

31.03.2026



RAPORT
TRIMESTRIAL

CUPRINS



4 **COMENTARIILE MANAGEMENTULUI**

5 **PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT**

6-21 **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE**

6
9-10
11-21
11-17
18-19
19
20
20
21

- 1.) PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
- 2.) ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
- 3.) SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
 - A.) SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
 - B.) SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
 - C.) VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)
 - D.) FLUXURILE DE TREZORERIE
 - E.) INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
- 4.) STRUCTURA ACTIONARIATULUI

23-56 **SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2026**

25-26
27-28
29-30
31-32
33-56

- SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
- SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
- SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
- SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
- NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE CONSOLIDATE



Raport trimestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 22.05.2026

Data de raportare: 31.03.2026

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 : J1991000083106

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,

Progres semnificativ în T1 2026

La nivel consolidat **ROMCARBON SA** a înregistrat o îmbunătățire a performanței cu **4.472.016 RON** comparativ cu T1 2025.

Rezultatul consolidat, o pierdere netă de - 462.442 lei, detaliat pe subsidiare:

- Romcarbon SA a înregistrat un profit individual de 251.443 RON, **în creștere cu 3.927.476 RON față de T1 2025;**
- Livingjumbo Industry SA a înregistrat o pierdere de - 120.443 RON, **înregistrând o îmbunătățire a performanței cu 787.740 RON** comparativ cu T1 2025.
- RC Energo Install SRL a înregistrat o pierdere de - 517.212 RON, **înregistrând o diminuare a performanței cu - 229.820 RON** comparativ cu T1 2025, scădere datorată reducerii investițiilor efectuate de autoritățile publice locale precum și creșterii concurenței, companii puternice concurând pentru comenzi mici.
- Info Tech Solutions SRL a înregistrat un profit de 40.493 RON cu o ușoară scădere, - 1.183 RON, comparativ cu T1 2025.

Performanța pe divizii de afaceri

- **Polimeri reciclați & Compounduri:** Deși sectorul operează încă pe pierdere (- 533.113 RON), s-a înregistrat **o îmbunătățire semnificativă de 930.346 RON față de T1 2025 și de 1.915.746 RON față de T1 2024**, ca urmare a măsurilor întreprinse pentru optimizarea portofoliului de produse și a costurilor;
- **Sectorul Prelucrate Polietilenă:** A înregistrat **un profit de 813.300 RON**, în creștere cu 973.143 RON față de T1 2025;
- **Sectorul Prelucrate Polistiren:** A înregistrat un **profit de 1.998.656 RON, în creștere cu 1.002.054 RON față de T1 2025;**
- **Sectorul Prelucrate Polipropilenă – Saci mici:** A raportat **o creștere a profitului de 322.146 RON, ajungând la 1.096.619 RON în T1 2026;**
- **Sectorul Prelucrate Polipropilenă – Saci mari (Big bags):** A raportat **o creștere a profitului de 726.156 RON, ajungând la 1.243.571 RON în T1 2026;**
- **Sectorul Prelucrate PET :** a înregistrat o pierdere de - 200.997 RON, **înregistrând o diminuare a performanței cu - 77.102 RON** comparativ cu T1 2025, fiind determinată de o cerere scăzută pe piața ambalajelor alimentare.

Perspective pe viitor

Ca urmare a acțiunilor demarate la finalul anului 2024, pentru a face față provocărilor constante din mediul de afaceri, echipa de management a continuat să implementeze măsurile necesare, care includ optimizarea organizației, ajustarea portofoliului de produse și clienți precum și demararea de noi investiții. Rezultatele s-au îmbunătățit pe parcursul anului 2025, tendință care a continuat și în primul trimestru (T1) al anului 2026.

Pentru anul 2026, preocuparea primordială a managementului o reprezintă implementarea noii investiții, cofinanțată din fonduri nerambursabile. Echipa lucrează la capacitate maximă și cu dedicare totală pentru a finaliza acest proiect până în trimestrul al treilea (T3) al anului 2026. Această nouă investiție va crește capacitatea de producție și eficiența în sectoarele de reciclare a plasticului (PP și PE). De asemenea, va permite un conținut mai ridicat de material reciclat în produsele noastre din PP, reducând totodată costurile unitare cu forța de muncă și consumul de energie. Noile investiții vor îmbunătăți productivitatea și competitivitatea noastră, începând cu T4 2026, iar pentru anul 2027 anticipăm un impact și mai semnificativ.

Într-adevăr, industria și mediul de afaceri se află sub amenințarea critică a conflictelor geopolitice. Ca măsuri de răspuns, echipa de management monitorizează zilnic fluctuația prețurilor materiilor prime și acordă o atenție sporită schimbărilor în cererea pieței. Pe de o parte, depunem toate eforturile pentru a asigura disponibilitatea materiilor prime la cele mai competitive prețuri; pe de altă parte, reflectăm creșterea costurilor materiilor prime în prețurile de vânzare printr-o abordare sofisticată, adaptată valorilor cererii din piață.

Echipa de management identifică această criză ca pe o nouă oportunitate pentru activitatea noastră de reciclare, sector în care realizăm acum investiții majore. Dorim să fim pregătiți pe măsură ce piața UE își construiește reziliența prin utilizarea mai multor surse de aprovizionare locale și prin reciclarea resurselor.

Huang Liang Neng

Președinte CA și Director General
în numele managementului societății



PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs. 2025	
Venituri ¹	74.869.494	68.222.452	62.276.810	▼	(5.945.642)	-9%
Alte venituri	1.035.717	856.490	668.186	▼	(188.304)	-22%
EBITDA	1.741.244	(1.488.347)	2.813.715	▲	4.302.062	n/a
EBITDA Operational	833.629	(1.363.875)	2.426.760	▲	3.790.635	n/a
Profit (pierdere) din activitati operationale	(1.996.803)	(3.850.244)	193.100	▼	4.043.344	n/a
Profit (pierdere) net/a ²	(2.190.555)	(4.934.458)	(462.442)	▼	4.472.016	n/a
Active pe termen lung	134.431.041	137.402.894	136.651.793	▼	(751.101)	-1%
Active pe termen scurt	144.758.370	127.126.269	131.838.122	▲	4.711.853	4%
Total Capitaluri	149.907.881	134.368.304	137.421.346	▲	3.053.042	2%
Total Datorii	129.281.530	130.160.859	131.068.569	▲	907.710	1%
Rata indatorarii	46%	49%	49%	▼	(0)	-1%
Lichiditatea curenta	138%	116%	115%	▼	(0)	0%

¹ Contributia filialelor la Veniturile Grupului

Subsidiara	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
Romcarbon SA	52.636.019	52.094.108	47.486.609	▼	(4.607.499)	-9%
Livingjumbo Industry SA	29.076.192	26.417.871	21.830.276	▼	(4.587.595)	-17%
RC Energo Install SRL	4.421.453	1.099.856	1.191.413	▲	91.557	8%
Info Tech Solutions SRL	589.178	425.819	782.384	▲	356.565	84%
Eco Pack Management SA	-	-	512	▲	512	
Total, din care:	86.722.842	80.037.654	71.291.193	▼	(8.746.461)	-11%
Venituri in cadrul Grupului	11.853.348	11.815.202	9.014.383	▼	(2.800.819)	-24%
Venituri in afara Grupului	74.869.494	68.222.452	62.276.810	▼	(5.945.641)	-9%

² Contributia filialelor la profitul net al Grupului

Subsidiara	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs. 2025	
Romcarbon SA	(1.464.318)	(3.676.033)	251.443	▼	3.927.476	n/a
Livingjumbo Industry SA	(1.293.561)	(908.183)	(120.443)	▼	787.740	n/a
RC Energo Install SRL	581.494	(287.393)	(517.212)	▲	(229.820)	n/a
Info Tech Solutions SRL	91.270	41.676	40.493	▼	(1.183)	-3%
Recyplat Ltd Cipru	(18.251)	-	-	—	-	n/a
Eco Pack Management SA	(75)	(30)	(10.978)	▲	(10.948)	n/a
Ajustari de consolidare	(87.115)	(104.496)	(105.744)	▲	(1.248)	n/a
Total	(2.190.555)	(4.934.458)	(462.442)	▼	4.472.017	n/a



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

1. PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs 2025	
Venituri	74.869.494	68.222.452	62.276.810	▼	(5.945.642)	-9%
Alte venituri	1.035.717	856.490	668.186	▼	(188.304)	-22%
EBITDA	1.741.244	(1.488.347)	2.813.715	▲	4.302.062	n/a
EBITDA Operational	833.629	(1.363.875)	2.426.760	▲	3.790.635	n/a
Profit (pierdere) din activitati operationale	(1.996.803)	(3.850.244)	193.100	▼	4.043.344	n/a
Profit net	(2.190.555)	(4.934.458)	(462.442)	▼	4.472.016	n/a
Active pe termen lung	134.431.041	137.402.894	136.651.793	▼	(751.101)	-1%
Active pe termen scurt	144.758.370	127.126.269	131.838.122	▲	4.711.853	4%
Total Capitaluri	149.907.881	134.368.304	137.421.346	▲	3.053.042	2%
Total Datorii	129.281.530	130.160.859	131.068.569	▲	907.710	1%
Numerar si conturi bancare	18.329.495	14.840.025	20.240.291	▲	5.400.266	36%
Rata indatorarii	46%	49%	49%	▼	(0)	-1%
Lichiditatea curenta	138%	116%	115%	▼	(0)	0%

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 (3 luni)	2024	2025	2026	2026 vs 2025	
Cifra de afaceri	53.189.656	52.619.156	48.042.119	(4.577.037)	-9%
EBITDA Operational	144.410	(1.216.552)	2.377.539	3.594.092	n/a
Profit/ Pierdere net (ă)	(1.464.318)	(3.676.032)	251.443	3.927.475	n/a

Nota: Informatiile sunt la nivel individual.

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

Indicator (3 luni)	2024	2025	2026	2026 vs 2025	
EBITDA Operational	144.410	(1.216.552)	2.377.539	3.594.092	
Cheltuieli cu amortizarea	(2.519.755)	(2.162.472)	(2.263.308)	(100.836)	
Venituri din subventii pentru investitii	528.494	383.860	380.653	(3.207)	
Cheltuieli cu dobanzile	(559.262)	(570.036)	(592.215)	(22.179)	
Profit/Pierdere din vanzare de active	-	1.000	131.529	130.529	
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, donatii, etc)	(44.107)	(50.161)	(21.768)	28.393	
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	46.647	(70.032)	(2.416)	67.616	
Alte castiguri/pierderi financiare	939.254	8.361	249.688	241.328	
Impozit pe profit	-	-	(8.260)	(8.260)	
Profit net	(1.464.318)	(3.676.032)	251.443	3.927.475	



LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (3 luni)	2024	2025	2026	2026 vs 2025	
Cifra de afaceri	26.708.870	26.417.871	21.830.276	(4.587.595)	-17%
EBITDA Operational	(139.343)	137.801	651.771	513.971	373%
Profit/ Pierdere net (ă)	(1.293.561)	(908.183)	(120.443)	787.740	n/a

Nota: Informatiile sunt la nivel individual.

