



**Către,
Bursa de Valori București
Autoritatea de Supraveghere Financiară
Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare**

Raport trimestrial

**asupra situațiilor financiare interimare individuale ale Chimcomplex SA Borzești
întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016
elaborat în conformitate cu art. 130 din Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere
Financiară și conține indicatorii economico-financiară prevăzuți în Anexa nr. 13
pentru perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2024**

Raport curent conform	Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.69) Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumentele financiare și operațiuni de piață (Anexa nr. 13)
Data raportului	15 mai 2024
Denumirea societății	CHIMCOMPLEX SA Borzești
Sediul social	Str. Industriilor, nr.3, Onești, județ Bacău, România
Număr de telefon/fax	0234/302100; 0234/302102
Website	www.chimcomplex.com
E-mail	ir@chimcomplex.com
Codul unic de înregistrare la ORC	RO960322
Nr. de ordine în Reg. Comerțului	J04/493/1991
Capital social subscris și vărsat	304.907.851 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	<ul style="list-style-type: none">• Acțiuni nominative, dematerializate, a căror evidență este ținută de Depozitarul Central SA București• Valoarea nominală, lei/acțiune: 1 leu/acțiune• Număr de acțiuni: 304.907.851
Cod LEI: 549300FCIHJZOG56WD36	
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	BVB, categoria standard, simbol CRC
Standardul contabil aplicat:	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016

Obiectul de activitate principal este 2013 cod CAEN - fabricarea produselor chimice anorganice de bază, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății.

Activitatea care deține ponderea cea mai mare în venitul realizat de societate în perioada ianuarie-septembrie 2023, conform codificării CAEN, este 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



A. Indicatorii economico-financiari la data de și pentru perioada încheiată la 31.03.2024 menționați în Anexa 13 a Regulamentului ASF nr. 5/2018

Indicatori	Formula de calcul	31.03.2024
Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,24
Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	29,84%
	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	22,98%
Viteza de rotație a debitelor (clienți)	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90$	21 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,20

Toți indicatorii analizați se poziționează în intervalul de referință considerat optim la sfârșitul perioadei de raportare.

B. Elemente de evaluare generală

- **Venituri:** Veniturile totale în perioada ianuarie-martie 2024 au fost de 418.593 mii lei, din care 415.005 mii lei venituri din exploatare și 3.587 mii lei venituri financiare.
- **Costuri:** Cheltuielile totale înregistrate în perioada ianuarie-martie 2024 au fost de 405.061 mii lei, din care 394.062 mii lei cheltuieli de exploatare și 10.999 mii lei cheltuieli financiare.
- **Pierdere/Profit:** La data de 31 martie 2024 societatea a înregistrat un profit operațional (rezultat din exploatare) de 20.944 mii lei. Pe total activitate, rezultatul net a fost profit de 7.439 mii lei.

	31 martie 2024	31 martie 2023
Rezultat total brut, din care:	13.531.735	(6.137.283)
-rezultat din exploatare	20.943.752	2.835.320
-rezultat financiar	(7.412.017)	(8.972.603)
Impozit pe profit	(6.091.187)	(2.155.651)
Rezultat net	7.440.548	(8.292.934)

În conformitate cu datele din calendarul de comunicare financiară al societății și respectând prevederile legislației specifice pieței de capital în materie de raportări către instituțiile pieței de capital și acționari, CHIMCOMPLEX SA Borzești aduce la cunoștința tuturor celor interesați situațiile financiare interimare individuale încheiate la data de 31 martie 2024, întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aplicabile societăților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificările și completările ulterioare („OMFP 2844/2016”). Aceste prevederi sunt în conformitate cu dispozițiile Standardelor internaționale de raportare financiară adoptate de Uniunea Europeană („IFRS UE”).

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI





Începând cu data de 17 ianuarie 2022 acțiunile Chimcomplex SA Borzesti sunt liber tranzacționate la categoria Standard a Bursei de Valori București, sub simbolul de piata CRC, continuându-și parcursul pe piața de capital început în anul 1996 pe Piața Aero.

În perioada următoare, Societatea urmărește dezvoltarea prin continuarea programului de investiții strategice început în anul anterior și își propune eficientizarea și stabilitatea din punct de vedere energetic.

