active pe termen lung vs. Active curente



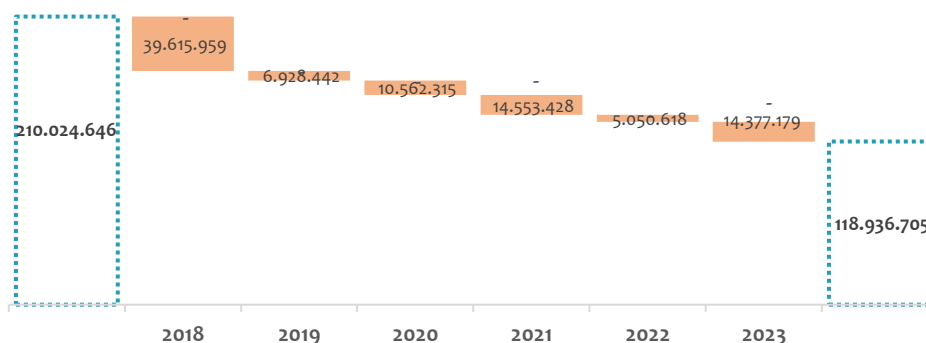
Active pe termen lung vs. Active curente



ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 31.12.2023, **activele pe termen lung** detin 49,32% din activele societatii, inregistrand o scadere cu -14.377.179 lei , respectiv de -10,78% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2017-2023



Active pe termen lung	31.12.2023	% in total ATL	% in total Activ	2023 vs. 2022
Imobilizari corporale	106.808.714	89,80%	44,29%	4,21%
Investitii imobiliare	10.857.912	9,13%	4,50%	9,86%
Imobilizari necorporale	809.485	0,68%	0,34%	144,62%
Active financiare	460.594	0,39%	0,19%	-97,77%
Total active pe termen lung	118.936.705	100,00%	49,32%	-10,78%

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

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 1.898.259 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 6.769.812 lei

Intrările de mijloace fixe in anul 2023 au avut urmatoarele destinatii: Prelucrate mase plastice : 5.694.647 lei; Polimeri reciclati & Compounduri: 1.947.399 lei si Administrativ si alte sectoare: 1.026.026 lei.

Iesirile de imobilizari corporale in anul 2023 au fost de 468.040 lei reprezentand casari.

La data de 31 decembrie 2023, Societatea a realizat reevaluarea investitiilor imobiliare detinute la finele exercitiului financiar, rezultand o crestere a valorii nete de 974.174 lei, suma care a fost inregistrata in rezultatul exercitiului.

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

Investitii imobiliare: 10.857.912 lei

Buzau: 52%

Iasi: 48%



Activele financiare detin o pondere de 0,19% in total active, si de 0,39% in total active pe termen lung.

La 31.12.2023, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 10.192.233 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	113.154	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%
TOTAL						10.192.233	

*In data de 07.06.2023 s-a incasat de la Recyplat Limited suma de 4.648.100 EUR, provenita din operatiunea de reducere a capitalului social cu un numar 10.000 de actiuni ordinare cu o valoare de 1,00 euro pe actiune, emise cu prima de emisiune, astfel contul de prima de emisiune al Recyplat Limited, fiind redus de la 4.648.100 EUR la 0,00 EUR.

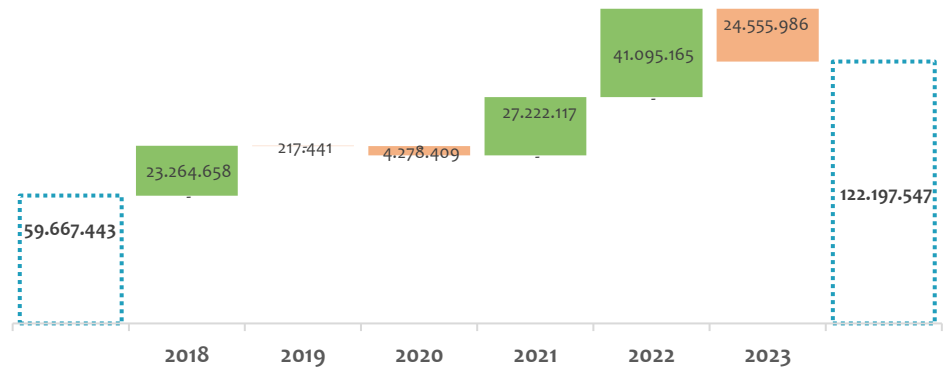
Ajustarile privind pierderea de valoare a investitiilor financiare sunt prezentate in tabelul urmatoar:

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
Total		9.731.638

ACTIVE CURENTE

La 31.12.2023 **activele curente** detin 50,68% din activele societatii, inregistrand o scadere de -24.555.986 lei, respectiv de -16,73% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2017-2023





Active curente	31.12.2023	% in total AC	% in Total Active	2023 vs. 2022
Stocuri	30.951.094	25,33%	12,84%	3,30%
Creante comerciale si alte creante ¹	55.388.563	45,33%	22,97%	-12,98%
Alte active financiare curente ²	5.929.217	4,85%	2,46%	-86,13%
Alte active nefinanciare curente	546.176	0,45%	0,23%	-85,87%
Numerar si echivalente de numerar	29.382.497	24,05%	12,19%	959,70%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii ³	0	0,00%	0,00%	-100,00%
Total active curente	122.197.547	100,00%	50,68%	-16,73%

¹In luna Ianuarie 2023 s-a incasat de la Recyplat LTD suma de 39.579.200 lei (echivalent a 8.000.000 Eur) reprezentand dividende de primit inregistrate in luna Decembrie 2022.

²In 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.

In luna Iunie 2023 a fost semnat un act aditional prin care imprumutul a fost prelungit cu 12 luni.

Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 31.12.2023	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	3.000.000 lei	3.000.000 lei	399.651 lei	3.399.651 lei	03/06/2024
Total	3.000.000 lei	3.000.000 lei	399.651 lei	3.399.651 lei	

Actiuni detinute pe termen scurt

In indicatorul Active financiare curente e inregistrata si contravaloarea unui numar de 25.000 actiuni Hidroelectrica (H2O) la o valoare de achizitie de 101,18 lei/actiune, actiuni ramase in sold la 31.12.2023 din totalul de 28.086 de actiuni dobandite in cadrul IPO Hidroelectrica din perioada Iunie-Iulie 2023.

Evenimente ulterioare datei de raportare

In luna Ianuarie 2024 au fost vandute un numar de 20.000 actiuni Hidroelectrica (H2O) la un pret mediu de 119,31 lei/actiune.

In luna Ianuarie 2024 au fost achizitionate un numar de 2.062.500 actiuni Aquila Part Prod Com S.A. ("AQUILA") la o valoare unitara de 0,96 lei/actiune. In aceeasi luna un numar de 1.062.500 actiuni a fost vandut la un pret mediu de 1,0188 lei/actiune.

3 Active imobilizate detinute in vederea vanzarii

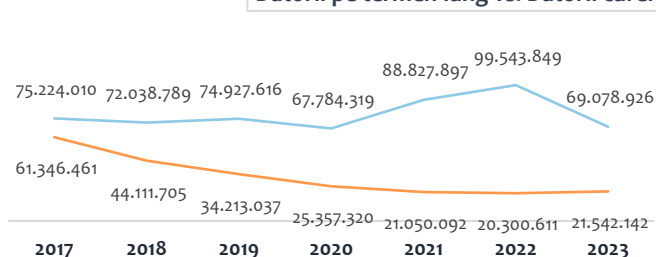
In data de 16.02.2023 a fost semnat contractul de vanzare cumparare cu LIDL ROMANIA S.C.S. al carui obiect il constituie vanzarea suprafetei de teren de 7.407 mp, pretul total fiind de 7.659.971 lei. Costul de inregistrare in contabilitate al acestui teren a fost de 3.689.310 lei.

Initial, in Decembrie 2019 a fost semnat un Anteccontract de vanzare-cumparare cu LIDL ROMANIA S.C.S. in baza caruia a fost incasat in luna decembrie 2021 un avans de 2.419.280 lei (488.862 Euro), tranzactia finalizandu-se in luna februarie 2023 cand a fost incasata diferenta de 5.240.691 lei.

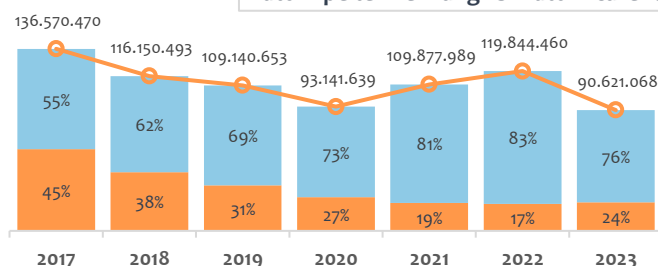
DATORII

Datoriile totale ale societatii detin 37,58% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o scadere de -29.223.392 lei fata de inceputul anului, respectiv de -24,38%.