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

Indicator (3 luni)	2024	2025	2026	2026 vs 2025
EBITDA OPERATIONAL	(139.343)	137.801	651.771	513.971
Cheltuieli cu amortizarea	(1.177.501)	(1.161.413)	(850.467)	310.945
Venituri din subventii pentru investitii	371.560	371.560	239.459	(132.101)
Cheltuieli cu dobanzile	(386.161)	(257.311)	(134.470)	122.840
Profit/Pierdere din vanzare de active	19.906	15.429	-	(15.429)
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, donatii, etc)	(8.325)	(4.540)	(5.104)	(564)
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	24.602	(10.520)	(12.070)	(1.550)
Alte castiguri/pierderi financiare	1.701	811	(9.561)	(10.373)
Impozit pe profit	-	-	-	-
PROFIT/PIERDERE NET(A)	(1.293.561)	(908.183)	(120.443)	787.740

Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie – **3 luni**

	Indicator (3 luni)	2024	2025	2026	2026 vs 2025	
ROMCARBON	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA					
	Cifra de afaceri	9.805.364	6.841.003	7.250.505	409.502	6%
	EBITDA inainte de generale	1.330.193	44.431	1.016.837	972.406	2189%
	Profit inainte de generale	1.138.446	(159.843)	813.300	973.143	n/a
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN					
	Cifra de afaceri	10.921.985	10.802.239	11.826.152	1.023.913	9%
	EBITDA inainte de generale	1.826.944	1.326.237	2.439.134	1.112.896	84%
	Profit inainte de generale	1.418.851	996.602	1.998.656	1.002.054	101%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	7.903.327	9.596.388	8.507.378	(1.089.010)	-11%
	EBITDA inainte de generale	739.567	875.573	1.194.103	318.530	36%
	Profit inainte de generale	641.114	774.473	1.096.619	322.146	42%
	POLIMERI REICLATI & COMPOUNDURI					
	Cifra de afaceri	11.003.753	6.266.499	7.222.939	956.440	15%
	EBITDA inainte de generale	(1.523.055)	(686.712)	259.050	945.763	n/a
Profit inainte de generale	(2.448.859)	(1.463.458)	(533.113)	930.346	n/a	
ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPTOR PVC INDICATOARE RUTIERE						
Cifra de afaceri	1.785.600	1.368.596	1.617.523	248.927	18%	
EBITDA inainte de generale	150.015	166.905	264.378	97.473	58%	
Profit inainte de generale	58.647	88.305	211.689	123.384	140%	
LIVINGJUMBO INDUSTRY	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	16.830.224	16.613.248	14.612.627	(2.000.621)	-12%
	EBITDA inainte de generale	499.448	778.284	1.443.404	665.120	85%
	Profit inainte de generale	357.410	517.415	1.243.571	726.156	140%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET					
Cifra de afaceri	12.265.874	9.804.443	7.217.648	(2.586.795)	-26%	
EBITDA inainte de generale	565.233	672.108	366.280	(305.828)	-46%	
Profit inainte de generale	(98.672)	(123.895)	(200.997)	(77.102)	n/a	

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



2. ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 31.03.2026 participatii direct sau/si indirect in 9 entitati juridice:

Entitate	31.03.2026		Metoda consolidarii
	Interes detinut	Control detinut	
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
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

PREZENTAREA GRUPULUI SI A PRINCIPALILOR INDICATORI REALIZATI IN ANUL 2026

PREZENTAREA SOCIETATILOR MEMBRE ALE GRUPULUI

La 31 Martie 2026 societatea detinea direct sau prin intermediul altor subsidiare, interese de participare in urmatoarele entitati:

RC ENERGO INSTALL SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, detinuta integral de Romcarbon SA. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatilor de intretinere si de reparatii a instalatiilor de 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 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. Societatea a avut activitatea suspendata pana pe 27.11.2024. In data de 30 Octombrie 2025 instanta a admis deschiderea procedurii simplificate a insolventei formulate de ECO PACK MANAGEMENT SA.

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, din care 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 Activitati de consultanta in tehnologia informatiei si de management (gestiune si exploatare) a mijloacelor de calcul (cod CAEN 6220).

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A este o societate infiintata in 2002, avand un capital social de 5.644.800 lei, din care Romcarbon SA detine un procent de 99,86% restul fiind detinut de alte 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 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 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 Romcarbon SA detine 33,34%, restul fiind detinut de persoane fizice 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, BENCAMP 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 2026, de urmatoarele persoane:

ROMCARBON SA – Director General – Huang Liang Neng

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 primele 3 luni ale anului 2026 este prezentata in tabelul urmator:

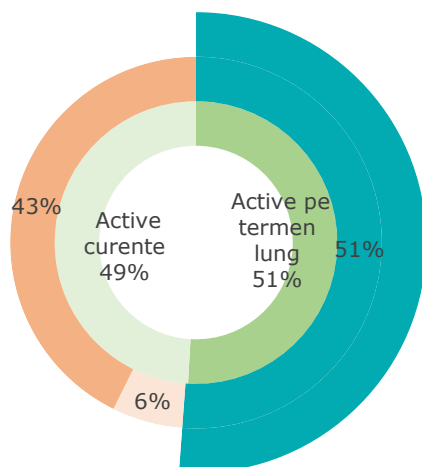
Societate	Rezultat 3 luni 2025 (in lei)	Rezultat 3 luni 2026 (in lei)	2026 vs 2025
Romcarbon SA	(3.676.033)	251.443	3.927.476
Living Jumbo Industry SA	(908.183)	(120.443)	787.740
RC Energo Install SRL	(287.393)	(517.212)	(229.820)
Infotech Solutions SRL	41.676	40.493	(1.183)
Recyplat Ltd Cipru	-	-	-
Eco Pack Management SA	(30)	(10.978)	(10.948)
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(104.496)	(105.744)	(1.248)
Total	(4.934.458)	(462.442)	4.472.016

3. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

A.) SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31/03/2025	31/12/2025	31/03/2026	31.03.26 vs. 31.12.25	
Imobilizari corporale	124.579.656	129.959.514	128.570.834	-1.388.680	▲ -1,07%
Investitii imobiliare	11.909.857	7.361.452	7.361.452	0	▼ 0,00%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	— 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	471.946	333.834	283.072	-50.762	▼ -15,21%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	297.974	292.974	292.974	0	▼ 0,00%
Active pe termen lung	137.402.894	138.091.235	136.651.793	-1.439.442	▼ -1,04%
Stocuri curente	55.871.832	50.826.686	56.128.952	5.302.266	▼ 10,43%
Creante comerciale si alte creante	52.009.527	44.933.367	52.786.372	7.853.005	▼ 17,48%
Alte active curente financiare	2.463.651	1.284.301	1.190.697	-93.604	▼ -7,29%
Alte active curente	1.941.234	626.762	1.491.810	865.048	▲ 138,02%
Numerar și conturi bancare	14.840.025	23.633.637	20.240.291	-3.393.346	▲ -14,36%
Active curente	127.126.269	121.304.753	131.838.122	10.533.369	▼ 8,68%
Activ	264.529.163	259.395.988	268.489.915	9.093.927	▼ 3,51%
Capital social	52.824.420	52.824.419	52.824.419	0	— 0,00%
Prime de emisiune	2.182.284	2.182.283	2.182.283	0	— 0,00%
Rezerve	64.764.754	64.230.524	64.132.546	-97.978	▼ -0,15%
Rezultat reportat	13.691.307	17.625.936	17.376.246	-249.690	▼ -1,42%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	133.462.765	136.863.162	136.515.494	-347.668	▼ -0,25%
Interese minoritare	905.539	905.902	905.852	-50	▼ -0,01%
Capitaluri	134.368.304	137.769.064	137.421.346	-347.718	▼ -0,25%
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	1.770.513	1.641.891	1.641.891	0	— 0,00%
Datorii privind impozitul amanat	5.637.270	5.528.204	5.528.204	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.189.268	3.437.146	4.112.691	675.545	▲ 19,65%
Subventii pe termen lung	8.597.895	5.856.674	5.236.562	-620.112	▼ -10,59%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	0	0	0	0	—
Datorii pe termen lung	20.194.946	16.463.915	16.519.348	55.433	▼ 0,34%
Datorii comerciale	41.612.158	34.945.806	43.222.285	8.276.479	▼ 23,68%
Alte datorii financiare curente	58.111.808	62.167.692	62.102.028	-65.664	▼ -0,11%
Subventii pe termen scurt	3.021.683	2.493.279	2.493.279	0	— 0,00%
Alte datorii nefinanciare curente	7.220.264	5.556.232	6.731.629	1.175.397	▲ 21,15%
Datorii curente	109.965.913	105.163.009	114.549.221	9.386.212	▼ 8,93%
Datorii	130.160.859	121.626.924	131.068.569	9.441.645	▼ 7,76%
Capitaluri si datorii	264.529.163	259.395.988	268.489.915	9.093.927	▼ 3,51%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.03.2026



Datorii curente: 114.549.221 RON | 43%

Datorii pe termen lung: 16.519.348 RON | 6%

Capitaluri: 137.421.346 RON | 51%

Active pe termen lung: 136.651.793 RON | 51%

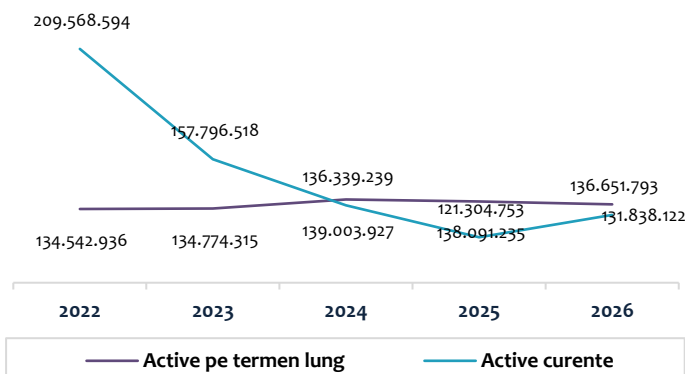
Active curente: 131.838.122 RON | 49%

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

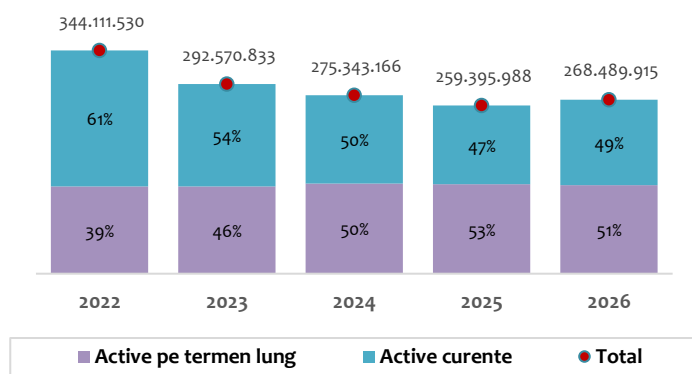
Compania	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente	Total Activ/Total Pasiv
Romcarbon SA	128.480.760	120.995.218	15.078.488	91.492.599	249.475.978
vs. 31.12.2025	-598.029 lei -0,46 %	10.901.634 lei 9,90 %	288.508 lei 1,95 %	9.763.655 lei 11,95 %	10.303.605 lei 4,31 %
Livingjumbo Industry SA	8.762.242	33.522.418	1.283.088	51.872.765	42.284.659
vs. 31.12.2025	-806.882 lei -8,43 %	483.358 lei 1,46 %	-239.459 lei -15,73 %	36.378 lei 0,07 %	-323.523 lei -0,76 %
RC Energo Install SRL	138.924	13.412.832	157.773	7.360.079	13.551.755
vs. 31.12.2025	-135 lei -0,10 %	-1.183.579 lei -8,11 %	6.385 lei 4,22 %	-672.886 lei -8,38 %	-1.183.714 lei -8,03 %
InfoTech Solutions SRL	154.382	1.345.693	-	503.074	1.500.075
vs. 31.12.2025	-5.521 lei -3,45 %	190.240 lei 16,46 %	-	144.226 lei 40,19 %	184.719 lei 14,04 %
Grinfield Ucraina	4.426.809	8.614	-	879.485	4.435.423
vs. 31.12.2025	0 lei 0,00 %	0 lei 0,00 %	-	0 lei 0,00 %	0 lei 0,00 %
Grinruh Ucraina	1.186.187	1.007.788	-	6.728	2.193.975
vs. 31.12.2025	0 lei 0,00 %	0 lei 0,00 %	-	0 lei 0,00 %	0 lei 0,00 %
Eco Pack Management SA	0	152.741	-	911.340	152.741
vs. 31.12.2025	-9.316 lei -100,00 %	-3.880 lei -2,48 %	-	-2.218 lei -0,24 %	-13.196 lei -7,95 %
Ajustari consolidare	(6.497.510)	(38.607.181)	-	(38.476.849)	(45.104.691)
vs. 31.12.2025	-19.559 lei 0,30 %	145.595 lei -0,38 %	-	117.057 lei -0,30 %	126.036 lei -0,28 %
Total	136.651.793	131.838.122	16.519.348	114.549.221	114.549.221
vs. 31.12.2025	-1.439.442 lei -1,04 %	10.533.369 lei 8,68 %	55.433 lei 0,34 %	9.386.212 lei 8,93 %	9.093.927 lei 3,51 %