Programul de Investiții pentru Platforma Onești a Chimcomplex SA Borzești pentru anul 2024 este estimat la valoarea de 8,3 milioane euro și conține:

- unitate integrată pentru producție epilorhidrină-rășini epoxi - proiectul reprezintă realizarea unui complex de instalații legate în flux și integrate astfel încât să se încadreze în conceptul de economie circulară, sustenabilă și nepoluantă. Investiția presupune achiziții de tehnologie, echipamente și lucrări de construcții-montaj, fiind compusă din următoarele module/instalații: sinteză hcl gaz, purificare glicerină, sinteză epilorhidrină, sinteză rășini epoxi, purificare saramură, incinerare reziduuri;
- modernizare stații de distribuție energie electrică și alte modernizări. Obiectivul propus este de realizare a unor lucrări de restructurare/modernizare stații de distribuție energie electrică și de înlocuire echipamente.
- alte dotări și modernizări - se au în vedere achiziții/inlocuiri de echipamente pentru continuarea modernizării, a extinderilor de capacități și asigurarea fiabilizării funcționării fluxurilor de fabricații și a celor comerciale.

Programul de Investiții al Sucursalei Râmnicu Vâlcea a CHIMCOMPLEX SA Borzești aferent anului 2024 este estimat la valoarea de 26,1 milioane euro și conține următoarele investiții:

- continuarea lucrărilor de montaj ale sferei de propilenă de 3000 mc pentru mărire capacitate depozitare propilenă și pentru creșterea gradului de siguranță în funcționare;
- instalație de cogenerare CHP 49.5 mwe;
- modernizarea stației electrice de 110 kw;
- instalație de producție polioli speciali, inclusiv instalație pentru obținere spume poliuretanic flexibile, echipamente de laborator și de monitorizare, instalație de cogenerare chp 108 mwe-proiect cu fonduri PNRR pentru termoficare urbană în municipiul Rm.Vâlcea - asigurarea energiei termice, investiții mediu - tratare ape uzate de la Secția Propenoxid;
- altele & modernizări & dotări - se au în vedere achiziții/inlocuiri de echipamente pentru continuarea modernizării, a extinderilor de capacități și asigurarea modernizării, eficientizării și fiabilizării funcționării fluxurilor de fabricații și celor comerciale.

Investițiile propuse în planul pentru 2024 vor fi realizate fizic și vor fi promovate la finanțare în funcție de evoluția mediului economic și legislativ, de aprobarea proiectelor cu finanțare nerambursabilă și de soluțiile de finanțare bancară/fond investiții disponibile pentru Chimcomplex.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. Prezentarea rezultatelor financiare aferente perioadei ianuarie-martie 2024

Aceste rezultate financiare prezintă situația financiară aferentă activității desfășurate de societate în perioada ianuarie-martie 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023:

mii lei					
Nr. Crt.	Indicatori economico-financieri	3 LUNI 2024	3 LUNI 2023	Diferențe mii lei	%
0	1	2	3	4 = 2 - 3	5=4/3*100
1	Cifra de afaceri	427.397	425.371	2.025	0,48
2	Venituri totale	418.593	396.742	21.851	5,51
	-venituri din exploatare	415.005	390.074	24.931	6,39
	-venituri financiare	3.587	6.667	-3.080	-46,20
3	Cheltuieli totale	405.061	402.879	2.182	0,54
	-cheltuieli din exploatare	394.062	387.239	6.823	1,76
	-cheltuieli financiare	10.999	15.640	-4.641	-29,67
4	Rezultat brut	13.532	-6.137	19.669	-320,48
	-rezultat din exploatare	20.944	2.835	18.108	638,67
	-rezultat financiar	-7.412	-8.973	1.561	*
5	Cheltuieli cu impozitul pe profit	6.091	2.156	3.936	182,57
6	Venituri din impozitul amânat	0	0	0	*
7	Rezultat net	7.441	-8.293	15.733	*

Compania a reușit în perioada ianuarie-martie 2024 să obțină o marjă a profitului operațional de 5%, în pofida menținerii cifrei de afaceri la același nivel în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, generată de menținerea trend-ului de scădere a consumului început în a doua parte a anului 2022.

Rezultatul financiar net negativ din perioada ianuarie - martie 2024 a fost în principal influențat de creșterea cheltuielilor cu dobânzile urmare a majorării marjei variabile EURIBOR și a creditelor contractate.

În fiecare lună managementul companiei analizează multiple scenarii de producție, luând în considerare cererea de produse finite, disponibilitatea și costurile de achiziție materii prime și utilități, capacitățile de producție și alte aspecte, și adoptă acel scenariu de producție care să maximizeze EBITDA lunară. Fluxurile de producție pot opera flexibil, între 40%-100% din capacitatea instalată, ceea ce oferă companiei un grad mare de adaptabilitate în deciziile de management.