Datorii pe termen lung vs. Datorii curente



Datorii pe termen lung vs. Datorii curente



— Datorii pe termen lung

— Datorii curente

— Datorii pe termen lung

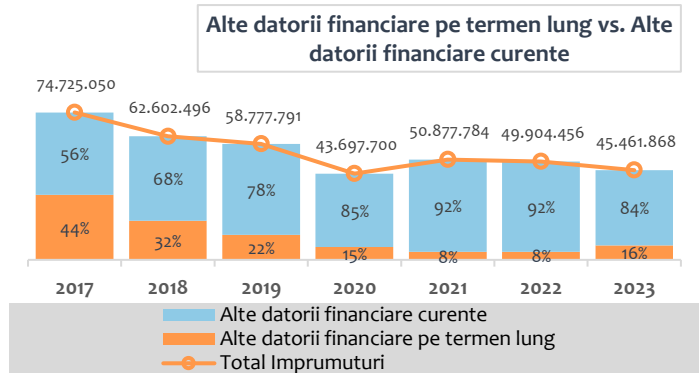
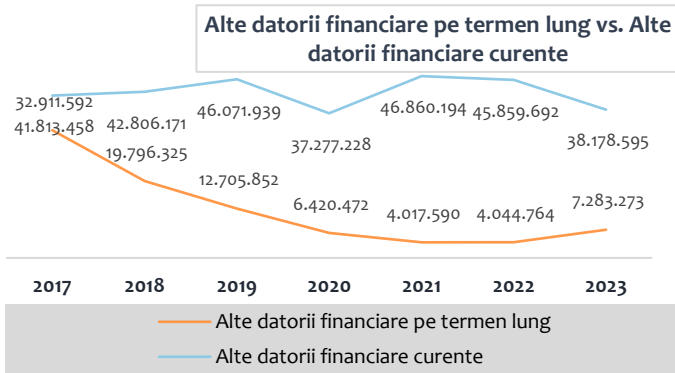
— Datorii curente

— Total Datorii





IMPRUMUTURI



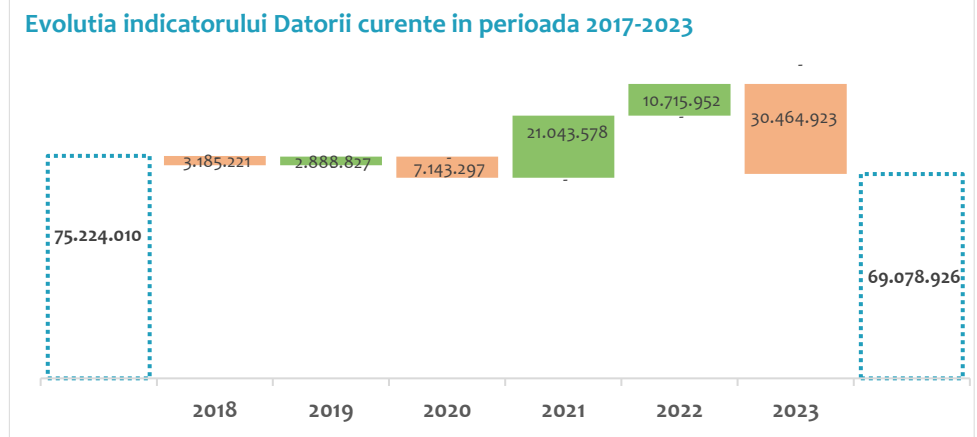
La 31.12.2023 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Tipul facilitatii	Sold la 31.12.2023		< 1 an	> 1 an
	in euro	in lei		
Linii de credit in euro ⁴	€ 7.027.537	34.959.186 lei	34.959.186 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 1.744.718	8.679.277 lei	2.606.030 lei	6.073.247 lei
Total credite in euro	€ 8.772.256	43.638.463 lei	37.565.216 lei	6.073.247 lei
Credite de investitii in lei		1.823.405 lei	613.379 lei	1.210.026 lei
Total credite in lei		1.823.405 lei	613.379 lei	1.210.026 lei
Total expunere		45.461.868 lei	38.178.595 lei	7.283.273 lei

⁴ In luna Decembrie 2022 a fost majorat plafonul liniei de credit contractata cu UniCredit Bank SA de la 5.450.000 Eur la 8.000.000 Eur. Limita de 2.550.000 Eur este utilizata de Livingjumbo Industry SA. In luna Decembrie 2023 linia de credit a fost prelungita pentru o perioada de 12 luni.

DATORII CURENTE

Datoriile curente ale societatii, reprezentand 76,23% din Total Datorii si 28,65% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o scadere cu -30.464.924 lei fata de 31.12.2022, respectiv cu -30,60%.



Datorii curente	31.12.2023	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	2023 vs. 2022
Datorii comerciale	24.772.723	27,34%	35,86%	10,27%	-48,46%
Alte datorii financiare curente	38.178.595	42,13%	55,27%	15,83%	-16,75%
Alte datorii nefinanciare curente	6.127.608	6,76%	8,87%	2,54%	8,97%
Total datorii curente	69.078.926	76,23%	100,00%	28,65%	-30,60%

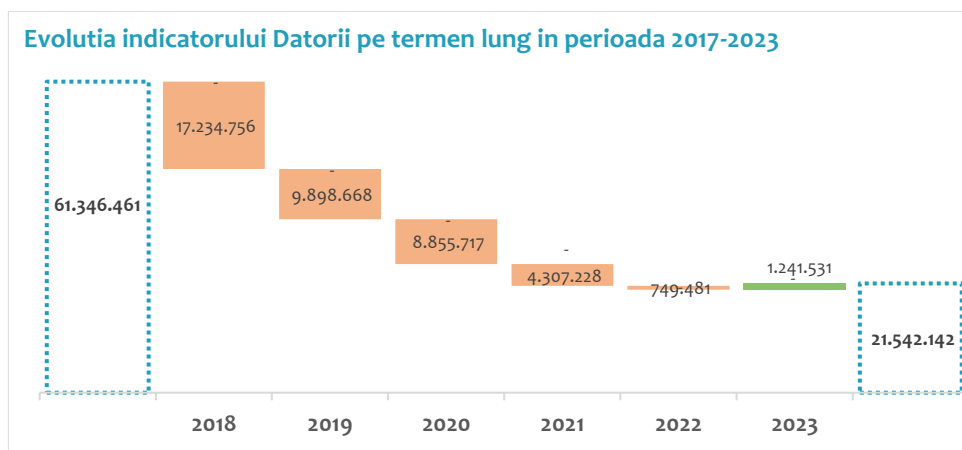


DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung

au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,93% inregistrand o crestere cu 1.241.532 lei, respectiv 6,12%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2017-2023

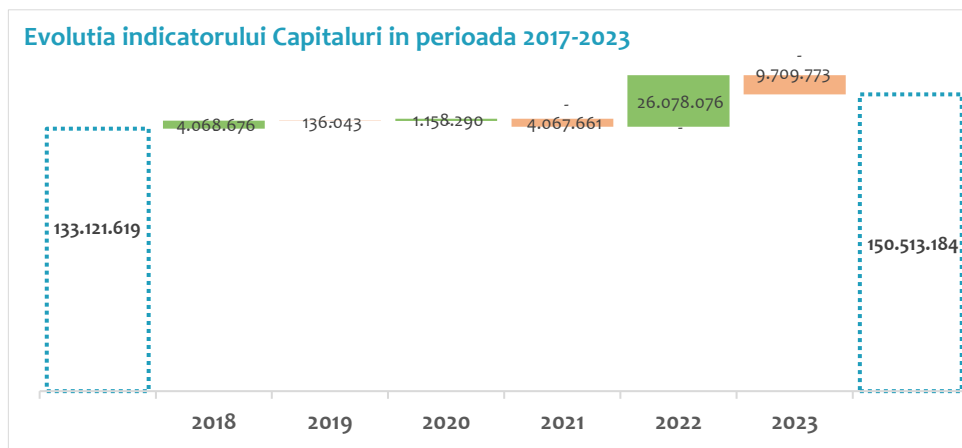


Datorii pe termen lung	31.12.2023	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	2023 vs. 2022
Alte provizioane	1.117.000	1,23%	5,19%	0,46%	11,70%
Datorii privind impozitul amanat	7.780.659	8,59%	36,12%	3,23%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	7.283.273	8,04%	33,81%	3,02%	80,07%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	5.361.210	5,92%	24,89%	2,22%	-28,28%
Total datorii pe termen lung	21.542.142	23,77%	100,00%	8,93%	6,12%

CAPITALURI

Capitalurile proprii detin **62,42%** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o scadere cu 9.709.773 lei fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2017-2023



Capitaluri	31.12.2023	% in Total Capitaluri si Datorii
Capitalul social subscris si varsat(reprezentand contravaloarea unui numar de 528.244.192 actiuni la valoare nominala de 0,1 lei pe actiune)	52.824.419	21,91%
Prime de capital	2.182.283	0,91%
Rezerve	59.416.413	24,64%
Rezultat reportat	36.090.069	14,97%
Total capitaluri	150.513.184	62,42%

In data de 30.06.2023 s-a finalizat inregistrarea in Registrul Comertului, a majorarii capitalului social al societății cu suma de 26.412.209,60 lei, de la 26.412.209,60 lei la 52.824.419,20 lei, prin emiterea unui număr de 264.122.096 actiuni noi, in valoare nominala de 0,10 lei/actiune, conform hotararii AGEA din 27.04.2023. Majorarea de capital s-a realizat prin incorporarea in capitalul social al societatii a sumei de 26.412.209,60 lei, reprezentand o parte din profitul net inregistrat in exercitiul financiar 2022 și este destinată sustinerii activitatii curente a societatii.