ACTIVE

Active pe termen lung vs. Active curente



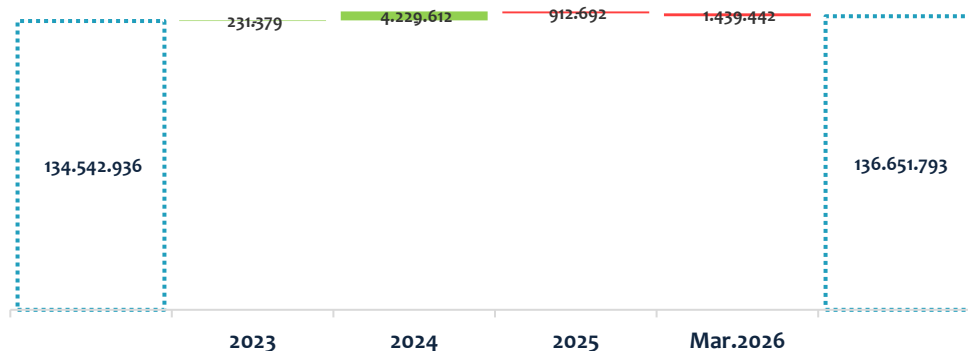
Active pe termen lung vs. Active curente



ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 31/03/2026, **Activele pe termen lung** detin 50,90% din Total active si au inregistrat o scadere cu 1.439.442 lei, respectiv de 1,04%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2022-2026



Active pe termen lung (lei)	31/03/2026	% in total ATL	% in total Activ	31.03.26 vs 31.12.25
Imobilizari corporale	128.570.834	94,09%	47,89%	-1,07%
Investitii imobiliare	7.361.452	5,39%	2,74%	0,00%
Fond comercial	143.461	0,10%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	283.072	0,21%	0,11%	-15,21%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	292.974	0,21%	0,11%	0,00%
Active pe termen lung	136.651.793	100,00%	50,90%	-1,04%

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

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 56.486 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 108.945 lei

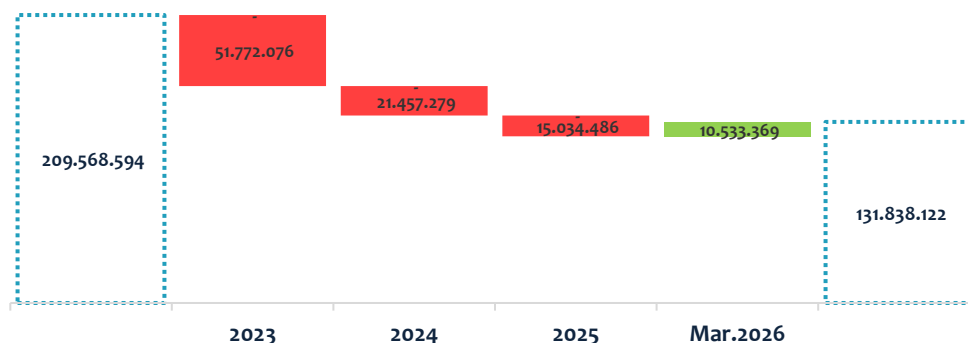
Intrările de imobilizari corporale in 3 luni 2026 au totalizat 165.431 lei, astfel: Romcarbon - 104.746 lei, Livingjumbo Industry - 43.586 lei , Info Tech Solutions - 11.727 lei si RC Energo Install - 5.372 lei.

In perioada de raportare iesirile de mijloace fixe, au totalizat 8.871.778 lei, din care 8.340.801 lei casari si 530.977 lei vanzari.

ACTIVE CURENTE

La 31/03/2026, **Activele curente** detin 49,10% din Total active si au inregistrat o crestere de 10.533.369 lei, respectiv de 8,68%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2022-2026



Active curente (lei)	31/03/2026	% in total AC	% in Total Activ	31.03.26 vs 31.12.25
Stocuri curente	56.128.952	42,57%	20,91%	10,43%
Creante comerciale si alte creante	52.786.372	40,04%	19,66%	17,48%
Alte active curente financiare ¹	1.190.697	0,90%	0,44%	-7,29%
Alte active curente	1.491.810	1,13%	0,56%	138,02%
Numerar și conturi bancare	20.240.291	15,35%	7,54%	-14,36%
Active curente	131.838.122	100,00%	49,10%	8,68%

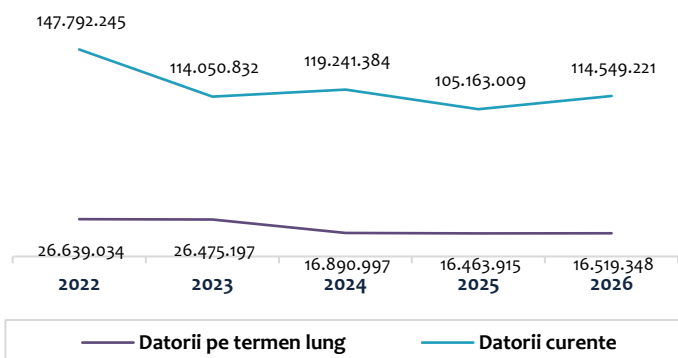
¹ Actiuni detinute pe termen scurt

In luna Noiembrie 2024 Romcarbon a achizitionat un numar de 1.000.000 actiuni Antibiotice S.A. (ATB) la un pret unitar de 2,65 lei/actiune. La 31.03.2026 se aflau in sold un numar de 482.751 actiuni.

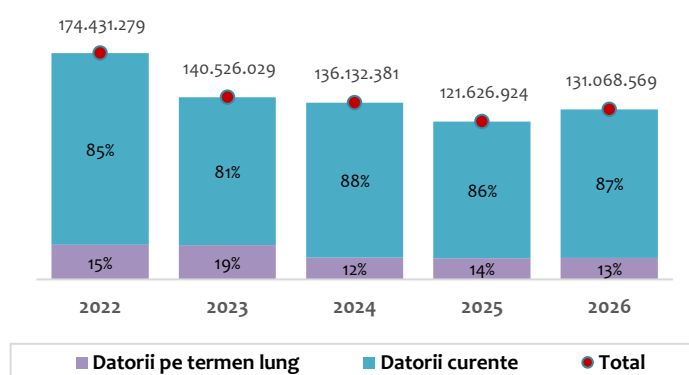
DATORII

Datoriile totale detin 48,82% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu +9.441.645 lei, fata de inceputul anului, respectiv de 7,76%.

Datorii pe termen lung vs. Datorii curente

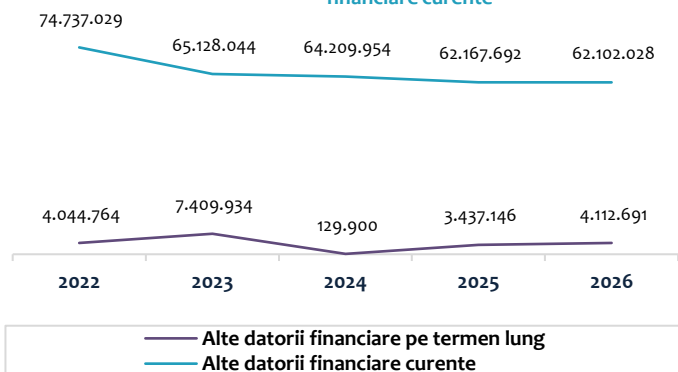


Datorii pe termen lung vs. Datorii curente

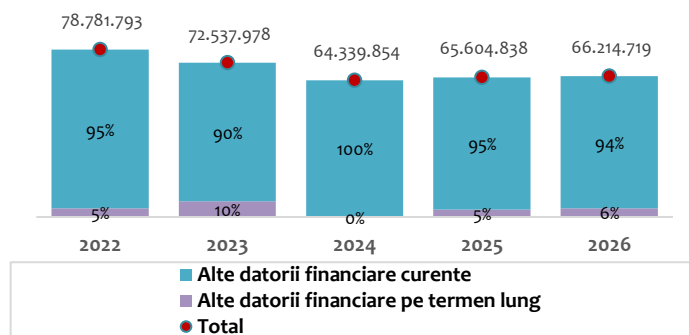


IMPRUMUTURI

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



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



STRUCTURA IMPRUMUTURILOR

Companie	31.12.2025	31.03.2026	2026 vs 2025
Romcarbon, total, din care:	53.335.348	53.421.103	85.754
< 12 luni	49.957.410	49.374.003	(583.407)
> 12 luni	3.377.939	4.047.101	669.161
LivingJumbo Industry, total, din care:	12.135.861	12.683.357	547.496
< 12 luni	12.135.861	12.683.361	547.500
> 12 luni	-	-	-
EnergoInstall, total, din care:	-	-	-
< 12 luni	-	-	-
> 12 luni	-	-	-
Total imprumuturi, din care:	65.471.209	66.104.459	633.250
< 12 luni	62.093.271	62.057.364	(35.907)
> 12 luni	3.377.939	4.047.101	669.161
Total leasing, din care:	133.628	110.254	(23.374)
< 12 luni	74.421	44.664	(29.757)
> 12 luni	59.206	65.590	6.384

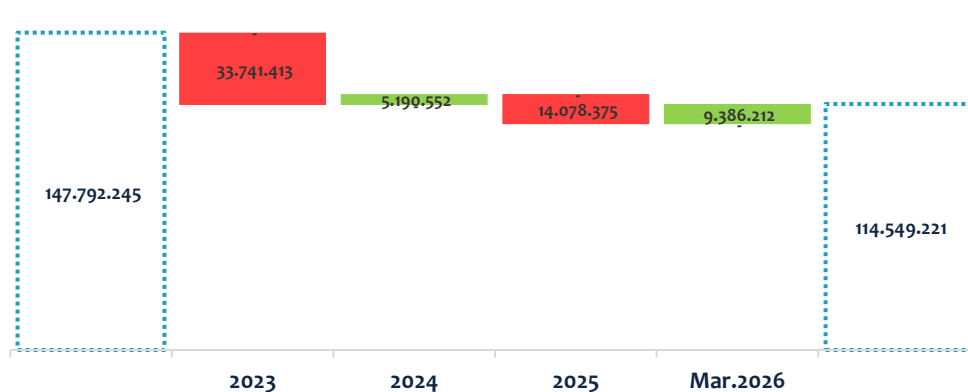
² Linia de credit contractata cu UniCredit Bank SA avand un plafon de 8.000.000 Euro are ca imprumutati Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA, sublimita de 5.450.000 Euro fiind angajata de Romcarbon SA. Din plafonul de 5.450.000 Euro limita de 1.000.000 Euro va putea fi folosita doar cu aprobarea bancii. Sublimita de 2.550.000 Euro, din linia de credit contractata cu UniCredit Bank SA avand un plafon de 8.000.000 Euro, e folosita de Livingjumbo Industry SA.

³ In luna Noiembrie 2025 au fost semnate cu Banca Transilvania 3 contracte de credit pentru co-finantare proiectului de investitii „INFIINTARE UNITATE DE RECICLARE SI VALORIFICARE DESEURI DIN MATERIALE PLASTICE” astfel: Credit de investitii avand o valoare de 3.165.605 Euro (sold la 31.03.2026: 686.483 Euro), Credit punte avand o valoare de 5.426.752 Euro (sold la 31.03.2026: 1.176.828 Euro), Facilitate pentru TVA avand o valoare de 6.650.375 Lei (sold la 31.03.2026: 0 Lei).