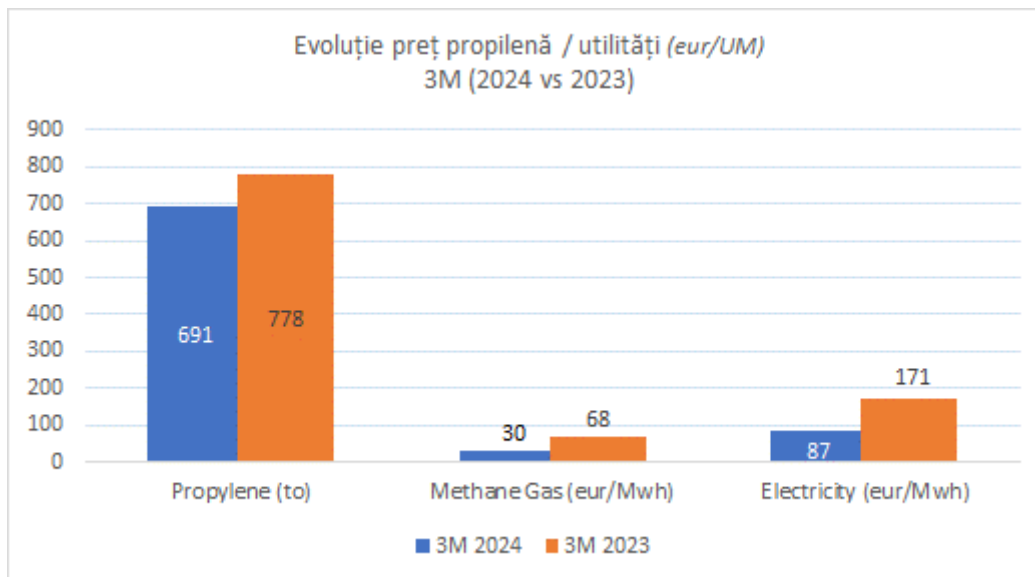
CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



Managementul companiei a depus în permanență eforturi pentru reducerea costurilor cu utilitățile și cu principalele materii prime, evoluția prețurilor de achiziție fiind evidențiată în tabelul de mai jos:



Societatea a încheiat primul trimestru al anului 2024 cu un **profit net de 7,4 milioane lei**.

Analizând producția fizică pe categorii de produse realizată în primele 3 luni 2024 față de 3 luni 2023 constatăm o creștere în special la produsele clorosodice și polioli-polieteri.

Producții realizate	3 LUNI 2024	3 LUNI 2023	diferențe	
	- tone -	- tone -	- tone -	%
Clorosodice	87.981	77.700	10.281	13%
Propenoxid	21.185	17.079	4.106	24%
Polioli	25.295	20.172	5.123	25%
Plastifianți	10.582	909	9.673	1064%
Cloruri anorganice	1.080	3.253	-2.173	-67%
Metilamine	0	77	-77	-100%
Total	146,124	119,190	26,934	23%

În perioada ianuarie-martie 2024 societatea a produs și a livrat trei categorii de produse:

- **Polioli – polieteri** cu o pondere de 57% în total vânzări;
- **Produse clorosodice** cu o pondere de 30% în total vânzări, din care **Soda lichidă și solidă** cu o pondere de 19% în total vânzări;
- **Produse oxo – alcooli** cu o pondere de 11% în total vânzări.

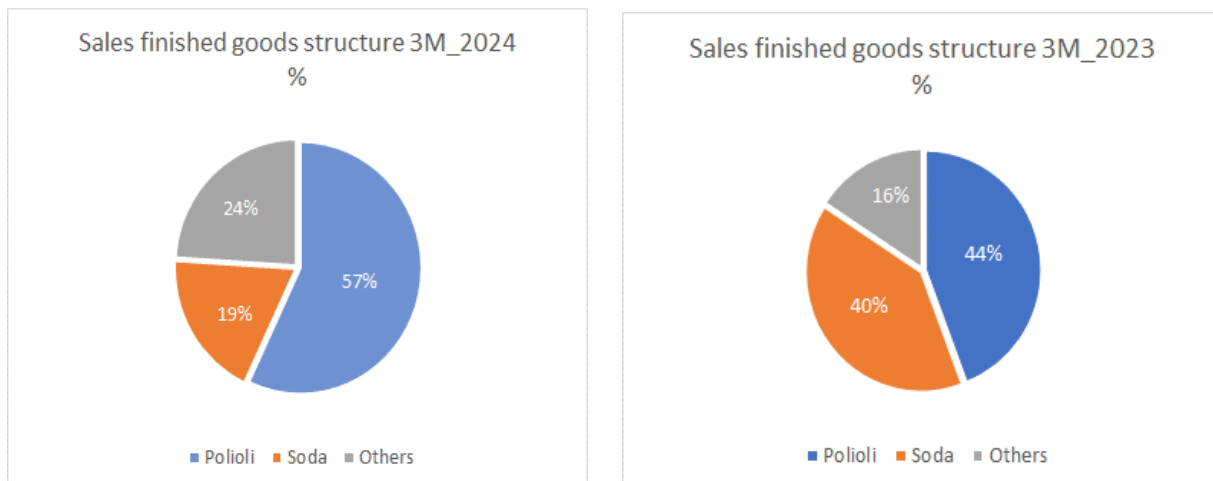
CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