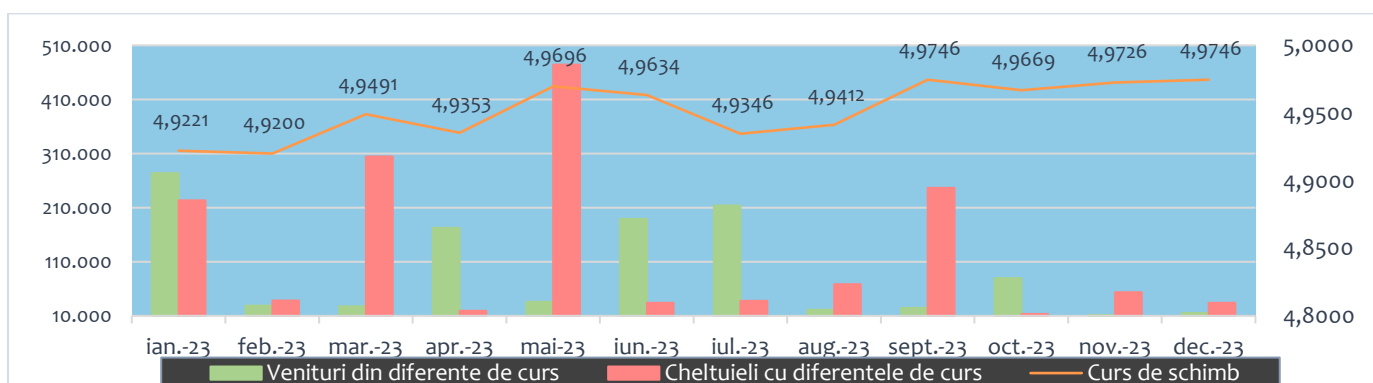
1.2. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs. 2022	
Venituri	264.737.647	262.801.054	214.230.854	▼	(48.570.200) -18%
Alte venituri ⁵	4.459.406	4.454.249	4.303.986	▼	(150.263) -3%
Variatia stocurilor	872.217	7.447.653	485.526	▼	(6.962.127) -93%
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile, marfuri si utilitati	(197.945.281)	(199.065.784)	(148.776.840)	▼	50.288.944 -25%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(40.568.395)	(42.312.860)	(47.111.543)	▲	(4.798.683) 11%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(9.977.583)	(9.609.158)	(9.392.805)	▼	216.353 -2%
Cheltuieli operationale	(15.900.695)	(18.863.785)	(16.469.733)	▼	2.394.052 -13%
Alte castiguri sau pierderi	1.883.115	1.769.859	4.863.752	▲	3.093.893 175%
Profit (pierdere) din activitati operationale	7.560.431	6.621.228	2.133.197	▼	(4.488.031) -68%
Venituri financiare ⁶	128.719	47.336.583	3.444.434	▼	(43.892.149) -93%
Cheltuieli financiare	(1.769.889)	(1.574.050)	(2.081.299)	▲	(507.249) 32%
Castig(pierdere) din deprecierea activelor financiare	(6.477.632)	-	-	—	- n/a
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(558.371)	52.383.761	3.496.332	▼	(48.887.429) -93%
Impozit pe profit	(889.087)	(912.071)	-	▼	912.071 -100%
Profit (pierdere) net	(1.447.458)	51.471.690	3.496.332	▼	(47.975.358) -93%
Castig/pierdere neta din reevaluarea imobiliarilor corporale		745.264		▼	(745.264)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	21.017	273.332		▼	(273.332) -100%
Total rezultat global	(1.426.441)	52.490.286	3.496.332	▼	(48.993.954) -93%
EBITDA Operational	13.987.048	15.025.300	4.873.276	▼	(10.152.024) -68%

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

Indicator	2021	2022	2023
Nr.mediu personal	807	734	692

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 datoriiilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii. Din reevaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriiilor in valuta in anul 2023 s-au inregistrat diferente favorabile de 1.094.197lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 1.549.303 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel o pierdere neta de -455.106 lei.



In anul 2022 din evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriiilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii s-a inregistrat un castig de 229.121 lei.



⁵ In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023		2023 vs. 2022	
Venituri din chirii	2.199.955	2.247.585	2.190.008	▼	(57.577)	-3%
Venituri din subventii pentru investitii	2.259.451	2.206.664	2.113.978	▼	(92.686)	-4%
Total	4.459.406	4.454.249	4.303.986	▼	(150.263)	-3%

⁶ In indicatorul « Venituri financiare » sunt cuprinse urmatoarele :

	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023		2023 vs. 2022	
Venituri din dobanzi	128.719	316.730	983.890	▲	667.160	211%
Venituri din investitii financiare	0	0	57.882	▲	57.882	n/a
Venituri din dividende - Recyplat LTD	0	46.745.700*	0	▼	(46.745.700)	-100%
Castig net din diferente de curs valutar	0	274.153	2.402.662	▲	2.128.509	776%
Total	128.719	47.336.583	3.444.434	▼	(43.892.149)	-93%

*Echivalent a 9.500.000 Eur



Pe trimestre, Situatia rezultatului global are urmatoarea evolutie

Indicator	Trim.I 2023	Trim.II 2023	Trim.III 2023	Trim.IV 2023	Trim.I 2023 vs. Trim.I 2022	Trim.II 2023 vs. Trim.II 2022	Trim.III 2023 vs. Trim.III 2022	Trim.IV 2023 vs. Trim.IV 2022
Venituri	61.570.251	50.706.030	50.118.004	51.836.569	(6.721.480)	(15.654.306)	(16.498.768)	(9.695.646)
Alte venituri	1.079.991	1.061.884	1.080.662	1.081.449	(36.622)	(76.330)	(33.577)	(3.734)
Variatia stocurilor	959.536	(795.046)	244.573	76.463	(2.366.481)	(1.340.226)	(119.626)	(3.135.794)
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile, marfuri si utilitati	(46.072.318)	(32.936.392)	(33.871.733)	(35.896.397)	8.892.938	13.955.855	14.617.461	12.822.690
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(10.960.221)	(11.511.923)	(11.671.382)	(12.968.017)	(904.703)	(617.352)	(1.004.378)	(2.272.250)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.370.720)	(2.375.279)	(2.428.477)	(2.218.329)	88.805	69.943	(61.601)	119.206
Cheltuieli operationale	(4.046.736)	(4.143.961)	(3.840.078)	(4.438.958)	(231.516)	(97.163)	146.091	2.576.640
Alte castiguri sau pierderi	4.022.658	21.619	16.622	802.853	3.958.056	(2.853)	(86.663)	(774.647)
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.182.441	26.932	(351.809)	(1.724.367)	2.678.997	(3.762.432)	(3.041.061)	(363.535)
Venituri financiare	110.551	2.735.047	156.954	441.882	35.293	2.621.948	59.913	(46.609.303)
Cheltuieli financiare	(634.562)	(424.938)	(466.915)	(554.884)	(296.290)	(59.816)	(48.681)	(102.462)
Castig(pierdere) din deprecierea activelor financiare	-	-	-	-	-	-	-	-
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	3.658.430	2.337.041	(661.770)	(1.837.369)	2.418.000	(1.200.300)	(3.029.829)	(47.075.300)
Impozit pe profit	(468.902)	(305.663)	722.423	52.142	(279.091)	223.622	1.089.714	(122.174)
Profit (pierdere) net	3.189.528	2.031.378	60.653	(1.785.227)	2.138.909	(976.678)	(1.940.115)	(47.197.474)
Castig/pierdere neta din reevaluarea imobilizarilor corporale		0	0	-	-	-	-	(745.264)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal		0	0	-	-	-	-	(273.332)
Total rezultat global	3.189.528	2.031.378	60.653	(1.785.227)	2.138.909	(976.678)	(1.940.115)	(48.216.070)
EBITDA Operational	2.050.044	1.936.586	1.606.415	(719.768)	(1.375.798)	(3.755.424)	(2.854.688)	(2.166.115)



1.3. VENITURI (VANZARI NETE)

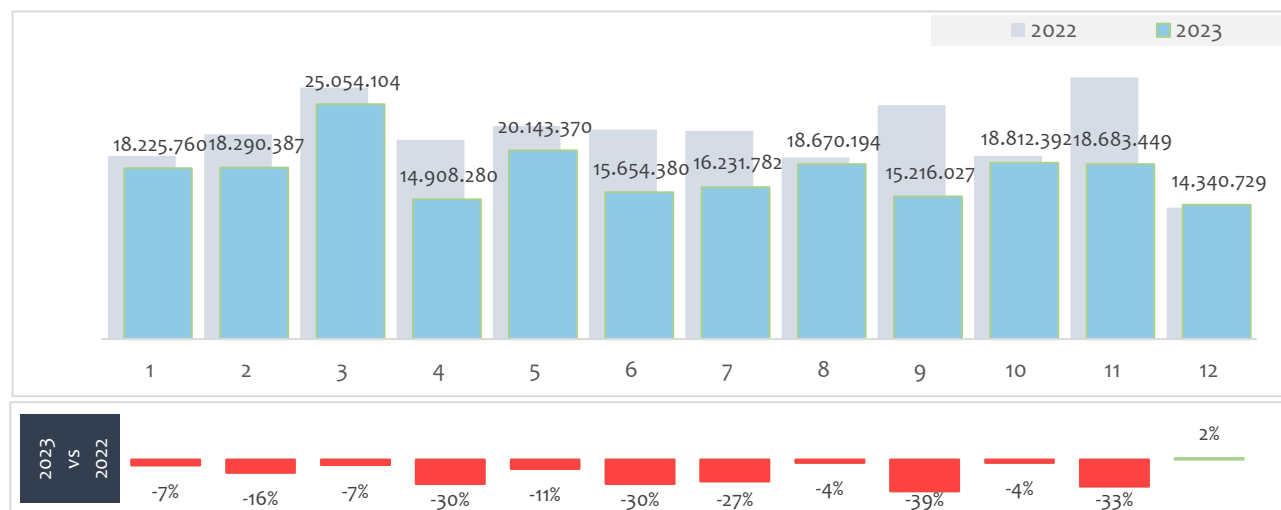
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023		2023 vs. 2022	
- Venituri din vanzari de produse finite	169.491.035	183.306.275	153.331.408	▼	(29.974.867)	-16%
- Venituri din vanzari de semifabricate	40.938	68.499	4.378	▼	(64.122)	-94%
- Venituri din prestari servicii	488.677	721.836	425.122	▼	(296.714)	-41%
- Venituri din vanzari de marfuri	89.734.867	71.556.260	53.057.503	▼	(18.498.757)	-26%
- Venituri din alte activitati	4.982.130	7.148.184	7.412.444	▲	264.260	4%
Total vanzari nete	264.737.647	262.801.054	214.230.854	▼	(48.570.200)	-18%