DATORII CURENTE

La 31/03/2026, **Datoriile curente** reprezentand 87,40% din Total datorii si 42,66% din Total Capitaluri si datorii au inregistrat o crestere de 9.386.212 lei, respectiv de 8,93%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2022-2026

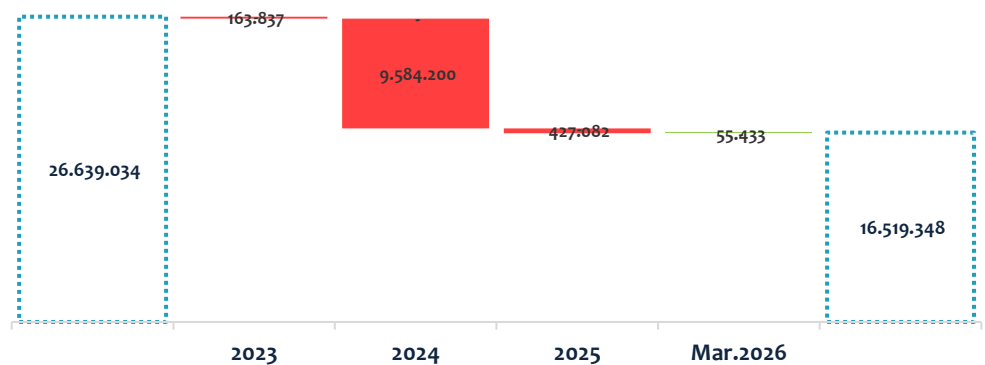


Datorii curente (lei)	31/03/2026	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.26 vs 31.12.25
Datorii comerciale	43.222.285	32,98%	37,73%	16,10%	23,68%
Alte datorii financiare curente	62.102.028	47,38%	54,21%	23,13%	-0,11%
Subventii pe termen scurt	2.493.279	1,90%	2,18%	0,93%	0,00%
Alte datorii nefinanciare curente	6.731.629	5,14%	5,88%	2,51%	21,15%
Datorii curente	114.549.221	87,40%	100,00%	42,66%	8,93%

DATORII PE TERMEN LUNG

La 31/03/2026, **Datoriile pe termen lung** reprezentand 12,60% din Total datorii si 6,15% din Total Capitaluri si datorii au inregistrat o crestere de 55.433 lei, respectiv de 0,34%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2022-2026



Datorii pe termen lung	31.03.2026	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.26 vs. 31.12.25
Alte provizioane	1.641.891	1,25%	9,94%	0,61%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	5.528.204	4,22%	33,47%	2,06%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung ⁴	4.112.691	3,14%	24,90%	1,53%	19,65%
Subventii pe termen lung	5.236.562	4,00%	31,70%	1,95%	-10,59%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	0	0,00%	0,00%	0,00%	
Total datorii pe termen lung	16.519.348	12,60%	100,00%	6,15%	0,34%

Conform contractelor de imprumut pe termen lung incheiate cu UniCredit Bank SA, Romcarbon este supusa anumitor conditii restrictive. Aceste conditii solicita ca Romcarbon, printre altele, sa mentina anumiti indicatori financiari incluzand indicatorul DSCR, total datorii financiare/EBITDA, datoriilor financiare, lichiditate curenta si raportul intre active financiare nete si capitaluri proprii.

La 31.12.2025, Romcarbon indeplina indicatorii referitori la „Total datorii financiare nete /Capitaluri proprii”, si „Lichiditate curenta”, atat separat cat si impreuna cu LivingJumbo Industry SA, si nu indeplina indicatorul „Total datorii financiare nete/EBITDA”, nici individual nici impreuna cu LivingJumbo Industry SA.

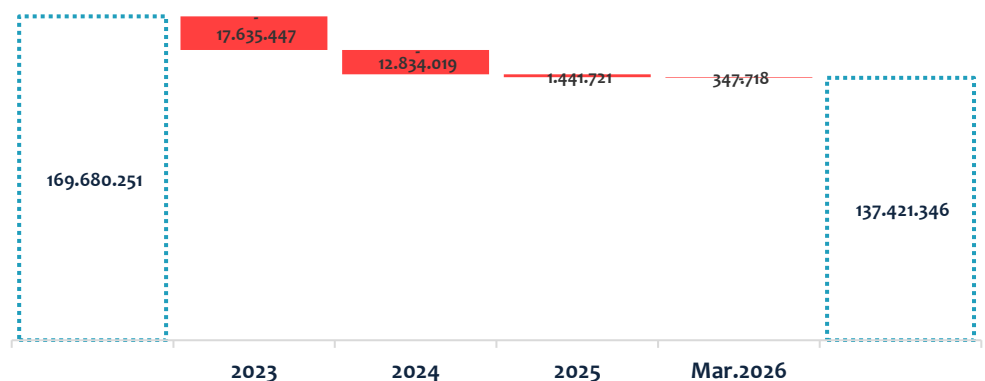
⁴ Astfel, la 31.12.2025, in conformitate cu IAS 1 - paragrafele 74 si 75 Romcarbon a prezentat ca datorii curente partea pe termen lung a creditului de investitii VII in valoare de 1.582.030 lei contractat cu UniCredit Bank SA.

In luna aprilie 2026, societatea a primit scrisoarea de derogare de la institutia bancara drept pentru care a clasificat in „Alte datorii financiare pe termen lung” partea pe termen lung a creditului de investitii VII in valoare de 791.063 lei.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2022-2026

CAPITALURI

La 31/03/2026, **Capitalurile** detin 51,18% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o scadere cu 347.718 lei, fata de inceputul anului.



Capitaluri (lei)	31/03/2026	31.03.26 vs 31.12.25
Capital social	52.824.419	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	64.132.546	-0,15%
Rezultat reportat	17.376.246	-1,42%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	136.515.494	-0,25%
Interese minoritare	905.852	-0,01%
Capitaluri	137.421.346	-0,25%



B.) SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
Venituri	74.869.494	68.222.452	62.276.810	▼	(5.945.642)	-9%
Alte venituri ⁵	1.035.717	856.490	668.186	▼	(188.304)	-22%
Variatia stocurilor	(387.641)	(2.322.578)	2.680.846	▲	5.003.424	n/a
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitati	(45.518.085)	(41.097.486)	(38.621.966)	▼	2.475.520	n/a
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(22.903.698)	(21.951.026)	(19.684.399)	▼	2.266.627	n/a
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.728.762)	(3.358.687)	(3.150.393)	▼	208.294	n/a
Cheltuieli operationale	(5.387.868)	(4.250.783)	(4.307.178)	▲	(56.395)	n/a
Alte castiguri sau pierderi	24.040	51.374	331.194	▲	279.820	545%
Profit (pierdere) din activitati operationale	(1.996.803)	(3.850.244)	193.100	▼	4.043.344	n/a
Venituri financiare ⁶	296.953	90.041	227.451	▲	137.410	153%
Cheltuieli financiare ⁷	(1.019.500)	(1.034.731)	(861.084)	▼	173.647	n/a
Castiguri(pierderi) din vanzarea activelor financiare detinute pe termen scurt	661.677	-	(3.941)	▲	(3.941)	n/a
Castiguri(pierderi) din deprecierea activelor financiare	-	(130.000)	-	▼	130.000	n/a
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(2.057.673)	(4.924.934)	(444.474)	▼	4.480.460	n/a
Impozit pe profit	(132.882)	(9.524)	(17.968)	▲	(8.444)	n/a
Profitul/pierderea anului, atribuibil:	(2.190.555)	(4.934.458)	(462.442)	▼	4.472.016	n/a
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(2.189.200)	(4.933.394)	(462.391)	▼	4.471.003	n/a
Interese minoritare	(1.355)	(1.064)	(51)	▼	1.013	n/a
Profitul/Pierderea anului	(2.190.555)	(4.934.458)	(462.442)	▼	4.472.016	n/a
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	(295)	132	-	▼	(132)	n/a
Rezultat global, atribuibil:	(2.190.850)	(4.934.326)	(462.442)	▼	4.471.884	n/a
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(2.189.495)	(4.933.262)	(462.391)	▼	4.470.871	n/a
Interese minoritare	(1.355)	(1.064)	(51)	▼	1.013	n/a

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
EBITDA OPERATIONAL	833.629	(1.363.875)	2.426.760	▲	3.790.635	n/a

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026
Nr. mediu salariatii	1.269	1.145	1.031

De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
EBITDA OPERATIONAL	833.629	(1.363.875)	2.426.760	▲	3.790.635	n/a
Cheltuieli cu amortizarea	(3.728.762)	(3.358.687)	(3.150.393)	▼	208.294	n/a
Venituri din subventii pentru investitii	905.903	755.421	620.113	▼	(135.308)	-18%
Cheltuieli cu dobanzile	(976.058)	(833.321)	(727.909)	▼	105.412	n/a
Castig/pierdere vanzari de active	19.906	14.022	122.212	▲	108.190	772%
Alte elemente neoperationale (provizioane,penalitati, donatii)	(64.934)	(9.361)	70.480	▲	79.841	n/a
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	71.261	(80.589)	(24.779)	▼	55.810	n/a
Castig net din vanzarea investitiilor financiare	661.677	-	(3.941)	▲	(3.941)	n/a
Alte castiguri/pierderi financiare	219.705	(48.545)	222.983	▲	271.528	n/a
Impozit pe profit	(132.882)	(9.523)	(17.969)	▲	(8.446)	n/a
PROFIT NET/PIERDERE NETA	(2.190.555)	(4.934.458)	(462.442)	▼	4.472.016	n/a

⁵ In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
Venituri din chirii	129.815	101.070	48.074	▼	(52.996)	-52%
Venituri din subventii pentru investitii	905.902	755.420	620.112	▼	(135.308)	-18%
Total	1.035.717	856.490	668.186	▼	(188.304)	-22%

⁶ In indicatorul « Venituri financiare » sunt incluse :

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
Venituri din dobanzi	225.692	90.041	227.451	▲	137.410	153%
Castig net din diferente de curs	71.261	-	-	—	-	
Total	296.953	90.041	227.451	▲	137.410	153%

⁷ In indicatorul « Cheltuieli financiare » sunt incluse :

Indicator	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026		2026 vs.2025	
Cheltuieli cu dobanzile	(976.058)	(833.321)	(727.909)	▼	105.412	-13%
Cheltuielile cu comisioanele bancare	(37.456)	(115.373)	(103.928)	▼	11.445	-10%
Cheltuieli cu discounturile acordate	(5.986)	(5.448)	(4.468)	▼	980	-18%
Pierdere neta din diferente de curs	-	(80.589)	(24.779)	▼	55.810	-69%
Total	(1.019.500)	(1.034.731)	(861.084)	▼	173.647	-17%

C.) VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII

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

Societate	3 luni 2024	% in total	3 luni 2025	% in total	3 luni 2026	% in total	2026 vs 2025%
Romcarbon SA	52.636.019	61%	52.094.108	65%	47.486.609	67%	-8,84%
LivingJumbo Industry SA	29.076.192	34%	26.417.871	33%	21.830.276	31%	-17,37%
RC Energo Install SRL	4.421.453	5%	1.099.856	1%	1.191.413	2%	8,32%
Info Tech Solutions SRL	589.178	1%	425.819	1%	782.384	1%	83,74%
Eco Pack Management SA		0%		0%	512	0%	
Total, din care:	86.722.842	100%	80.037.654	100%	71.291.193	100%	-10,93%
Venituri in cadrul Grupului	11.853.348	14%	11.815.202	15%	9.014.383	13%	-23,71%
Venituri in afara Grupului	74.869.494	86%	68.222.452	85%	62.276.810	87%	-8,72%

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	3 luni 2024	% in total	3 luni 2025	% in total	3 luni 2026	% in total	2026 vs 2025%
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	63.822.941	85%	54.442.438	80%	52.263.564	84%	-4,00%
Venituri din vanzari de semifabricate	3.813.785	5%	3.607.715	5%	2.094.278	3%	-41,95%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	108.743	0%	108.450	0%	98.263	0%	-9,39%
Vanzari din prestari servicii	676.533	1%	363.032	1%	642.331	1%	76,94%
Venituri din vanzarea marfurilor	5.382.859	7%	9.648.104	14%	7.087.351	11%	-26,54%
Venituri din alte activitati	1.064.633	1%	52.713	0%	91.023	0%	72,68%
Total	74.869.494	100%	68.222.452	100%	62.276.810	100%	-8,72%