Chimcomplex și-a concentrat activitatea pe sectoarele polioli/polieteri și oxo-alcooli acestea fiind cele mai profitabile. Deși volumul vânzărilor a crescut cu 12%, cifra de afaceri s-a menținut relativ constantă în cele două perioade analizate, cu o ușoară scădere de cca 3%, urmare a diminuării prețurilor și cotațiilor de piață la produsele clorosodice:



Piața de produse clorosodice în perioada ianuarie-martie 2024 comparativ cu aceeași perioadă 2023

În trimestrul I din 2024, piața europeană de sodă caustică a înregistrat o disponibilitate ridicată, reflectată în presiunea asupra prețurilor de vânzare. Suplimentar, producătorii locali, importurile non-europene (Iran, Rusia, Turcia) au continuat să aprovizioneze piața cu produse clorosodice la prețuri competitive.

Consumul rămâne în continuare unul redus raportat la industriile utilizatoare. Marii consumatori din industria aluminei, celuloză și hârtie rămân în continuare cu funcționare redusă sau activitate oprită. Disponibilitatea amplă este dată și de ratele de operare ale electrolizelor, care au fost mai mari în trimestrul I comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, creștere datorată cererii de clor în producția de PVC, pe fondul reducerii importurilor și a menținerii exporturilor de MDI la un nivel ridicat, stimulând producția de sodă caustică fără nicio cerere suplimentară pentru a absorbi surplusul. Prin urmare, piața europeană a sodei caustice s-a extins, în special după încheierea perioadelor de întreținere a electrolizelor în martie și aprilie.

Luna	Producție (to)			Capacitatea utilizată (%)	
	2023	2024	% change	2023	2024
Ianuarie	590,791	692,622	+17.2%	59.1%	67.8%

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI

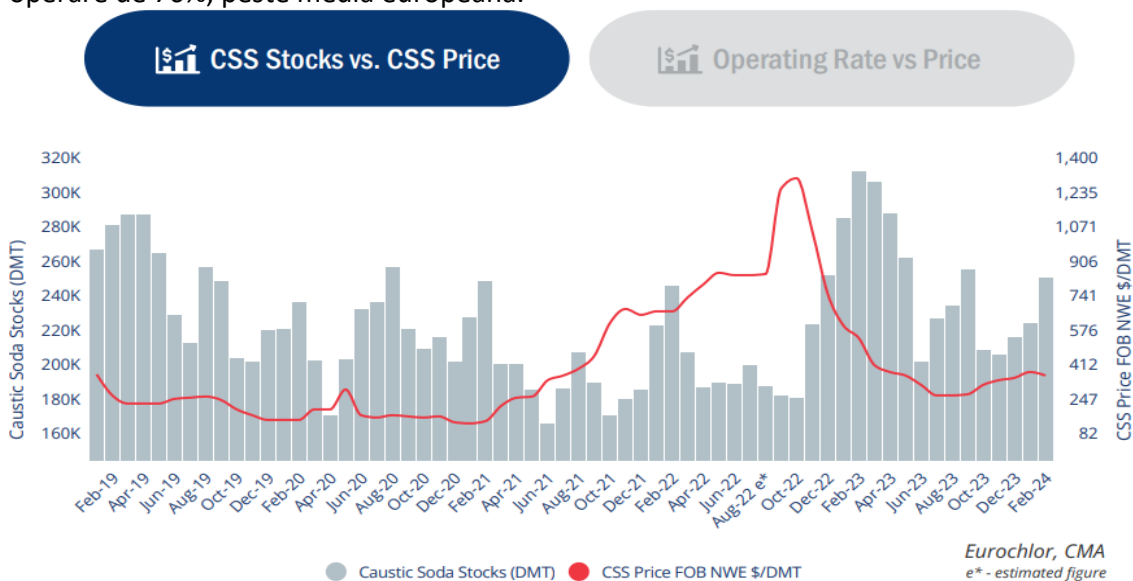


Februarie	612,266	705,602	+15.2%	67.8%	73.9%
Martie	607,766	690,555	+13.6%	60.8%	67.6%