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

	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023		2023 vs. 2022	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	125.387.823	127.314.644	109.074.941	▼	(18.239.702)	-14%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	38.271.305	46.502.132	37.905.250	▼	(8.596.881)	-18%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	5.831.907	9.489.499	6.351.216	▼	(3.138.283)	-33%
Alte activitati	95.246.612	79.494.779	60.899.446	▼	(18.595.333)	-23%
Total	264.737.647	262.801.054	214.230.854	▼	(48.570.200)	-18%

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



	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023		2023 vs. 2022	
Vanzari nete	264.737.647	262.801.054	214.230.854	▼	(48.570.200)	-18%
Venituri din chirii	2.199.955	2.247.585	2.190.008	▼	(57.577)	-3%
Total Cifra de afaceri, din care:	266.937.602	265.048.639	216.420.862	▼	(48.627.777)	-18%
- Piata interna	216.788.924	211.389.473	181.914.762	▼	(29.474.712)	-14%
- Piata externa	50.148.679	53.659.166	34.506.100	▼	(19.153.066)	-36%

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





1.4. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	394.684	53.670.160	5.303.794
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	8.112.816	61.072.654	12.582.621
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	266.937.602	265.048.639	216.420.862
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	3,04%	23,04%	5,81%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	6,05%	38,12%	8,36%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	-0,21%	19,76%	1,62%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,19	1,47	1,77
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,88	1,17	1,32
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	16%	13%	14%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	45%	43%	38%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	3%	3%	5%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	3%	2%	5%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	0,41	41,72	2,93
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	64	83	99
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	43	58	61
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	1,93	1,99	1,82
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,59%	18,38%	1,45%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-1,08%	32,13%	2,32%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-0,54%	19,42%	1,62%

1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)(A)	(4.583.835)	(4.129.049)	5.635.684
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)	(3.998.272)	5.773.075	54.562.334
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare (C)	3.791.886	(11.669.692)	(33.588.231)
CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)	(4.790.221)	(10.025.667)	26.609.787
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	17.588.598	12.798.377	2.772.710
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	12.798.377	2.772.710	29.382.497

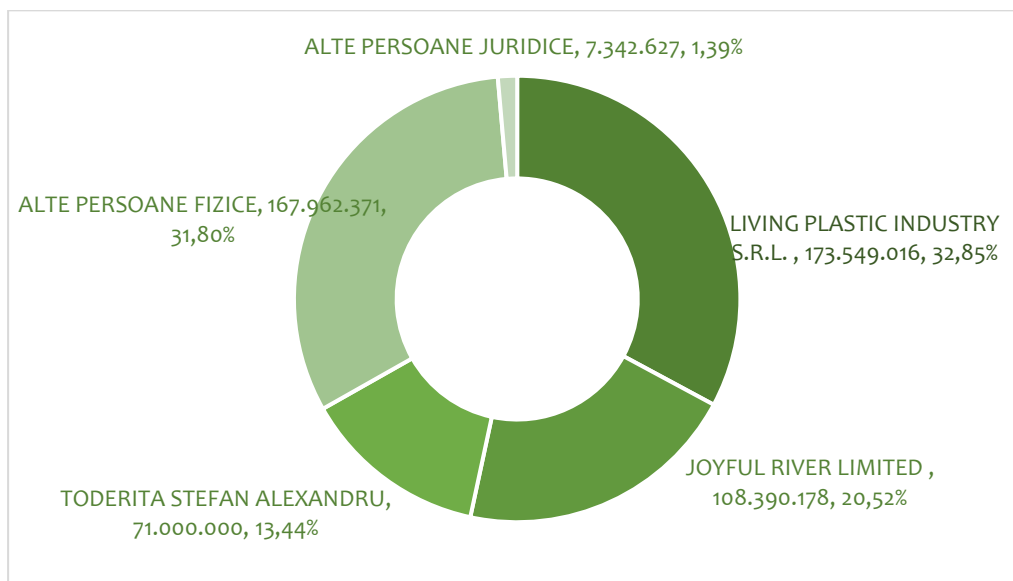
2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN ANUL 2023

Parte Afiliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	0	0
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	23.554	869.771
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	43.217.462	1.689.706
RC ENERGO INSTALL SRL	148.926	5.883.977
YENKI SRL BUZAU	5.303	0
Total	43.395.245	8.443.453

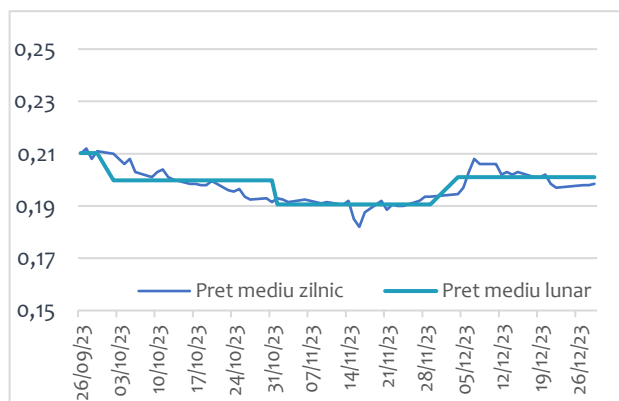


3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La 31.12.2023 Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:



*In data de 30.06.2023 s-a finalizat inregistrarea in Registrul Comertului a majorarii capitalului social al societății cu suma de 26.412.209,60 lei, de la 26.412.209,60 lei la 52.824.419,20 lei, prin emiterea unui număr de 264.122.096 actiuni noi, in valoare nominala de 0,10 lei/actiune, conform hotararii AGEA din 27.04.2023. Majorarea de capital s-a realizat prin incorporarea in capitalul social al societatii a sumei de 26.412.209,60 lei, reprezentand o parte din profitul net inregistrat in exercitiul financiar 2022.



Incepand cu data 26.09.2023 s-a aplicat un factor de corectie a pretului actiunii avand valoarea 2. Detalii [AICI](#).

Situatiile financiare preliminare ale societatii la 31.12.2023 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



**RAPORTUL ANUAL
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE PRELIMINARE NEAUDITATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 DECEMBRIE 2023**



RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
Venituri	341.319.436	381.985.677	304.683.985	▼	(77.301.692) -20%
Alte venituri	4.291.042	4.287.141	4.103.607	▼	(183.534) -4%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	(1.144.985)	2.402.565	-	▼	(2.402.565) -100%
EBITDA	15.528.594	70.401.193	8.949.657	▼	(61.451.536) -87%
EBITDA Operational	16.824.568	24.700.499	5.210.408	▼	(19.490.091) -79%
Profit (pierdere) din activitati operationale	6.833.937	12.867.795	(1.534.380)	▼	(14.402.175) -112%
Profit net	1.790.613	56.124.755	(4.953.324)	▼	(61.078.079) -109%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group] si vanzarii investitiilor financiare	2.935.598	9.196.295	(4.953.324)	▼	(14.149.619) -154%
Active pe termen lung	167.356.018	134.542.936	134.774.315	▲	231.379 0%
Active pe termen scurt	134.454.393	209.568.594	157.796.518	▼	(51.772.076) -25%
Total Capitaluri	138.920.166	169.680.251	151.741.844	▼	(17.938.407) -11%
Total Datorii	162.890.245	174.431.279	140.828.988	▼	(33.602.291) -19%
Numerar si conturi bancare	17.596.893	73.869.061	33.716.158	▼	(40.152.903) -54%
Rata indatorarii	54%	51%	48%	▼	(0) -5%
Lichiditatea curenta	103%	142%	138%	▼	(0) -2%

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

ROMCARBON SA

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
Cifra de afaceri	266.937.602	265.048.639	216.420.862	(48.627.777)	-18%
EBITDA Operational	13.987.048	15.025.300	4.873.276	(10.152.024)	-68%
Profit	(1.447.458)	51.471.690	3.496.332	(47.975.358)	-93%

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

Indicator (12 luni)	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
EBITDA Operational	13.987.048	15.025.300	4.873.276	-10.152.024	-68%
Cheltuieli cu amortizarea	(9.977.583)	(9.609.158)	(9.392.805)	216.353	-2%
Venituri din subventii pentru investitii	2.259.451	2.206.664	2.113.978	(92.686)	-4%
Cheltuieli cu dobanzile	(953.055)	(1.286.399)	(1.807.462)	(521.062)	41%
Profit/Pierdere din vanzare de active	432.513	2.106.927	3.992.452	1.885.525	89%
Profit/pierdere din reevaluarea investitiilor imobiliare si activelor	1.377.918	(1.199.108)	974.174	2.173.282	-181%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(715.608)	(2.244.793)	(713.062)	1.531.730	-68%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(654.633)	274.153	2.402.662	2.128.509	776%
Alte castiguri/pierderi financiare	(6.314.423)	47.110.176	1.053.120	(46.057.056)	-98%
Impozit pe profit	(889.087)	(912.071)	-	912.071	-100%
Profit net	(1.447.458)	51.471.690	3.496.332	(47.975.358)	-93%



**LIVINGJUMBO INDUSTRY SA**

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
Cifra de afaceri	133.415.290	164.064.764	115.487.834	(48.576.931)	-30%
EBITDA Operational	2.349.885	8.164.661	(437.348)	(8.602.009)	n/a
Profit	(2.319.221)	3.477.122	(6.045.845)	(9.522.967)	n/a