D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

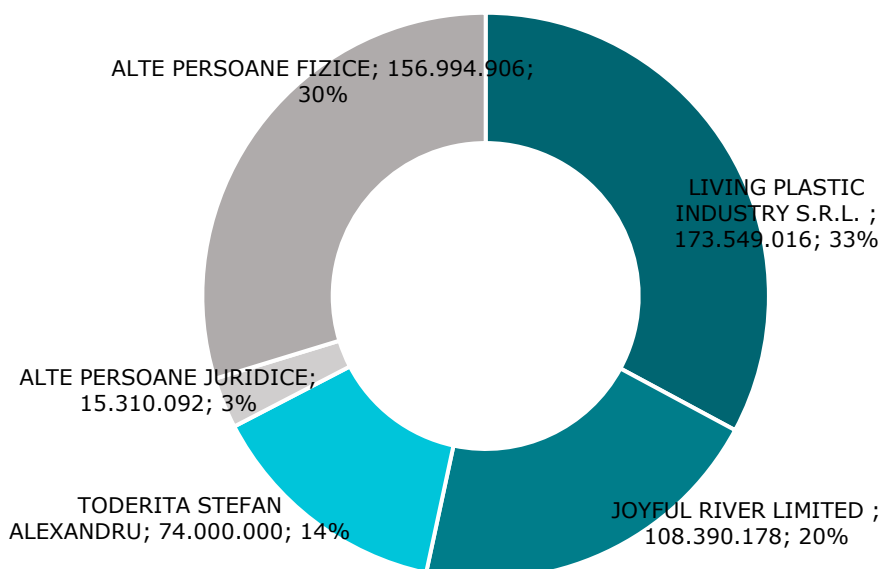
	3 luni 2025	12 luni 2025	3 luni 2026
Numerar net generat din activitati operationale	3.382.305	7.193.280	(2.565.348)
Numerar net utilizat in activitati de investitii	(892.987)	(231.224)	(1.433.522)
Numerar net generat din activitati de finantare	(2.002.599)	2.318.274	605.526
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	486.719	9.280.331	(3.393.346)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	14.353.306	14.353.306	23.633.637
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar in valute	-	-	-
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	-	-	-
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	14.840.025	23.633.637	20.240.291

E.) INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI

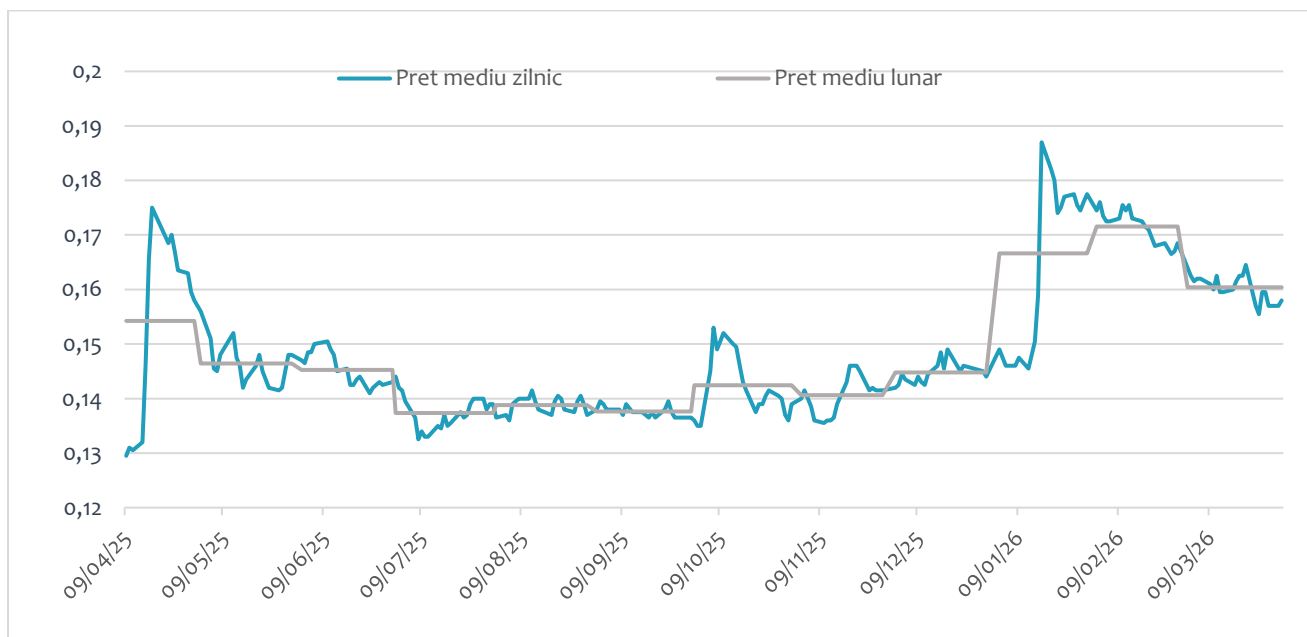
Indicator	Formula	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2026
EBIT	Profit net + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	(1.081.615)	(4.091.613)	283.435
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	1.741.244	(1.488.347)	2.813.715
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	74.999.309	68.323.522	62.324.884
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	2,32%	-2,18%	4,51%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	1,16%	-1,11%	2,05%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	-2,74%	-7,21%	-0,71%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,38	1,16	1,15
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,78	0,65	0,66
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	17%	15%	12%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	46%	49%	49%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	(1,11)	(4,91)	0,39
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	73	70	71
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	46	58	56
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,8281%	-1,9023%	-0,1722%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-1,6303%	-3,5817%	-0,3365%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-2,9208%	-7,2222%	-0,7420%

4. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La **31.03.2026** Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:



Evolutia pretului mediu al actiunilor ROCE in perioada 01.04.2025 -31.03.2026



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

Nota : Situatiile financiare consolidate la 31.03.2026 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 PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

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 **31 martie 2026**, 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.

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

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ



ROMCARBON S.A.

SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2026

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 - 32



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

	Note	Perioada încheiată la 31 Martie 2026	Perioada încheiată la 31 Martie 2025
		RON	RON
Venituri din contracte cu clienții	3	62.276.810	68.222.452
Alte venituri	5	668.186	856.490
Variatia stocurilor de produse finite si produse in curs de executie		2.680.846	(2.322.578)
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitati	6	(38.621.966)	(41.097.486)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	7	(19.684.399)	(21.951.026)
Cheltuieli cu amortizarea	8	(3.150.393)	(3.358.687)
Alte cheltuieli	9	(4.307.178)	(4.250.783)
Alte câștiguri (pierderi)	10	331.194	51.374
Profit (pierdere) din activitati de exploatare		193.100	(3.850.244)
Venituri financiare	11	227.451	90.041
Cheltuieli financiare	12	(861.084)	(1.034.731)
Castiguri(pierderi) din vanzarea activelor financiare detinute pe termen scurt		(3.941)	-
Pierderile din depreciere și deprecierea activelor financiare		-	(130.000)
Profit / (pierdere) înainte de impozitare		(444.474)	(4.924.934)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	13	(17.968)	(9.524)
Profit / (pierdere) din operatiuni		(462.442)	(4.934.458)
Profit / (pierdere) din activitati discontinue		-	-
Profit / (pierdere)		(462.442)	(4.934.458)
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		(462.391)	(4.933.394)
Interese care nu controleaza		(51)	(1.064)



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

	Note	Perioada încheiată la 31 Martie 2026	Perioada încheiată la 31 Martie 2025
		RON	RON
Profit (pierdere)		(462.442)	(4.934.458)
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere			
Câștiguri (pierderi) din reevaluare, înainte de impozitare		-	-
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere		-	-
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere			
Câștiguri (pierderi) din diferențe de curs, înaintea impozitării		-	132
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere		-	132
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare		-	132
Impozitul aferent modificărilor rezervelor din reevaluare incluse în alte elemente ale rezultatului global	13	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global		-	132
Total rezultat global		(462.442)	(4.934.326)
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		(462.391)	(4.933.262)
Interese care nu controleaza		(51)	(1.064)

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 21 Mai 2026.

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)

	Not e	31 Martie 2026 RON	31 Decembrie 2025 RON
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	14	128.570.834	129.959.514
Investiții imobiliare	15	7.361.452	7.361.452
Fond comercial	16	143.461	143.461
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	17	283.072	333.834
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun		292.974	292.974
Total active pe termen lung		136.651.793	138.091.235
Active curente			
Stocuri curente	19	56.128.952	50.826.686
Creanțe comerciale și alte creanțe curente	20	52.786.372	44.933.367
Alte active curente financiare	21	1.190.697	1.284.301
Alte active curente	22	1.491.810	626.762
Numerar și conturi bancare	23	20.240.291	23.633.637
Total active curente		131.838.122	121.304.753
TOTAL ACTIVE		268.489.915	259.395.988
CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital emis	24	52.824.419	52.824.419
Rezultat reportat	25	17.376.246	17.625.936
Prime de emisiune		2.182.283	2.182.283
Rezerve	26	64.132.546	64.230.524
Capital propriu atribuibil deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		136.515.494	136.863.162
Interese minoritare	27	905.852	905.902
Total capital propriu		137.421.346	137.769.064
Datorii pe termen lung			
Provizioane pe termen lung		1.641.891	1.641.891
Total provizioane pe termen lung		1.641.891	1.641.891
Datorii cu impozitul amânat	13	5.528.204	5.528.204
Alte datorii financiare pe termen lung	28	4.112.691	3.437.146
Subvenții pe termen lung	30	5.236.562	5.856.674
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	30	0	0
Total datorii pe termen lung		16.519.348	16.463.915
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	29	43.222.285	34.945.806
Alte datorii financiare curente	28	62.102.028	62.167.692
Subvenții pe termen scurt	30	2.493.279	2.493.279
Alte datorii nefinanciare curente	30	6.731.629	5.556.232
Total datorii curente		114.549.221	105.163.009
Total datorii		131.068.569	121.626.924
TOTAL CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII		268.489.915	259.395.988



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

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 21 Mai 2026.

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)

2026	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
Capitaluri la începutul perioadei	52.824.419	2.182.283	37.007.177	28.228.895	(1.005.548)	17.625.936	136.863.162	905.902	137.769.064
Profit (Pierdere)	0	0	0	0	0	(462.391)	(462.391)	(51)	(462.442)
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	0	0	-	-	-	-
Total rezultat global	0	0	0	0	0	(462.391)	(462.391)	(51)	(462.442)
Emisiunea de actiuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividende alocate actionarilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	-	-	(97.978)	0	0	212.701	114.723	-	114.723
Capitaluri la sfarsitul perioadei	52.824.419	2.182.283	36.909.198	28.228.895	(1.005.548)	17.376.246	136.515.494	905.851	137.421.346

Situțiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 21 Mai 2026.

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)

2025	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
Capitaluri la începutul perioadei	52.824.419	2.182.283	37.678.153	28.092.150	(1.005.681)	18.532.859	138.304.183	906.602	139.210.785
Profit (Pierdere)	0	0	0	0	0	153.611	153.611	(700)	152.911
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total rezultat global	0	0	0	0	0	153.611	153.611	(700)	152.911
Dividende distribuite acționarilor	0	0	0	0	0	(1.531.908)	(1.531.908)	0	(1.531.908)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	0	0	(670.976)	136.745	133	471.374	(62.724)	0	(62.724)
Capitaluri la sfârșitul perioadei	52.824.419	2.182.283	37.007.177	28.228.895	(1.005.548)	17.625.936	136.863.162	905.902	137.769.064

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinară a Acționarilor Romcarbon SA din data de 10.12.2025 a fost aprobată distribuția de dividende în valoare de 1.531.908,16 lei. Suma de plată, mai puțin impozitul pe dividende, va fi transferată către Depozitarul Central în vederea plății dividendelor cuvenite acționarilor în 27.05.2026.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 21 Mai 2026.