Principala provocare cu care ne confruntăm în continuare este scăderea cererii de sodă caustică și lupta pentru menținerea segmentelor de piață în toate țările europene.

O disponibilitate foarte mare a produsului a dus la deprecierea galopantă a prețului. Toate derivatele de clor (PVC, polieteri, ECH, etc.) au avut de suferit ca urmare a cererii reduse, a inflației crescute și a dobânzilor mari în cazul finanțărilor. Cotizațiile ridicate de transport și criza Canalului Panama și Suez au limitat oportunitățile de import și export ale Europei pe termen scurt, iar impactul asupra ofertei interne a fost limitat, iar cererea locală de clor rămânând principalul motor al disponibilității sodei caustice. Europa deține 62 de electrolize în 19 țări, cu o capacitate de 12.108.000 tone produse clorosodice. (sursa: EUROCHLOR).

În trimestrul I 2024, Chimcomplex, cu o capacitate de producție de 208.000 tone de leșie, a comercializat 36.659 tone de leșie și 2.900 tone de sodă caustică solidă, ceea ce reprezintă o rată de operare de 76%, peste media europeană.



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

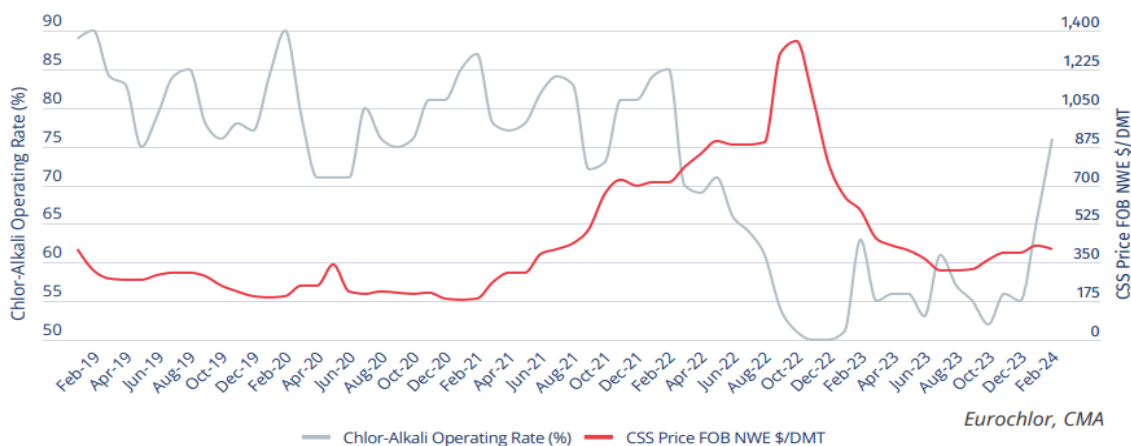
Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