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

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
EBITDA Operational	2.349.885	8.164.661	(437.348)	▼	(8.602.009)
Cheltuieli cu amortizarea	(4.748.269)	(4.829.234)	(4.845.029)	▲	(15.795)
Venituri din subventii pentru investitii	1.486.241	1.486.241	1.486.241	—	-
Cheltuieli cu dobanzile	(657.540)	(895.464)	(1.237.042)	▲	(341.578)
Profit/Pierdere din vanzare de active	-	-	5.000	▲	5.000
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(355.245)	(345.627)	(910.338)	▲	(564.711)
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(353.372)	(46.915)	(100.652)	▲	(53.737)
Alte castiguri/pierderi financiare	(40.921)	(56.540)	(6.678)	▼	49.862
Profit net	(2.319.221)	3.477.122	(6.045.845)	▲	(9.522.967)



Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie – **12 luni**

	Indicator	An 2021	An 2022	An 2023	2023 vs 2022	
ROMCARBON	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA					
	Cifra de afaceri	36.047.057	36.512.692	30.894.710	(5.617.982)	-15%
	EBITDA inainte de generale	3.051	2.439.836	2.208.646	(231.190)	-9%
	Profit inainte de generale	(779.566)	1.697.246	1.461.071	(236.175)	-14%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN					
	Cifra de afaceri	51.040.479	54.425.638	47.592.623	(6.833.015)	-13%
	EBITDA inainte de generale	9.725.267	7.382.299	7.925.922	543.623	7%
	Profit inainte de generale	8.335.220	6.131.441	6.578.447	447.006	7%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	42.780.899	40.326.620	32.928.129	(7.398.491)	-18%
	EBITDA inainte de generale	4.719.369	3.454.650	3.964.026	509.376	15%
	Profit inainte de generale	4.394.850	3.129.217	3.616.936	487.718	16%
	POLIMERI RECICLATI & COMPOUNDURI					
	Cifra de afaceri	40.009.626	51.224.339	39.125.177	(12.099.163)	-24%
	EBITDA inainte de generale	5.811.810	6.952.632	(1.572.300)	(8.524.932)	n/a
Profit inainte de generale	1.930.489	3.094.107	(5.026.755)	(8.120.862)	n/a	
ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPTOR PVC INDICATOARE RUTIERE						
Cifra de afaceri	5.876.115	9.569.410	6.388.942	(3.180.468)	-33%	
EBITDA inainte de generale	743.723	2.933.897	704.507	(2.229.390)	-76%	
Profit inainte de generale	429.011	2.623.639	379.493	(2.244.146)	-86%	
LIVINGJUMBO INDUSTRY	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	70.185.696	87.305.549	60.872.037	(26.433.512)	-30%
	EBITDA inainte de generale	4.090.236	9.554.043	3.964.035	(5.590.008)	-59%
	Profit inainte de generale	3.356.297	8.842.685	3.315.726	(5.526.959)	-63%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET					
	Cifra de afaceri	63.229.595	76.759.215	54.615.796	(22.143.419)	-29%
EBITDA inainte de generale	2.532.900	3.208.616	1.323.484	(1.885.132)	-59%	
Profit inainte de generale	4.811	576.980	(1.381.385)	(1.958.365)	-339%	

**ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME**

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 31.12.2023 participatii direct sau/si indirect in 11 societati:

Entitate	31.12.2023		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%	14,29%	In afara perimetrului de consolidare

PREZENTAREA GRUPULUI SI A PRINCIPALILOR INDICATORI REALIZATI IN ANUL 2023

PREZENTAREA SOCIETATILOR MEMBRE ALE GRUPULUI

La 31 Decembrie 2023 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 comertul cu ridicata. Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012.

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

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



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.

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

PREZENTAREA CONDUCERII SOCIETATILOR DIN GRUP

Conducerea executiva a societatilor din cadrul grupului a fost asigurata in 2023, 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

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

Evolutia contributiei filialelor la profitul net consolidat aferent grupului in anul 2023 este prezentata in tabelul urmator:

Subsidiara	Rezultat 12 luni 2022 (in lei)	Rezultat 12 luni 2023 (in lei)	2023 vs 2022
Romcarbon SA	51.471.690	3.496.332	51.471.690
Living Jumbo Industry SA	3.477.122	(6.045.845)	3.477.122
RC Energo Install SRL	1.162.130	289.398	1.162.130
Infotech Solutions SRL	116.305	283.646	116.305
Recyplat Ltd Cipru	47.338.730	(2.856.302)	47.338.730
Eco Pack Management SA	(14.914)	(2.540)	(14.914)
<i>Ajustari de consolidare *</i>	<i>(47.426.309)</i>	<i>(118.012)</i>	<i>(47.426.309)</i>
Total	56.124.755	(4.953.324)	56.124.755

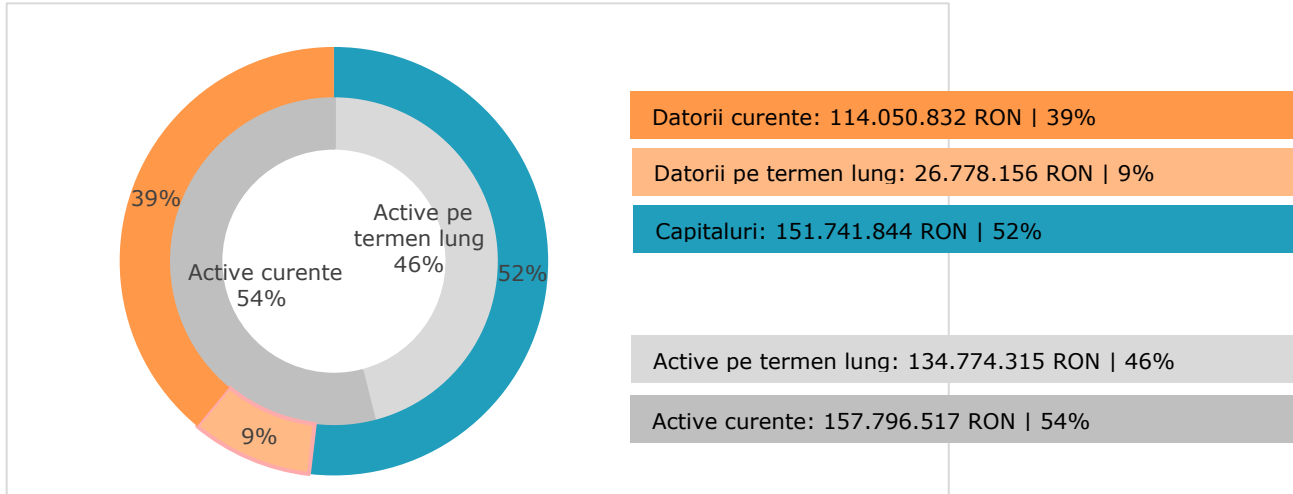
Ajustari de consolidare	Rezultat 12 luni 2022 (in lei)	Rezultat 12 luni 2023 (in lei)	2023 vs 2022
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(115.397)	(85.444)	29.953
Pondere din profit a asociatilor (Romgreen Universal LTD)*	2.402.565	-	(2.402.565)
Eliminare dividende subsidiare	(46.745.700)	-	46.745.700
Eliminare parte din profitul asociatilor inregistrat pana in 2022	(5.119.676)	-	5.119.676
Diferente de curs dividende de primit	(254.600)	-	254.600
Diferente de curs investitie Recyplat in Romgreen	2.306.499	-	(2.306.499)
Ajustari anulare prime de capital in Recyplat	-	(32.377)	(32.377)
Corectii	100.000	(191)	(100.192)
Total Ajustari	(47.426.309)	(118.012)	47.308.296

*In Decembrie 2022 Grupul a vandut detinerea in Romgreen Universal LTD

**SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA****A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**

Indicator	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	2023 vs. 2022	
Imobilizari corporale	132.497.914	123.886.765	122.672.069	-1.214.696	▼ -0,98%
Investitii imobiliare	10.894.586	9.883.738	10.857.912	974.174	▲ 9,86%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	— 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	298.466	329.100	802.899	473.799	▲ 143,97%
Titluri puse in echivalenta	23.324.617	0	0	0	— #DIV/0!
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.974	297.974	297.974	0	— 0,00%
Alte active financiare pe termen lung	0	1.898	0	-1.898	▼ -100,00%
Active pe termen lung	167.356.018	134.542.936	134.774.315	231.379	▲ 0,17%
Stocuri curente	54.803.659	65.899.751	59.716.567	-6.183.184	▼ -9,38%
Creante comerciale si alte creante	53.054.234	60.979.526	60.437.183	-542.343	▼ -0,89%
Alte active curente financiare	617.902	263.414	2.833.298	2.569.884	▲ 975,61%
Alte active curente	4.621.551	4.796.687	1.093.312	-3.703.375	▼ -77,21%
Numerar și conturi bancare	17.596.893	73.869.061	33.716.157	-40.152.904	▼ -54,36%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3.760.155	0	-3.760.155	▼ -100,00%
Active curente	134.454.393	209.568.594	157.796.517	-51.772.077	▼ -24,70%
Activ	301.810.411	344.111.530	292.570.832	-51.540.698	▼ -14,98%
Capital social	26.412.210	26.412.210	52.824.419	26.412.209	▲ 100,00%
Prime de emisiune	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	— 0,00%
Rezerve	60.227.360	62.917.677	61.503.334	-1.414.343	▼ -2,25%
Rezultat reportat	49.182.732	77.247.165	34.317.957	-42.929.208	▼ -55,57%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	138.004.585	168.759.335	150.827.993	-17.931.342	▼ -10,63%
Interese minoritare	915.581	920.916	913.851	-7.065	▼ -0,77%
Capitaluri	138.920.166	169.680.251	151.741.844	-17.938.407	▼ -10,57%
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	659.623	1.429.017	1.803.188	374.171	▲ 26,18%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	7.780.659	7.780.659	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	7.623.547	4.044.764	7.409.934	3.365.170	▲ 83,20%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	16.015.575	13.384.594	9.784.375	-3.600.219	▼ -26,90%
Datorii pe termen lung	32.311.319	26.639.034	26.778.156	139.122	▲ 0,52%
Datorii comerciale	55.224.664	63.161.506	39.045.876	-24.115.630	▼ -38,18%
Alte datorii financiare curente	67.635.179	74.737.029	65.128.044	-9.608.985	▼ -12,86%
Alte datorii nefinanciare curente	7.719.083	9.893.710	9.876.912	-16.798	▼ -0,17%
Datorii curente	130.578.927	147.792.245	114.050.832	-33.741.413	▼ -22,83%
Datorii	162.890.245	174.431.279	140.828.988	-33.602.291	▼ -19,26%
Capitaluri si datorii	301.810.411	344.111.530	292.570.832	-51.540.698	▼ -14,98%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2023