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)

	31-mar-26	31-mar-25
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de exploatare		
Profit (pierdere)	(462.442)	(4.934.458)
Ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)		
Ajustări pentru cheltuielile cu impozitul pe profit	17.968	9.524
Cheltuieli financiare recunoscute în profit	831.837	948.692
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de mijloace fixe	(122.213)	(14.022)
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de investiții financiare	3.941	-
Venituri din producția de imobilizări	-	(668.631)
Venituri din dobânzi	(227.451)	(90.040)
Ajustări de valoare aferente imobilizărilor financiare	-	130.000
Pierderi din creanțe prescrise	35.205	-
Amortizarea activelor pe termen lung	3.150.393	3.358.686
(Castig) / Pierdere net din schimb valutar	24.778	80.588
Creșteri / (Descreșteri) privind subvențiile	(620.112)	(755.420)
Mișcări în capitalul circulant:		
(Creștere) / Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(7.908.635)	1.970.800
(Creștere) / Descreștere stocuri	(5.302.265)	8.239.120
(Creștere) / Descreștere alte active	(775.386)	(756.991)
Creștere / (Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	8.463.442	(4.576.256)
Creștere / (Descreștere) alte datorii	1.178.496	1.389.405
Total ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)	(1.250.001)	9.265.455
Dobânzi plătite	(727.909)	(833.320)
Impozit pe profit plătit	(21.068)	-
Comisioane bancare plătite	(103.928)	(115.372)
Numerar net generat din activități operaționale	(2.565.348)	3.382.305
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de investiție		
Plăți aferente imobilizărilor corporale	(2.309.563)	(862.715)
Plăți aferente imobilizărilor necorporale	(13.917)	(136.740)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	662.506	16.429
Dobânzi primite	227.451	90.040
Dividende primite	-	-
Numerar net generat / (utilizat) în activități de investiții	(1.433.522)	(892.987)
Fluxuri de trezorerie provenite din (folosite în) activități de finanțare		
Încasări din împrumuturi	1.613.561	-
Rambursări de împrumuturi	(984.662)	(1.980.073)
Plăți de leasing	(23.374)	(22.526)
Dividende plătite	-	-
Numerar net generat / (utilizat) în activitatea financiară	605.526	(2.002.599)
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar înainte de efectul diferențelor de conversie	(3.393.346)	486.719
Efectul diferențelor de conversie asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	-	-
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(3.393.346)	486.719
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar	23.633.637	14.353.306
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar	20.240.291	14.840.024



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

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 21 Mai 2026.

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 J1991000083106, cod fiscal RO1158050. Țara de înregistrare este România. Acțiunile Societății erau tranzacționate pe B.V.B. la data de 31 Martie 2026, iar principalii acționari ai Societății sunt: Living Plastic Industry S.R.L., Joyful River Limited Loc. Nicosia CYP, Toderiță Ștefan Alexandru. Entitatea raportoare a grupului e Romcarbon S.A.

Activitatea principala a societății mama efectiv desfasurata 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 31 Martie 2026 Societatea mama detinea direct sau prin intermediul altor filiale, interese de participare in urmatoarele entitati, formand astfel Grupul Romcarbon:

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

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

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate infiintata in 2005 in capitalul careia Romcarbon SA detine 99,50%, restul fiind detinut de persoane fizice. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatii de IT, obiectul principal de activitate il reprezinta Activitati de consultanta in tehnologia informatiei si de management (gestiune si exploatare) a mijloacelor de calcul (cod CAEN 6220).

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

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

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

ECO PACK MANAGEMENT SA este o societate infiintata in 2010 in capitalul careia Romcarbon SA detine direct 25,36% si 74,62% indirect prin intermediul Livingjumbo Industry SA, restul fiind detinut de persoane juridice romane.

Sediul societatii este in Buzau, str. Transilvaniei, nr.132. hala Granule, camera nr.7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca. Societatea a avut activitatea suspendata pana pe 27.11.2024. In data de 30 Octombrie 2025 instanta a admis deschiderea procedurii simplificate a insolventei formulate de ECO PACK MANAGEMENT SA.



(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 31 Martie 2026 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 2025.

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 31 Martie 2026 nu au existat modificări de politici contabile față de ultimele situații financiare încheiate la 31 decembrie 2025.

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 sale. Filialele incluse în procesul de consolidare sunt menționate la Nota 1 Informații Generale. 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.

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)

3. VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII

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

	Perioada încheiată la 31 Martie 2026	Perioada încheiată la 31 Martie 2025
	RON	RON
Venituri din vânzări de produse finite si semifabricate	54.357.843	58.050.155
Venituri din vanzarea produselor reziduale	98.262	108.450
Venituri din vanzarea marfurilor	7.087.350	9.648.103
Venituri din servicii prestate	642.331	363.031
Venituri din activitati diverse	91.024	52.712
Total	62.276.810	68.222.452

4. RAPORTAREA PE SEGMENTE

	Perioada încheiată la 31 Martie 2026	Perioada încheiată la 31 Martie 2025
Distributia geografica a vanzarilor	RON	RON
Vanzari pe piata interna (Romania)	167.643.454	167.414.740
Vanzari pe piata externa (Europa)	20.972.243	63.653.734
Altii (China, Israel, etc)	10.954.734	464.847
Total	199.570.431	231.533.320

	Venituri din segmentare		Profituri din segmentare	
	Perioada încheiată la 31 Martie 2026	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2026	Perioada încheiată la 31 Martie 2025
	RON	RON	RON	RON
Mase Plastice	47.927.553	52.063.087	7.145.664	4.430.661
Polimeri reciclati & compounduri	7.222.939	6.266.499	(56.270)	- 1.043.153
Alte sectoare productive	1.617.523	1.368.596	344.596	214.566
Alte activitati(Vanzari de marfuri, vanzari de utilitati, prestari servicii, altele)	5.508.795	8.524.269	275.440	426.213
Total din operatiuni	62.276.810	68.222.452	7.709.429	4.028.288
Alte venituri	-	-	668.185	856.490
Alte castiguri si pierderi, cheltuieli administrative si cu salariile	-	-	(8.184.515)	(8.865.022)
Cheltuieli financiare	-	-	(862.607)	(964.699)
Venituri financiare	-	-	225.034	20.008
Profit/pierdere inainte de impozitare	-	-	(444.474)	(4.924.934)



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

4. RAPORTAREA PE SEGMENTE (continuare)

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, tevi tuburi din pvc, etc.

Categoria " Polimeri reciclati & 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 activ**" cuprinde- echipamente de protectie a cailor respiratorii utilizate de marile combinate chimice si petrochimice din tara precum si carbune activ destinat diferitelor activitati de purificare a gazului metan rezultat in procesul de biodegradare a 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, agricultura 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)

4. RAPORTAREA PE SEGMENTE (continuare)

		Segment active		Segment datorii	
		31 Martie 2026	31 Decembrie 2025	31 Martie 2026	31 Decembrie 2025
		RON	RON	RON	RON
	Segment active si datorii				
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	110.428.774	107.055.800	84.583.600	79.184.462
Romcarbon	Polimeri reciclati & compounduri	58.109.745	55.407.317	14.648.259	13.027.387
Romcarbon	Alte sectoare productive	5.177.469	4.936.688	2.184.509	1.942.786
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	94.773.928	91.996.184	29.652.202	27.472.288
Total Active / Datorii		268.489.915	259.395.988	131.068.569	121.626.924
		Segment amortizare		Segment intrari de active pe termen lung*	
		31 Martie 2026	31 Martie 2025	31 Martie 2026	31 Decembrie 2025
		RON	RON	RON	RON
	Segment amortizare si intrari de active pe termen lung				
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	1.591.965	1.796.421	105.932	8.741.708
Romcarbon	Polimeri reciclati & compounduri	792.163	776.746	-	2.255.884
Romcarbon	Alte sectoare productive	52.689	78.600	-	17.629
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	713.576	706.920	59.499	4.621.638
Total		3.150.393	3.358.687	165.431	15.636.859

* 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 7% (12% in 3 luni 2025) din valoarea vanzarilor Grupului.



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

5. ALTE VENITURI

In acest indicator sunt incluse venituri din inchirierea investitiilor imobiliare 48.073 lei (-52.996 lei comparativ cu 3 luni 2025) si venituri din subventii 620.113 lei (-135.307 lei comparativ cu 3 luni 2025)

6. CHELTUIELI CU MATERILE PRIME, CONSUMABILE SI UTILITATILE

Cheltuielile cu materiile prime, consumabilele si utilitatile au inregistrat o scadere totala in 3 luni 2026 fata de 3 luni 2025 de 2.475.520 lei. Cresteri s-au inregistrat la: Cheltuieli cu materiile prime: 501.648 Lei, Cheltuieli cu energia si apa: 390.678 Lei, in timp ce scaderi s-au inregistrat la Cheltuieli cu consumabilele: -743.893 Lei, Costul bunurilor vandute: -2.622.567 Lei, Costul ambalajelor: -1.387 Lei.

7. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

Cheltuielile cu beneficiile angajatilor au scazut cu 2.266.627 lei, fata de perioada anterioara fapt care se datoreaza se datoreaza reducerii numarului de salariați si optimizarii fortei de munca.

8. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA SI DEPRECIEREA

Cheltuielile cu amortizarea si deprecierea au scazut in anul 2026 fata de perioada similara a anului anterior cu 208.293 lei.

9. ALTE CHELTUIELI

Indicatorul Alte cheltuieli a inregistrat o crestere totala in 3 luni 2026 fata de 3 luni 2025 de 56.395 lei. Cresteri s-au inregistrat la: Cheltuieli cu chiriile: 7.246 Lei, Cheltuieli cu primele de asigurare: 4.054 Lei, Cheltuieli cu transportul: 152.266 Lei, Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii: 1.959 Lei, Pierderi din creante si debitori diversi: 35.205 Lei, Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati: 73.992 Lei, in timp ce scaderi s-au inregistrat la Alte cheltuieli privind comisioanele: -5.773 Lei, Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate: -7.316 Lei, Cheltuieli cu deplasările: -9.991 Lei, Cheltuieli cu servicii executate de terti: -87.830 Lei, Cheltuieli cu alte impozite si taxe: -71.325 Lei, Alte cheltuieli: -20.543 Lei.

10. ALTE CASTIGURI sau (PIERDERI)

In anul 2026, categoria alte castiguri si pierderi a inregistrat o crestere fata de perioada similara a anului anterior de 279.820 lei. Principalele variatii au fost inregistrate de Câștig / (Pierdere) din cedarea imobilizărilor corporale: 108.191 Lei, Venit net / (Cheltuială) din provizioane: 94.220 Lei si Compensații, amenzi și venituri din penalități: 73.221 Lei.

11. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare au crescut in anul 2026 fata de perioada similara a anului anterior cu 137.410 lei.

12. CHELTUIELI FINANCIARE

Cheltuielile financiare care cuprind cheltuieli cu dobanda, pierderi nete din schimb valutar si cheltuieli cu comisionele bancare au scazut in anul 2026 fata de anul 2025 cu -173.646 lei.



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

13. IMPOZIT PE PROFIT (CHELTUIELI)

Cheltuieli cu impozitul pe profit

	Perioada încheiată la 31 Martie 2026 RON	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025 RON
Cheltuiala cu impozitul curent	17.968	275.720
Cheltuiala / (Venit) cu impozitul amânat	-	(195.944)
Total cheltuială / (venit) cu impozitul pe profit	17.968	79.776

Rata de impozitare aferentă anilor 2026 și 2025 este de 16% și este datorată de toate persoanele juridice române.

Componentele datoriilor cu impozitul amânat

	Perioada încheiată la 31 Martie 2026 RON	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025 RON
Imobilizări corporale	7.373.481	7.286.602
Investitii imobiliare	299.677	496.339
Stocuri	(339.712)	(339.712)
Creanțe comerciale și alte creanțe	(145.370)	(136.926)
Investitii financiare	(1.502.272)	(1.490.313)
Alte provizioane pe termen lung	(157.600)	(178.720)
Datorii cu impozitul pe profit amânat recunoscut	5.528.204	5.637.270
Din care impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare aferent rezultatului global	7.373.481	7.286.602
	Perioada încheiată la 31 Martie 2026 RON	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2025 RON
Sold initial la 1 ianuarie	5.528.204	5.637.270
(Cheltuiala) / Venit in perioada		
- miscare generata de rezervele din reevaluare	-	86.878
- recunoscut in contul de profit si pierdere	-	(195.944)
- din achizitia de filiale		
Sold final	5.528.204	5.528.204



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

14. IMOBILIZARI CORPORALE

In cursul anului 2026 intrarile de mijloace fixe au fost in suma de 165.431 lei. In cursul anului 2026 iesirile de mijloace fixe au fost in suma de 8.502.159 lei, reprezentand instalatii tehnice si masini. Cheltuiuala cu amortizarea in cursul anului 2026 a fost de 3.085.715 lei.

Imobilizări corporale gajate și restricționate

ROMCARBON S.A.