📊 CSS Stocks vs. CSS Price

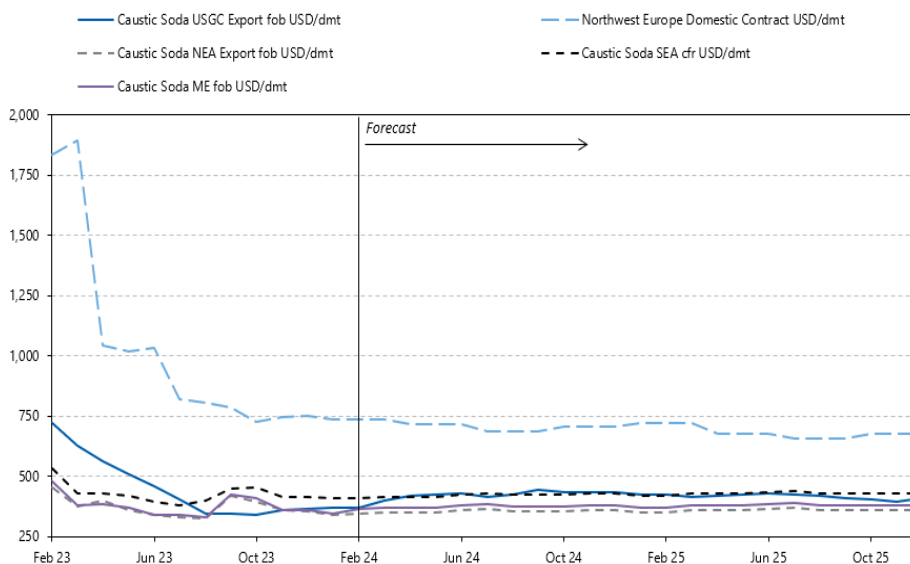
📊 Operating Rate vs Price



Revenirea consumului de sodă caustică este generat de revenirea industriei de alumină, celuloză și hârtie și tratare ape dar și de revenirea consumului de derivate de clor – în principal PVC și poliuretani. În plus, încetarea conflictului din Ucraina și demararea reconstrucției Turciei va determina o reasezare a consumurilor și o creștere a ratelor de operare a capacităților de producție. Producția europeană de sodă caustică va rămâne în mare parte stabilă fără modificări semnificative ale producției. Există mai multă incertitudine în a doua jumătate a anului, dar există semne de o recuperare a industriei, deși este puțin probabil să fie una rapidă.

Copyright © 2024 Argus Media

Global caustic soda prices, \$/t



-Argus Media

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



Piața polieterilor în perioada ianuarie-martie 2024, comparativ cu aceeași perioadă din 2023.

Piața polieterilor a devenit limitată în prima parte a anului, din cauza întreruperilor constante de aprovizionare din Europa provocate de opririle voluntare de producție, blocarea canalului Suez, opriri neplanificate ale producției și disponibilitatea scăzută a materiilor prime, toate acestea conducând la stocuri limitate de polieteri.

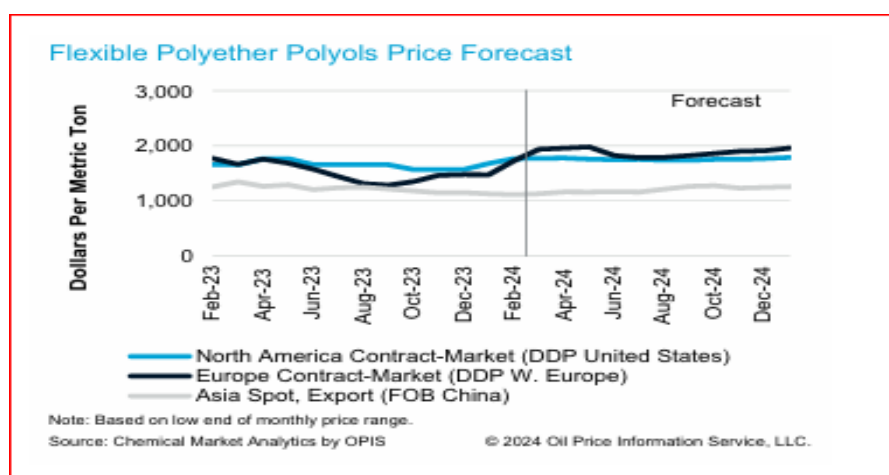
În trimestrul I din 2024, Chimcomplex a înregistrat o creștere a volumelor vândute cu 46% comparativ cu T1 2023.

Industria poliuretanilor a rămas în criză, cu schimbări minore sau chiar stagnare a cererii în prima parte a lunii ianuarie, întrucât consumul privat a continuat să fie scăzut, coroborat cu activitatea mai slabă din sectorul construcțiilor. Acesta din urmă nu a înregistrat schimbări semnificative nici în februarie sau martie. Este previzionat să se vadă unele rezultate pozitive odată cu probabilitatea reducerii ratei dobânzii de către Banca Centrală Europeană. Aceasta va da un impuls activității sectorului de construcții în trimestrele următoare, totuși, cel mai probabil, această schimbare majoră va fi simțită în 2025.

Toți producătorii europeni de polioli au avut probleme de funcționare sau au fost afectați de disponibilitatea propilenei/propenoxidului.