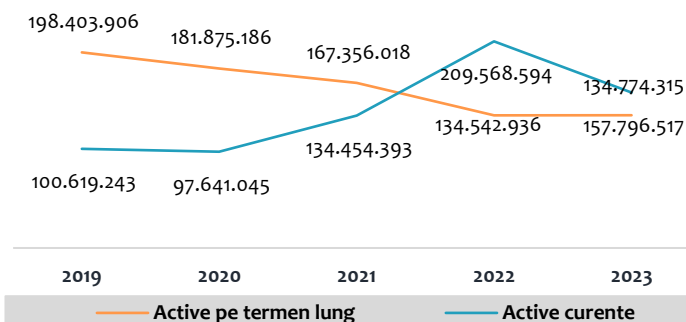


Participarea societăților care au intrat în consolidare la indicatorii Situației Pozitiei Financiare este prezentată în tabelul următor:

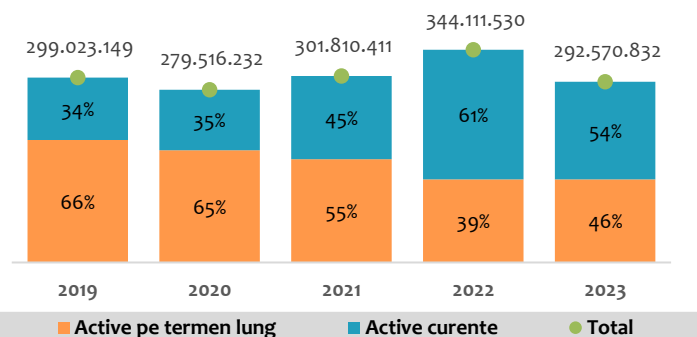
Compania	LEI			
	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente
Romcarbon SA	118.936.705	122.197.547	21.542.142	69.078.926
Livingjumbo Industry SA	18.563.585	47.160.212	5.009.352	64.943.632
RC Energo Install SRL	76.366	20.223.211	100.000	14.397.341
InfoTech Solutions SRL	305.028	850.378	126.661	376.349
Grinfeld Ucraina	4.426.809	8.614	0	879.485
Grinruh Ucraina	1.186.187	1.007.788	0	6.728
Recyclat LTD	0	294.007	0	6.512
Eco Pack Management SA	28.751	162.688	0	883.523
Ajustari consolidare	(8.749.115)	(34.107.928)	0	(36.521.664)
Total	134.774.315	157.796.517	26.778.156	114.050.832

ACTIVE

Active pe termen lung vs. Active curente



Active pe termen lung vs. Active curente



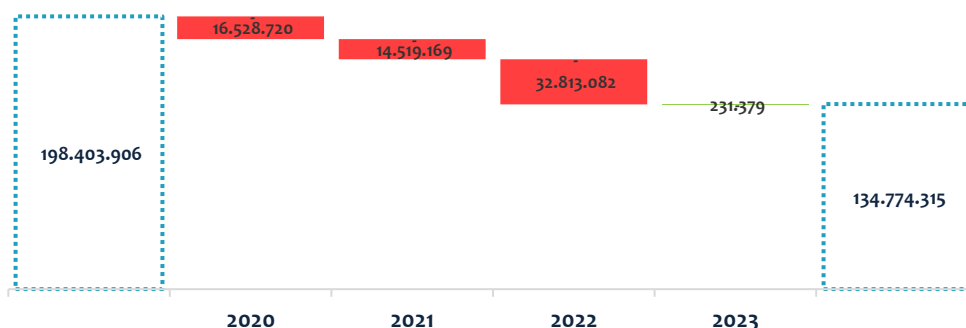


ACTIVE PE TERMEN LUNG

Activele pe termen lung

detin 46,07% din activele Grupului, inregistrand o crestere de 231.379 lei, respectiv de 0,17% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2019-2023



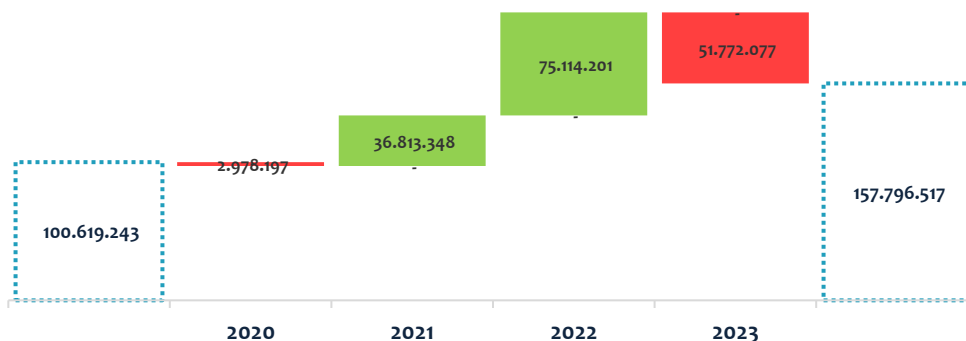
Active pe termen lung (lei)	31/12/2023	% in total ATL	% in total Activ	2023 vs. 2022
Imobilizari corporale	122.672.069	91,02%	41,93%	-0,98%
Investitii imobiliare	10.857.912	8,06%	3,71%	9,86%
Fond comercial	143.461	0,11%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	802.899	0,60%	0,27%	143,97%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	297.974	0,22%	0,10%	0,00%
Alte active financiare pe termen lung	0	0,00%	0,00%	-100,00%
Active pe termen lung	134.774.315	100,00%	46,07%	0,17%

ACTIVE CURENTE

Activele curente

detin 53,93% din activele totale inregistrand o scadere cu -51.772.077 lei, respectiv de -24,70%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2019-2023



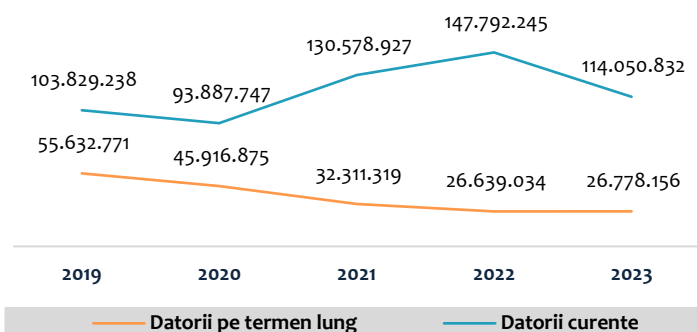
Active curente (lei)	31/12/2023	% in total AC	% in Total Activ	2023 vs. 2022
Stocuri curente	59.716.567	37,84%	20,41%	-9,38%
Creante comerciale si alte creante	60.437.183	38,30%	20,66%	-0,89%
Alte active curente financiare	2.833.298	1,80%	0,97%	975,61%
Alte active curente	1.093.312	0,69%	0,37%	-77,21%
Numerar și conturi bancare	33.716.157	21,37%	11,52%	-54,36%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	0	0,00%	0,00%	-100,00%
Active curente	157.796.517	100,00%	53,93%	-24,70%



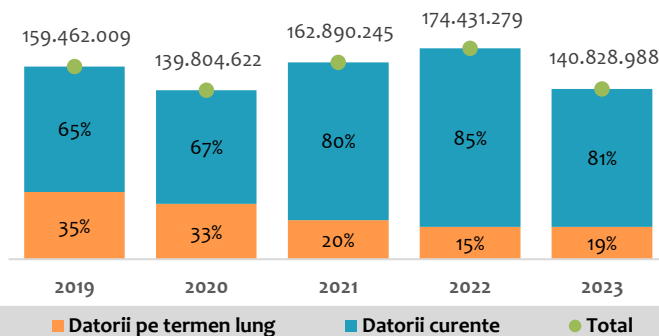
DATORII

Datoriile totale ale Grupului detin 48,14% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o scadere cu -33.602.291 lei fata de inceputul anului, respectiv de -19,26%.