Imobilizari corporale cu o valoare contabila neta la 31.03.2026 de 85.369.964 lei (31.12.2025 : 86.887.056 lei) si investitii imobile cu o valoare contabila la 31.03.2026 de 7.361.449 lei (31.12.2025 : 7.361.449 lei) sunt constituite ca garanție pentru credite si linii de credit contractate de la urmatoarele banci: UniCredit Bank SA, EXIM Banca Romaneasca SA si Banca Transilvaniei.

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2026 de 7.930.004 lei (31.12.2025 : 8.714.360 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanție pentru credite si linii de credit contractate cu Eximbank SA si UniCredit Bank SA.

RC ENERGO INSTALL SRL

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2026 de 0 lei (31.12.2025 : 0 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanție pentru creditele contractate de societate cu Eximbank SA.

Imobilizari restrictionate

In anul 2022 s-a achizitionat si pus in functiune un sistem de monitorizare a consumurilor de energie pe platforma industrială a Romcarbon. Proiectul cu titlul „Implementarea unui sistem inteligent de monitorizare a consumurilor energetice in cadrul Romcarbon SA”, SMIS 148419 s-a finantat 100% din fonduri nerambursabile in cadrul POIM 6.2 – Reducerea consumului de energie la nivelul consumatorilor industriali.

Obiectivul general al proiectului este implementarea unui sistem de monitorizare a consumurilor de energie la nivelul platformei industrial din Buzau a consumatorului industrial Romcarbon SA, pentru identificarea si implementarea de masuri de eficienta energetica in vederea inregistrarii de economii in consumul de energie si evitarea emisiilor de gaze cu efect de sera la nivelul societatii.

Valoarea neta contabila a echipamentelor achizitionate prin acest proiect este de 644.323 lei la 31 martie 2026 (663.450 lei la 31 decembrie 2025).

In anul 2024 s-a achizitionat si pus in functiune un Sistem fotovoltaic 999.18 kWp, finantat de Ministerul Energiei, în calitate de coordonator pentru Planul Național de Redresare și Reziliență (PNRR) – Componenta 6. Energie in cadrul Proiectului intitulat: „Implementarea unei capacitati de productie energie electrica din surse regenerabile de energie solara in cadrul societatii ROMCARBON SA. Valoarea finantarii nerambursabile a fost de 2.315.700 lei.

Valoarea neta contabila a echipamentului achizitionat prin acest proiect este de 2.414.844 lei la 31 martie 2026 (2.451.830 lei la 31 decembrie 2025).

*(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)***15. INVESTITII IMOBILIARE**

	31 martie	31 decembrie
	2026	2025
	<hr/>	<hr/>
Sold la inceputul anului	7.361.452	11.909.857
Total intrări, din care:	-	842.394
Cresteri din evaluare la valoarea justa conform politiciii contabile	-	827.840
Total iesiri, din care:	-	(5.390.799)
Reduceri din evaluare la valoarea justa conform politiciii contabile	-	-
	<hr/>	<hr/>
Sold la sfarsitul perioadei	7.361.452	7.361.452
	<hr/>	<hr/>

Grupul deține la 31 Martie 2026 in Buzau, imobilizari care nu sunt folosite in activitatea de baza, in schimb acestea sunt tinute pentru aprecierea lor in viitor si pentru inchiriere partiala catre terti. Pe baza acestor criterii conform IAS 40 "Investitii imobiliare" Grupul a decis clasificarea acestor imobilizari in investitii imobiliare

Grupul efectueaza reevaluarea investitiilor imobiliare detinute la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar.



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

16. 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 31.03.2026 este de 143.461 lei.

17. ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

Alte immobilizări necorporale au prezentat în cursul anului 2026 intrări în valoare de 13.915 lei. În perioada de raportare cheltuiala cu amortizarea a fost de 64.678 lei.

18. ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE, LA ENTITATILE ASOCIATE SAU LA ENTITATILE CONTROLATE ÎN COMUN

	<u>31 martie 2026</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
	<i>RON</i>	<i>RON</i>
Yenki SRL	88.011	88.011
VIITORUL INCEPE AZI	1.000	1.000
Kang Yang Biotechnology Co.Ltd	203.963	203.963
Total	<u>292.974</u>	<u>292.974</u>

Societatea Yenki SRL s-ar fi încadrat spre a fi consolidată prin metoda punerii în echivalență, însă datorită faptului că impactul ei asupra situațiilor consolidate este nesemnificativ (2025 : Capitaluri proprii 103.754 lei, Profit/pierdere -2.819 lei), managementul a decis să nu o consolideze.

19. STOCURI CURENTE

La 31.03.2026, stocurile au înregistrat o variație față de începutul anului de 5.302.266 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Materii prime (+ 2.715.577 lei), Marfuri (+ 2.211.207 lei) și Produse finite (+ 1.339.261 lei), în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Produse semifabricate (- 607.778 lei) și Avansuri pentru stocuri (- 184,426 lei).

20. CREAȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREAȚE CURENTE

	<u>31 martie 2026</u>	<u>31 decembrie 2025</u>
	<i>RON</i>	<i>RON</i>
Creanțe comerciale (vezi detaliile mai jos)	51.443.288	43.694.560
Ajustări de valoare pentru creanțe incerte	(1.703.063)	(1.811.373)
Taxe de recuperat	1.359.078	1.376.874
Alte creanțe	893.925	940.704
Alte creanțe necomerciale	793.144	732.601
Total	<u>52.786.372</u>	<u>44.933.367</u>



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

20. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE (continuare)

Creante comerciale, detalii:

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Creante curente clienti	47.834.498	37.197.650
Clienți incerti și în litigiu	1.573.768	1.670.988
Efecte comerciale	1.895.292	1.574.551
Clienți - facturi de întocmit	139.730	3.251.372
Total	51.443.288	43.694.560

Top 5 creante curente clienți ai Grupului

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Client 1	5.695.090	5.159.317
Client 2	4.160.138	2.673.737
Client 3	3.072.955	1.774.454
Client 4	2.302.492	1.561.799
Client 5	1.345.300	1.534.174
Total top 5 clienți	16.575.976	12.703.481
% în total Creante comercial	32%	29%

Modificările provizionului pentru datoriile incerte

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Sold la începutul anului	1.811.373	1.937.859
Creanțe transferate la cheltuieli în timpul anului	-	-
Creșterea provizion recunoscută în contul de profit și pierdere	(108.310)	(126.486)
Sold la sfârșitul anului	1.703.063	1.811.373



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

20. 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. Analiza s-a efectuat strict pe soldul contului creanțe comerciale, mai puțin creanțele incerte și cele în litigiu.

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.

31/03/2026	In termen	Creante comerciale – zile trecute scadente					Total
		<30	31-60	61-90	91-120	>120	
Rata de pierdere preconizată	0,01%	0,02%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	44.348.895	2.524.983	69.875	121.466	87.651	681.629	47.834.499
Pierdere preconizată	5.654	548	55	99	72	564	6.991
31/12/2025	In termen	Creante comerciale – zile trecute scadente					Total
		<30	31-60	61-90	91-120	>120	
Rata de pierdere preconizată	0,01%	0,02%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	33.776.397	2.392.563	196.477	54.032	62.505	715.676	37.197.649
Pierdere preconizată	4.306	520	153	44	51	592	5.667



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

21. ALTE ACTIVE CURENTE FINANCIARE

Soldul altor active curente nefinanciare este la 31.03.2026 de 1.190.697 lei, în timp ce la 31.12.2025 soldul era de 1.284.301 lei. Scaderea de - 93.604 lei a fost generată în principal de diminuarea investițiilor financiare pe termen scurt.

22. ALTE ACTIVE CURENTE NEFINANCIARE

La 31.03.2026, indicatorul au înregistrat o variație față de începutul anului de + 865.048 lei ca urmare a creșterii sumelor plătite în avans (+ 716.871 lei) și a avansurilor plătite furnizorilor de servicii (+ 148.177 lei).

23. 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:

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Numerar în bănci	20.207.672	23.557.913
Numerar în casă	23.636	36.866
Echivalente de numerar	8.982	38.858
Total	20.240.291	23.633.637

La 31 martie 2026 și 31 decembrie 2025 nu au existat sume de numerar cu utilizare restricționată.



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

24. CAPITALUL EMIS

	Capital social	
	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
528.244.192 acțiuni ordinare achitate integral (2025: 528.244.192). Valoarea unei acțiuni este 0,1 lei Efectul de inflatare conform IAS 29	52.824.419	52.824.419
	-	-
Total	52.824.419	52.824.419

	31 martie 2026		31 decembrie 2025	
	Numar actiuni	% Detinere	Numar actiuni	% Detinere
Living Plastic Industry SRL	173.549.016	32,85%	173.549.016	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia	108.390.178	20,52%	108.390.178	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	74.000.000	14,01%	73.400.000	13,90%
Alte persoane juridice	15.310.092	2,90%	16.166.672	3,06%
Alte persoane fizice	156.994.906	29,72%	156.738.326	29,67%
Total	528.244.192	100%	528.244.192	100%

25. REZULTAT REPORTAT

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Sold la începutul anului	17.625.936	18.532.859
Profit net/(pierderea neta) atribuibil membrilor societății mamă	(462.391)	153.611
Reclasificare rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	97.978	584.098
Transfer la rezerve	-	(136.745)
Transfer la capital	-	-
Dividende distribuite	-	(1.531.908)
Alte elemente	114.722	24.021
Sold la sfârșitul anului	17.376.246	17.625.936



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

26. REZERVE

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Rezerve din reevaluare	36.799.748	36.897.726
Rezerve legale	5.552.856	5.552.856
Alte rezerve	22.676.038	22.676.038
Diferente de conversie	(896.096)	(896.096)
Total	64.132.546	64.230.524

27. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Sold la începutul anului	905.903	906.602
Distribuirea profitului / (pierderii) aferent anului	(51)	(700)
Distribuirea aferente altor elemente de capital		
Scadere de interese minoritare ca urmare a creșterii participatiei societății mama		
Corecții privind ieșirile din dizolvarea de filiale		
Sold la sfârșitul anului	905.852	905.903

28. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii financiare curente		Alte datorii financiare pe termen lung	
	31 martie 2026	31 decembrie 2025	31 martie 2026	31 decembrie 2025
Împrumuturi garantate – la cost amortizat	RON	RON	RON	RON
Linii de credit și credite investitii	62.057.364	62.093.272	4.047.100	3.377.939
Datorii de leasing	44.664	74.421	65.590	59.206
Total	62.102.028	62.167.693	4.112.690	3.437.145



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

28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

Împrumuturi bancare termen scurt	Entitate	31-mar-26	31-dec-25
		RON	RON
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	12.717.699	11.980.937
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Romcarbon	18.130.502	17.797.735
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	194.068	388.125
Credit Investitii VII in euro- UniCredit Bank ¹	Romcarbon	3.164.221	4.746.086
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	LivingJumbo Industry	12.683.363	12.135.861
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	8.922.900	8.922.375
Credit pentru investitii B. Transilvania	Romcarbon	244.203	122.094
Credit punte B. Transilvania	Romcarbon	6.000.411	6.000.058
Total		62.057.366	62.093.271

Împrumuturi bancare termen lung	Entitate	31-mar-26	31-dec-25
		RON	RON
Credit Investitii VII in euro- UniCredit Bank ¹	Romcarbon	791.063	0
Credit pentru investitii B. Transilvania	Romcarbon	3.256.037	3.377.939
Total		4.047.100	3.377.939

Conform contractelor de împrumut pe termen lung încheiate cu UniCredit Bank SA, Romcarbon este supusa anumitor conditii restrictive. Aceste conditii solicita ca Romcarbon, printre altele, sa mentina anumiti indicatori financiari incluzand indicatorul DSCR, total datorii financiare/EBITDA, datoriilor financiare, lichiditate curenta si raportul intre active financiare nete si capitaluri proprii.

La 31.12.2025, Romcarbon indeplinea indicatorii referitori la „Total datorii financiare nete /Capitaluri proprii”, si „Lichiditate curenta”, atat separat cat si impreuna cu LivingJumbo Industry SA, si nu indeplinea indicatorul „Total datorii financiare nete/EBITDA”, nici individual nici impreuna cu LivingJumbo Industry SA.