Regional Flexible Polyether Polyols Production Economics										
Dollars Per Metric Ton										
	History			Forecast			History		Forecast	
	Dec-23	Jan-24	Feb-24	Mar-24	Apr-24	2020	2021	2022	2023	2024
United States										
Production Cost	1,540	1,584	1,611	1,596	1,569	1,246	1,824	1,586	1,476	1,528
Margin	-39	27	88	108	141	351	1,444	1,074	119	154
West Europe										
Production Cost	1,703	1,615	1,606	1,649	1,644	1,409	1,768	1,996	1,717	1,655
Margin	-295	-209	53	219	245	108	1,164	307	-233	107
Mainland China										
Production Cost	1,202	1,196	1,193	1,223	1,233	1,545	2,220	1,414	1,255	1,252
Margin	30	10	6	9	36	200	313	62	62	44

Note: Production cost includes variable and fixed costs, by-product credits; freight is accounted for in margin calculation (if applicable); price basis low end of monthly price range (DDP United States, DDP W. Europe, DDP China).
Source: Chemical Market Analytics by OPIS ©2024 Oil Price Information Service, LLC.

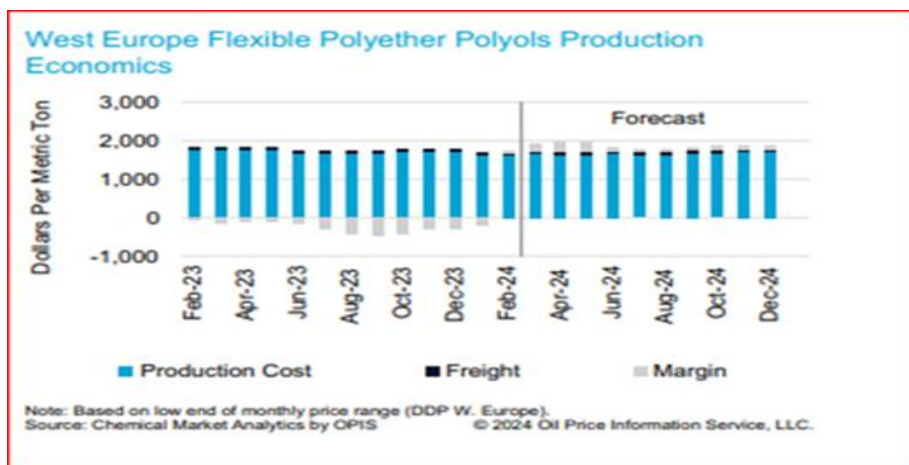


CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI





Aspecte pozitive:

- Încă din luna februarie toate sortimentele de polietilene s-au vândut cu profit;
- Prețurile au continuat trendul crescător și în martie.

Aspecte negative:

- Diminuarea de către furnizori a cantităților de propilenă livrate pe contracte, ceea ce a condus la o creștere a cantităților achiziționate pe loc și implicit a prețului mediu de achiziție, contracarată printr-o creștere mai accelerată a prețurilor la produsele finite;
- Piața construcțiilor continuă să fie în stagnare.

Evoluția vânzărilor pe zone geografice în perioada ianuarie-martie 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023 este redată în continuare:

	3 luni 2024		3 luni 2023	
	-lei-	%	-lei-	%
Europa	372.088.150	87,06	400.154.297	94,07
Orientul mijlociu	49.211.611	11,51	24.094.496	5,66
Asia-Pacific	3.446.053	0,81	559.667	0,13
America	661.420	0,15	538.079	0,13
Africa	1.989.528	0,47	24.883	0,01
TOTAL	427.396.763	100,00	425.371.421	100,00

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



1.2. Elemente bilanțiere la 31 martie 2024 comparativ cu 01 ianuarie 2024:

	31-Mar-24	01-Ian-24
ACTIVE	mii lei	mii lei
Active imobilizate	2.176.395	2.197.619
Active circulante	559.524	532.953
Total active	2.735.918	2.730.572
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Total capitaluri proprii	1.726.840	1.737.643
Datorii pe termen lung	561.901	575.479
Datorii curente	447.177	417.450
Total capitaluri proprii și datorii	2.735.918	2.730.572

Față de începutul anului observăm:

- Scăderea **activelor imobilizate** cu 21.224 mii lei, generată în principal de finalizarea investițiilor derulate pentru instalațiile de cogenerare de la Râmnicu Vâlcea;
- **Activele circulante** s-au diminuat sub influența următorilor factori:
 - Diminuarea stocurilor de produse finite cu 1.836 mii lei față de începutul anului - compania a realizat o destocare coroborată cu redimensionarea producției, aliniindu-se situației din piața de desfacere de profil;
 - Reducerea avansurilor plătite pentru energie electrică și gaze naturale, odată cu diminuarea prețurilor de achiziție, dar și ca urmare a condițiilor mai bune în ceea ce privește termenele de plată.
- **Capitalurile proprii** au scăzut în perioada curentă cu 10.803 mii lei sub influența următorilor factori:
 - profit net +7.441 mii lei
 - beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii +3.176 mii lei
 - răscumparare acțiuni proprii -21.420 mii lei
- **Datoriile pe termen lung** la data de 31 martie 2024 au scăzut cu 13.595 mii lei comparativ cu valoarea de la 31 decembrie 2023, în principal prin utilizările din creditele de investiții contractate de la UBS Swizerland și Garanti Bank pentru finanțarea centralelor de cogenerare și trigenerare de la Râmnicu Vâlcea.