Datorii pe termen lung vs. Datorii curente

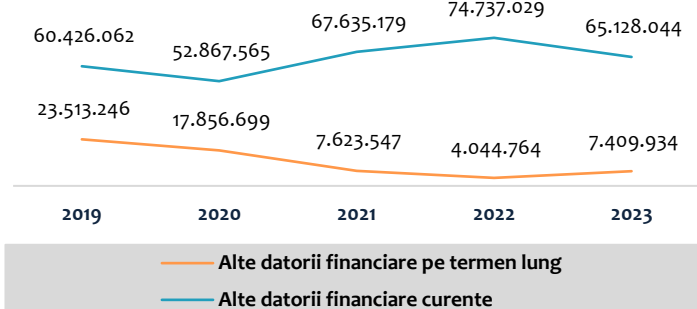


Datorii pe termen lung vs. Datorii curente

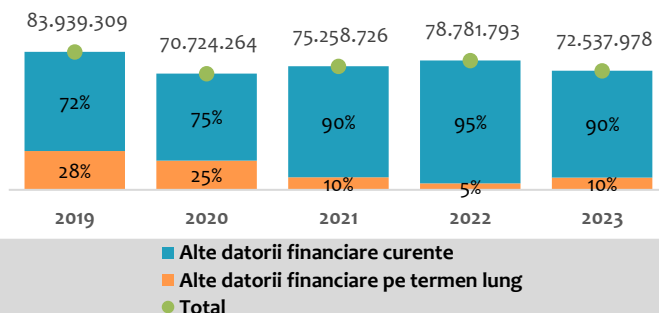


IMPRUMUTURI

Alte datorii financiare pe termen lung vs. Alte datorii financiare curente



Alte datorii financiare pe termen lung vs. Alte datorii financiare curente



Nota : In Alte datorii financiare sunt incluse Imprumuturile bancare si contractele de leasing pe termen lung si scurt.

STRUCTURA IMPRUMUTURILOR

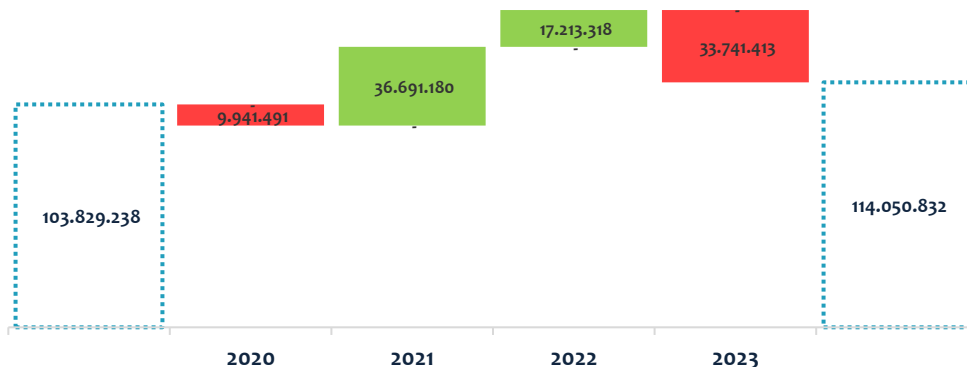
Companie	31.12.2022	31.12.2023	2023 vs 2022
Romcarbon, total, din care:	49.904.456	45.461.868	(4.442.588)
< 12 luni	45.859.692	38.178.595	(7.681.097)
> 12 luni	4.044.764	7.283.273	3.238.509
LivingJumbo Industry, total, din care:	28.189.837	24.954.230	(3.235.607)
< 12 luni	28.189.837	24.954.230	(3.235.607)
> 12 luni	-	-	-
EnergoInstall, total, din care:	687.500	1.923.006	1.235.506
< 12 luni	687.500	1.923.006	1.235.506
> 12 luni	-	-	-
Total imprumuturi, din care:	78.781.793	72.339.104	(6.442.689)
< 12 luni	74.737.029	65.055.831	(9.681.198)
> 12 luni	4.044.764	7.283.273	3.238.509
Total leasing, din care:	-	198.874	198.874
< 12 luni	-	72.213	72.213
> 12 luni	-	126.661	126.661



DATORII CURENTE

Datoriile curente ale Grupului, reprezentand 80,99% din Total Datorii si 38,98% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o scadere de -33.741.413 lei fata de 31.12.2022, respectiv cu -22,83%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2019-2023

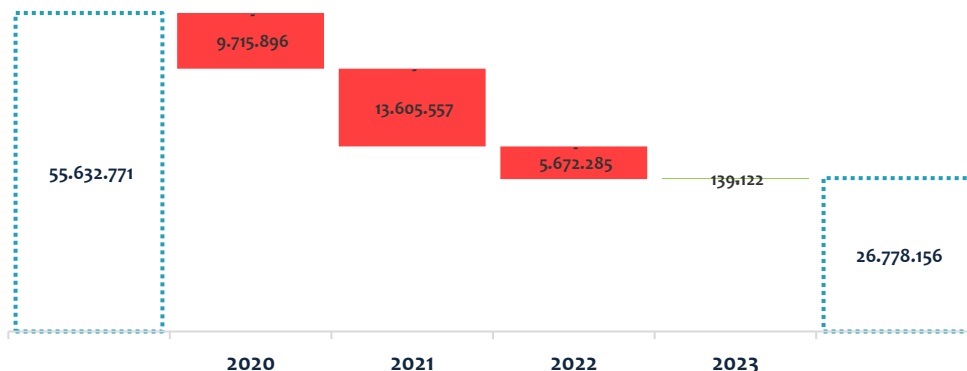


Datorii curente (lei)	31/12/2023	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	2023 vs 2022
Datorii comerciale	39.045.876	27,73%	34,24%	13,35%	-38,18%
Alte datorii financiare curente	65.128.044	46,25%	57,10%	22,26%	-12,86%
Alte datorii nefinanciare curente	9.876.912	7,01%	8,66%	3,38%	-0,17%
Datorii curente	114.050.832	80,99%	100,00%	38,98%	-22,83%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 9,15% inregistrand o crestere de 139.122 lei, respectiv 0,52%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2019-2023



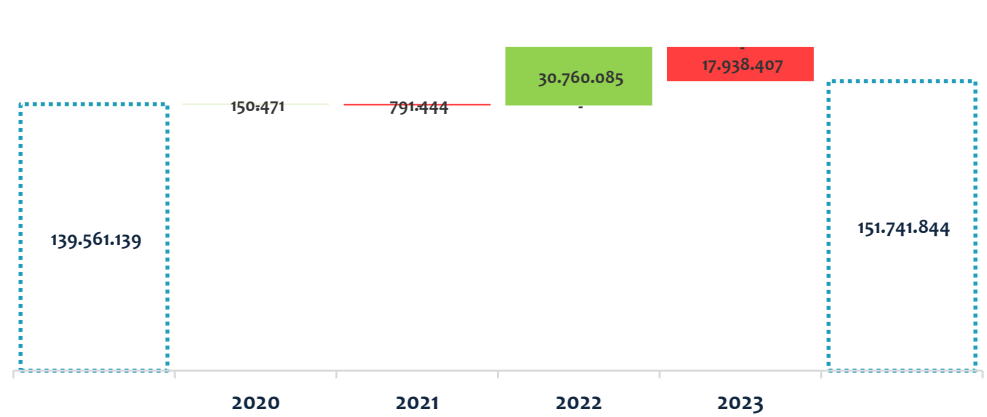
Datorii pe termen lung (lei)	31/12/2023	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	2023 vs 2022
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	1.803.188	1,28%	6,73%	0,62%	26,18%
Datorii privind impozitul amanat	7.780.659	5,52%	29,06%	2,66%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	7.409.934	5,26%	27,67%	2,53%	83,20%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	9.784.375	6,95%	36,54%	3,34%	-26,90%
Datorii pe termen lung	26.778.156	19,01%	100,00%	9,15%	0,52%



CAPITALURI

Capitalurile au o pondere în Total Capitaluri și Datorii de 51,86% înregistrând o scădere de -17.938.407 lei, respectiv 10,57%, față de începutul anului.

Evoluția indicatorului Capitaluri în perioada 2019-2023



Capitaluri (lei)	31/12/2023	2023 vs 2022
Capital social	52.824.419	100,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	61.503.334	-2,25%
Rezultat reportat	34.317.957	-55,57%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societății mamă	150.827.993	-10,63%
Interese minoritare	913.851	-0,77%
Capitaluri	151.741.844	-10,57%



B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs.2022	
Venituri	341.319.436	381.985.677	304.683.985	▼	(77.301.692) -20%
Alte venituri	4.291.042	4.287.141	4.103.607	▼	(183.534) -4%
Variatia stocurilor	4.710.209	11.496.807	2.516.172	▼	(8.980.635) -78%
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile, marfuri si utilitati	(235.396.370)	(263.732.961)	(191.297.563)	▼	72.435.398 -27%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(73.746.328)	(78.261.063)	(84.574.383)	▲	(6.313.320) 8%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(14.897.799)	(14.538.409)	(14.320.887)	▼	217.522 -1%
Cheltuieli operationale	(21.382.633)	(30.646.145)	(27.713.730)	▼	2.932.415 -10%
Alte castiguri sau pierderi	1.936.380	2.276.748	5.068.419	▲	2.791.671 123%
Profit (pierdere) din activitati operationale	6.833.937	12.867.795	(1.534.380)	▼	(14.402.175) -112%
Venituri financiare	85.170	290.047	944.878	▲	654.831 226%
Cheltuieli financiare	(3.054.857)	(2.894.705)	(4.303.354)	▲	(1.408.649) 49%
Castig net din vanzarea investitiilor financiare	-	44.525.895	-		
Venituri din asociati*	(1.144.985)	2.402.565	-	▼	(2.402.565) -100%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	2.719.265	57.191.597	(4.892.856)	▼	(62.084.453) -109%
Impozit pe profit	(928.652)	(1.066.842)	(60.468)	▼	1.006.374 -94%
Profitul/pierderea anului, atribuibil:	1.790.613	56.124.755	(4.953.324)	▼	(61.078.079) -109%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	1.793.731	56.119.419	(4.946.259)	▼	(61.065.678) -109%
Interese minoritare	(3.118)	5.336	(7.065)	▲	(12.401) -232%
Profitul/Pierderea anului	1.790.613	56.124.755	(4.953.324)	▼	(61.078.079) -109%
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	115	-	191	▲	191 n/a
Pierderi nete din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	745.264	-	▼	(745.264) -100%
Impozitul amanat aferent rezultatului global	21.017	273.332		▼	(273.332) -100%
Rezultat global, atribuibil:	1.811.745	57.143.351	(4.953.133)	▼	(62.096.484) -109%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	1.814.863	57.138.015	(4.946.068)	▼	(62.084.083) -109%
Interese minoritare	(3.118)	5.336	(7.065)	▲	(12.401) -232%