¹ Astfel, la 31.12.2025, in conformitate cu IAS 1 - paragrafele 74 si 75 Romcarbon a prezentat ca datoriile curente partea pe termen lung a creditului de investitii VII in valoare de 1.582.030 lei contractat cu UniCredit Bank SA.

In luna aprilie 2026, societatea a primit scrisoarea de la institutia bancara drept pentru care a clasificat in „Alte datorii financiare pe termen lung” partea pe termen lung a creditului de investitii VII in valoare de 791.063 lei.

29. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	31 martie 2026 RON	31 decembrie 2025 RON
Datorii comerciale	33.915.727	26.301.721
Datorii privind facturile de primit	5.735.439	5.295.486
Avansuri de la clienți	911.585	689.738
Creditori diversi	2.659.460	2.658.861
Diverse datorii	74	-
Total	43.222.285	34.945.806



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

30. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii nefinanciare curente		Alte datorii nefinanciare pe termen lung	
	31 martie 2026	31 decembrie 2025	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON	RON	RON
Subvenții	2.493.278	2.493.279	5.236.562	5.856.674
Alte datorii curente	6.731.630	5.556.232	-	-
Total	9.224.908	8.049.511	5.236.562	5.856.674

SUBVENTII

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2011	767.583	807.406
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2015	2.518.722	2.808.279
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2022	642.898	661.983
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2024	2.124.423	2.156.611
Total Romcarbon	6.053.625	6.434.279
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2015	1.676.214	1.915.674
Total Livingjumbo Industry	1.676.214	1.915.674
Total	7.729.840	8.349.953

ALTE DATORII CURENTE

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Salarii angajati	1.281.670	1.183.013
Alte beneficii sociale acordate angajatilor	36.457	53.260
Drepturi ale angajatilor neridicate	2.028	2.028
Retineri din salarii datorate tertilor	685.368	662.344
Alte datorii in legatura cu personalul	286.599	277.004
Asigurari sociale	2.359.210	2.271.460
Impozit pe profit / pe venit	29.899	32.998
TVA de plata	1.484.054	455.423
Impozit pe salarii	382.943	350.955
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	-	68.300
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	172.531	188.578
Alte datorii si creante fata de Trezorerie	10.870	10.868
Total	6.731.630	5.556.232



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

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.

Rata indatorarii nete

	31 martie 2026	31 decembrie 2025
	RON	RON
Împrumuturi	66.214.719	65.604.838
Numerar si conturi bancare	20.240.291	23.633.637
Datoria neta	45.974.428	41.971.201
Capitaluri la sfarsitul perioadei	137.421.346	137.769.064
Datoria netă raportata la capitaluri proprii	33%	30%

(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 datoriilor financiare. Nota 35 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 datoriilor financiare sunt determinate după cum urmează:

- valoarea justă a activelor și datoriilor 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 derivative) 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 derivative 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 derivative care nu includ opțiuni și modelele de evaluare a opțiunilor pentru instrumente derivative 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.

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 valutelor Societății exprimate în active și pasive monetare la data raportării sunt următoarele:

	EUR 1 EUR = 5,0988	USD 1 USD = 4,4463	Leu 1 lei	31 Martie 2026 Total
2026	lei	lei	lei	RON
ACTIVE	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	68.930	200.571	19.970.790	20.240.291
Creanțe și alte active curente	9.976.144	-	42.810.227	52.786.371
Alte active curente financiare		-	1.190.697	1.190.697
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	20.979.759	-	22.242.527	43.222.286
Împrumuturi pe termen scurt și lung	65.565.932	-	538.533	66.104.465
Datorii cu leasing financiar, termen scurt și lung	110.254			110.254
	EUR 1 EUR = 5,0811	USD 1 USD = 4,3247	Leu 1 lei	31 Decembrie 2025 Total
2025	lei	lei	lei	RON
ACTIVE	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	280.934	48.748	23.303.955	23.633.637
Creanțe și alte active curente	6.586.636	-	38.346.730	44.933.366
Alte active curente financiare	-	-	1.284.300	1.284.300
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	8.889.242	5.989	26.050.573	34.945.804
Împrumuturi pe termen scurt și lung	64.760.281	-	710.924	65.471.205
Datorii cu leasing financiar, termen scurt și lung	133.628			133.628



(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 posibile 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.

	31 Martie 2026	31 Decembrie 2025
	RON	RON
Pierdere	(7.641.030)	(6.687.282)

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.

2026	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Datorii comerciale	43.222.286	-	-	43.222.286
<i>Instrumente purtătoare de dobândă</i>				
Împrumut pe termen lung si scurt	62.057.366	1.767.874	2.279.226	66.104.465
Leasinguri pe termen scurt si lung	44.664	15.056	50.534	110.254
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Numerar și echivalente de numerar	20.240.291	-	-	20.240.291
Creanțe si alte active curente	52.786.371	-	-	52.786.371
<i>Purtătoare de dobândă</i>				
Alte active curente financiare	1.190.697	-	-	1.190.697
2025	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Datorii comerciale	34.945.804	-	-	34.945.804
<i>Instrumente purtătoare de dobândă</i>				
Împrumut pe termen lung si scurt	62.093.266	976.754	2.401.186	65.471.205
Leasinguri pe termen scurt si lung	74.421	37.232	21.974	133.628
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Numerar și echivalente de numerar	23.633.637	-	-	23.633.637
Creanțe si alte active curente	44.933.366	-	-	44.933.366
<i>Purtătoare de dobândă</i>				
Alte active curente financiare	1.284.300	-	-	1.284.300



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

32. TRANZACTII CU ENTITĂȚI AFILIAȚE

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 31 Martie 2026	Perioada incheiata la 31 Martie 2025
	RON	RON
Salariile conducerii executive	1.148.317	1.138.072
Beneficii pentru Consiliul de Administratie	11.640	11.544
Total	1.159.957	1.149.616

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

	31 martie	31 decembrie
	2026	2025
	RON	RON
Imprumuturi de la actionari		
WU HUI TZU (Livingjumbo Industry SA)	18.417	18.417
WINPACK INDUSTRY (Eco Pack Management SA)	282.094	282.094
Total	300.511	300.511

33. ACHIZITIA DE FILIALE

În anul 2026 Grupul nu a achiziționat filiale noi.

34. IESIRI DE FILIALE

În anul 2026 Grupul nu a instrăinat nicio filială.



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

35. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE

ROMCARBON SA

Facilități de credit neutilizate la 31 martie 2026

Societatea are linii de credit neutilizate în valoare de 1.949.910 EUR (31 decembrie 2025: 2.159.327 EUR), o facilitate punte cu un sold neutilizat de 4.249.924 EUR (31 decembrie 2025: 4.249.924 EUR) și o facilitate pentru TVA având o valoare de 6.650.375 RON (31 decembrie 2025: 6.650.375 RON), precum și credite pentru investiții neutilizate în valoare de 2.479.122 EUR (31 decembrie 2025: 2.479.122 EUR). Din suma de 1.949.910 EUR, limita de 1.000.000 EUR din linia de credit contractată cu Unicredit Bank SA va putea fi folosită doar cu aprobarea bancii.

Garantii pentru împrumuturi bancare

La 31 martie 2026, imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă de 85.369.964 lei (31.12.2025 : 86.887.056 lei) și investiții imobiliare cu o valoare contabilă la 31.12.2025 de 7.361.449 lei (31.12.2025: 7.361.449 lei) sunt constituite ca garanție pentru credite și linii de credit contractate de la următoarele bănci: UniCredit Bank SA, EXIM Banca Românească SA și Banca Transilvaniei. Pentru împrumuturile de la bănci Societatea a garantat de asemenea cu disponibilitățile bănești prezente și viitoare din conturile deschise la băncile creditoare, cu stocuri de materii prime, materiale și mărfuri având o valoare de 4.600.000 Euro și a cesionat drepturile de creanță prezente și viitoare, precum și a accesoriilor acestora, provenind din contractele prezente și viitoare cu anumiți clienți ai săi, aceștia având calitatea de debitori cedați.

De asemenea, Societatea a cesionat drepturile rezultate din polițele de asigurare emise având ca obiect imobilele și bunurile mobile aduse în garanție.

Garantii pentru împrumuturi bancare contractate de firmele din Grup

Garantii acordate către Livingjumbo Industry SA pentru următoarele credite contractate cu UniCredit Bank SA:

- Credit neangajant – Linie de trezorerie – în sumă de 450.000 Eur (scadentă iunie 2027), *ctr. BUZA/044/2016*, garantat cu ipotecă mobilă asupra unor bunuri mobile de natura stocurilor având o valoare de 4.600.000 Eur;
- Linie de credit având un plafon de 1.500.000 euro (scadentă 11.12.2026), *ctr. BUZA/152021/CSC*, garantată cu ipotecă mobilă asupra a 15 echipamente având o valoare netă contabilă la 31.03.2026 de 1.068.299 lei.

Garantii acordate către RC Energo Install SRL pentru următoarele credite contractate cu Exim Banca Românească SA

- Linie de credit în valoare de 2.000.000 lei pentru finanțarea activității curente (scadentă 22.05.2026), garantată cu ipoteca mobilă de rang subsecvent asupra bunului mobil Linie Coperion (linie filtrare, regrulare și fabricare compound-uri sub formă de granule ZSK 70 mc 18) nr inventar 24781 având o valoare netă contabilă la 31.03.2026 de 181.775 lei;

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Facilități de credit neutilizate la 31 martie 2026

Societatea are facilități de credit neutilizate în valoare de 1.562.481 EUR (31 decembrie 2025 : 1.669.720 EUR). Din suma de 1.562.481 EUR, limita de 1.000.000 EUR din linia de credit contractată cu Unicredit Bank SA va putea fi folosită doar cu aprobarea bancii.

Garantii pentru împrumuturi bancare

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2026 de 7.930.004 lei (31.12.2025 : 8.714.360 lei) constând în instalații tehnice și mașini, constituite garanție pentru liniile de credit contractate cu UniCredit Bank SA.



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

35. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE (continuare)

Pentru împrumuturile de la bănci Societatea a garantat de asemenea cu ipotecă mobilă asupra unor stocuri și echipamente aflate în proprietatea societății, cu disponibilitățile bănești prezente și viitoare din conturile deschise la bancile creditoare, a cesionat drepturile de creanță prezente și viitoare, precum și a accesoriilor acestora, provenind din contractele prezente și viitoare cu anumiți clienți ai săi, aceștia având calitatea de debitori cedați.

De asemenea, Societatea a cesionat drepturile rezultate din polițele de asigurare emise având ca obiect imobilele și bunurile mobile aduse în garanție.

RC ENERGO INSTALL SRL

Facilități de credit neutilizate la 31 martie 2026

Societatea are facilități de credit neutilizate în valoare de 2.000.000 RON (31 decembrie 2025: 2.000.000 RON).

Garanții pentru împrumuturi bancare

La 31 martie 2026, imobilizări corporale constând în instalații tehnice și mașini având o valoare contabilă netă de 0 RON (31.12.2025 : 0 RON) sunt constituite ca garanții pentru creditele și liniile de credit contractate de societate cu EximBank SA. Pentru împrumutul bancar Societatea a garantat de asemenea cu ipotecă mobilă asupra unor echipamente proprietatea societății, cu bilet la ordin, cu disponibilitățile bănești prezente și viitoare din conturile deschise la instituția bancară, a cesionat drepturile de creanță prezente și viitoare, precum și a accesoriilor acestora, provenind din contractele prezente și viitoare cu anumiți clienți ai săi, aceștia având calitatea de debitori cedați.

De asemenea, Societatea a cesionat drepturile rezultate din polițele de asigurare emise având ca obiect imobilele și bunurile mobile aduse în garanție.

36. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

ROMCARBON SA

În data de 15.04.2026 Consiliul de Administrație al ROMCARBON SA a decis convocarea AGOA pentru data de 20.05.2026 pentru a aproba Situațiile financiare aferente anului 2025, Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2026 și repartizarea rezultatului înregistrat în anul 2025, precum și AGEA pentru aceeași dată pentru aprobarea expunerii bancare pentru perioada 2026-2027 și a planului de investiții aferent anului 2026.

Grupul nu a identificat alte evenimente ulterioare semnificative.

37. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 21 Mai 2026.

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

investor.relations@romcarbon.com

Urmareste-ne si pe  **LinkedIn**