*In Decembrie 2022 Grupul a vandut detinerea in Romgreen Universal LTD

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs.2022	
EBITDA OPERATIONAL	16.824.568	24.700.499	5.210.408	▼	(19.490.091) -79%

Indicator	2021	2022	2023
Nr. mediu salariatii	1.440	1.338	1.245

De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023	2023 vs 2022	
EBITDA OPERATIONAL	16.824.568	24.700.499	5.210.408	▼	(19.490.091) -79%
Cheltuieli cu amortizarea	(14.897.799)	(14.538.409)	(14.320.887)	▼	217.523 -1%
Venituri din subventii pentru investitii	3.745.692	3.692.905	3.600.219	▼	(92.686) -3%
Cheltuieli cu dobanzile	(1.657.222)	(2.364.092)	(3.121.845)	▲	(757.754) 32%
Castig/pierdere vanzari de active	(85.226)	1.191.313	3.988.054	▲	2.796.741 235%
Castig/pierdere din reevaluarea investitiilor imobiliare si a activelor	1.377.918	170.996	974.174	▲	803.178 470%
Alte elemente neoperationale	(483.113)	(1.856.193)	(1.496.286)	▼	359.907 -19%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(1.037.861)	71.335	(633.143)	▲	(704.478) -988%
Parte din profitul asociatilor (Romgreen)	(1.144.985)	2.402.565	-	▼	(2.402.565) -100%
Castig net din vanzarea investitiilor financiare	-	44.525.895	-	▼	(44.525.895) -100%
Alte castiguri/pierderi financiare	77.293	(805.217)	906.450	▲	1.711.667 -213%
Impozit pe profit	(928.652)	(1.066.842)	(60.468)	▼	1.006.374 -94%
PROFIT NET/PIERDERE NETA	1.790.613	56.124.755	(4.953.324)	▼	(61.078.079) 109%





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

Indicatori	Trim.I 2023	Trim.II 2023	Trim.III 2023	Trim.IV 2023	Trim.I 2023 vs. 2022	Trim.II 2023 vs. 2022	Trim.III 2023 vs. 2022	Trim.IV 2023 vs. 2022
Venituri	89.872.751	69.000.116	71.108.339	74.702.779	(41.791)	(28.606.521)	(30.197.593)	(18.455.788)
Alte venituri	1.031.513	1.012.144	1.030.601	1.029.349	(5.492.749)	(162.928)	5.486.543	(14.400)
Variatia stocurilor	1.953.154	(14.261)	220.723	356.557	(4.450.621)	(916.718)	1.406.097	(5.019.392)
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile, marfuri si utilitati	(61.899.368)	(43.102.080)	(44.202.457)	(42.093.658)	5.481.903	22.355.661	20.268.046	24.329.789
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(20.425.518)	(19.971.181)	(20.792.384)	(23.385.300)	(1.454.106)	(174.562)	(1.197.668)	(3.486.984)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.620.792)	(3.612.974)	(3.648.155)	(3.438.966)	70.935	53.907	(45.830)	138.510
Cheltuieli operationale	(6.723.651)	(4.884.316)	(4.502.349)	(11.603.414)	2.321.172	144.300	287.569	179.374
Alte castiguri sau pierderi	4.022.420	21.619	19.938	1.004.442	3.981.231	(4.467)	(151.591)	(1.033.502)
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.210.508	(1.550.933)	(765.744)	(3.428.211)	415.973	(7.311.328)	(4.144.427)	(3.362.393)
Venituri financiare	247.396	85.324	184.440	427.718	194.541	83.290	111.497	265.503
Cheltuieli financiare	(1.077.151)	(1.100.446)	(1.013.007)	(1.112.751)	(495.218)	(351.035)	(138.571)	(423.824)
Castig net din vanzarea investitiilor financiare	-	-	-	-	-	-	-	(44.525.895)
Venituri din asociati	-	-	-	-	(1.583.476)	(1.374.247)	(867.591)	1.422.749
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	3.380.753	(2.566.055)	(1.594.310)	(4.113.244)	(1.468.180)	(8.953.320)	(5.039.091)	(46.623.862)
Impozit pe profit	(543.338)	(305.503)	722.423	65.950	(166.108)	223.782	1.089.714	(141.014)
Profitul/pierdere anului, atribuibil:	2.837.415	(2.871.558)	(871.887)	(4.047.294)	(1.634.288)	(8.729.538)	(3.949.377)	(46.764.876)
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	2.838.338	(2.869.402)	(871.167)	(4.044.028)	(1.632.030)	(8.725.033)	(3.947.990)	(46.760.625)
Interese minoritare	(923)	(2.156)	(720)	(3.266)	(2.258)	(4.505)	(1.387)	(4.251)
Profitul/Pierdere anului	2.837.415	(2.871.558)	(871.887)	(4.047.294)	(1.634.288)	(8.729.538)	(3.949.377)	(46.764.876)
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	156	87	47	(99)	158	89	43	(99)
Pierderi nete din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-	-	(745.264)
Impozitul amanat aferent rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	(273.332)
Rezultat global, atribuibil:	2.837.571	(2.871.471)	(871.840)	(4.047.393)	(1.634.130)	(8.729.449)	(3.949.334)	(47.783.571)
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	2.838.495	(2.869.316)	(871.120)	(4.044.127)	(1.631.871)	(8.724.945)	(3.947.947)	(47.779.320)
Interese minoritare	(923)	(2.156)	(720)	(3.266)	(2.258)	(4.505)	(1.387)	(4.251)
EBITDA OPERATIONAL	2.824.875	1.164.730	2.003.162	(782.359)	(3.747.336)	(7.203.419)	(3.894.197)	(4.645.139)



C.) VENITURI

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

Societate	12 luni 2021	% in total	12 luni 2022	% in total	12 luni 2023	% in total	2023 vs.2022
Romcarbon SA	264.737.647	64%	262.801.054	59%	214.230.854	61%	-18,48%
LivingJumbo Industry SA	133.415.290	32%	164.064.764	37%	115.487.834	33%	-29,61%
RC Energo Install SRL	11.711.050	3%	17.005.204	4%	20.393.926	6%	19,93%
Info Tech Solutions SRL	1.071.637	0%	1.124.044	0%	2.029.034	1%	80,51%
Total, din care:	410.935.625	100%	444.995.067	100%	352.141.648	100%	-20,87%
Cifra de Afaceri in grup	69.616.189	17%	63.009.389	14%	47.457.663	13%	-24,68%
Cifra de Afaceri in afara grupului	341.319.436	83%	381.985.677	86%	304.683.985	87%	-20,24%

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	12 luni 2021	% in total	12 luni 2022	% in total	12 luni 2023	% in total	2023 vs.2022
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	276.755.901	81%	313.728.863	82%	249.100.439	82%	-20,60%
Venituri din vanzari de semifabricate	14.703.881	4%	17.584.021	5%	9.958.085	3%	-43,37%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	643.853	0%	479.172	0%	293.095	0%	-38,83%
Vanzari din prestari servicii	3.514.731	1%	3.141.708	1%	4.167.180	1%	32,64%
Venituri din vanzarea marfurilor	43.132.592	13%	37.641.933	10%	32.316.563	11%	-14,15%
Venituri din alte activitati	2.568.478	1%	9.409.981	2%	8.848.623	3%	-5,97%
Total	341.319.436	100%	381.985.677	100%	304.683.985	100%	-20,24%

D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023
Numerar net generat din activitati operationale	(1.778.786)	(6.738.464)	3.931.902
Numerar net utilizat in activitati de investitii	(2.175.748)	70.172.389	(8.984.994)
Numerar net generat din activitati de finantare	846.795	(7.161.758)	(35.099.812)
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	(3.107.739)	56.272.168	(40.152.904)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	20.704.632	17.596.893	73.869.061
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar in valute	0	0	0
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	0	0	0
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	17.596.893	73.869.061	33.716.157

**E.) INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Indicator	Formula	12 luni 2021	12 luni 2022	12 luni 2023
EBIT	Profit brut + Cheltuieli cu dobanzile	4.376.487	59.555.689	(1.771.011)
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	15.528.594	70.401.193	8.949.657
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	341.864.786	382.579.913	305.187.373
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	4,54%	18,40%	2,93%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	11,18%	41,49%	5,90%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	0,80%	14,95%	-1,60%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,03	1,42	1,38
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,61	0,97	0,86
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	23%	16%	18%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	54%	51%	48%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	2,64	25,19	(0,57)
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	47	54	72
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	47	56	60
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,5933%	16,3100%	-1,6930%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,2890%	33,0768%	-3,2643%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	0,5238%	14,6701%	-1,6230%

Nota : Situatiile financiare consolidate preliminare la 31.12.2023 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



ROMCARBON SA | Thinking forward

Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132

Cod postal 120012

Tel.0238.711.155

Fax.0238.710.697

www.romcarbon.com

investor.relations@romcarbon.com