1.3. Contul de profit și pierdere la data de 31 martie 2024 - principalii indicatori comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Indicatori economico-financiari	3 LUNI 2024	3 LUNI 2023	Diferențe	%
	mii lei	mii lei	mii lei	
Cifra de afaceri	427.397	425.371	2.025	0,48
Venituri totale	418.593	396.742	21.851	5,51
-venituri din exploatare	415.005	390.074	24.931	6,39

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



-venituri financiare	3.587	6.667	-3.080	-46,20
Cheltuieli totale	405.061	402.879	2.182	0,54
-cheltuieli din exploatare	394.062	387.239	6.823	1,76
-cheltuieli financiare	10.999	15.640	-4.641	-29,67
Rezultat brut	13.532	-6.137	19.669	-320,48
-rezultat din exploatare	20.944	2.835	18.108	638,67
-rezultat financiar	-7.412	-8.973	1.561	*
Cheltuieli cu impozitul pe profit	6.091	2.156	3.936	182,57
Venituri din impozitul amânat	0	0	0	*
Rezultat net	7.441	-8.293	15.733	*

- Cifra de afaceri este aproximativ la nivelul celei din perioada similara a anului anterior. A fost influențată pe fondul menținerii trendului de scădere a consumului început în a doua parte a anului 2022 și de prețurile de vânzare mici;
- Rezultatul din exploatare este la un nivel mai mare celui din perioada similară a anului anterior cu 18.108 mii lei. Chimcomplex s-a aliniat situației din piețele de desfacere, corelând producția cu posibilitățile de vânzare;
- Compania a reușit în perioada ianuarie-martie 2024 să obțină o **marjă a profitului operațional de 5%**.

În perioada ianuarie-martie 2024, pierderea financiară de -7.412 mii lei este formată din:

- Dobânzi credite și alte cheltuieli financiare în sumă de -8.125 mii lei, costuri care au crescut odată cu marja variabilă a dobânzii EURIBOR și cu contractarea de noi credite;
- Profit din diferențe de curs valutar în sumă de 713 mii lei, din care -125 mii lei sunt pierderi efectiv realizate, iar +838 mii lei reprezintă profit rezultat ca urmare a reevaluării soldurilor la credite, a conturilor de creanțe/datorii și conturilor de trezorerie.

1.4. Prezentarea și analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Ca factori de risc ce ar putea afecta lichiditatea societății comerciale menționăm evoluția cotațiilor internaționale pentru principalele produse comercializate de companie, scăderea cererii pe piață ca urmare a tendinței de scădere a consumului în economiile Europei afectate negativ de războiul din Ucraina, precum și menținerea la un nivel ridicat a prețurilor la produsele energetice (energie electrică și gaz metan), produse cu o pondere semnificativă în structura costurilor de producție.

Compania nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management proactiv, implementând măsuri menite să atenueze manifestarea riscurilor.

2. PERSPECTIVE PENTRU ÎNTREGUL AN 2024

Concret în anul 2024 finalizăm "Investiția în tehnologie verde inovatoare pentru producția de noi polioli ecologici la Chimcomplex"

Obiectivul general al proiectului este ecologizarea proceselor de producție Chimcomplex și transformarea activității în conformitate cu principiile economiei circulare.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI





Investiția într-o tehnologie inovatoare pentru producția de polioli prietenoși cu mediul înconjurător era următoarea etapă necesară după inaugurarea din 2022 a uneia dintre cele mai moderne fabrici de polioli din Europa, care a mărit capacitatea de producție a companiei.

Acești "polioli verzi" inovatori, care se vor produce cu noua tehnologie, înlocuiesc componentele petrochimice ale polioliilor, cu componente mai puțin poluante sau cu uleiuri naturale, cum ar fi uleiul de ricin, de soia și de palmier. Mai departe pe lanțul de producție polioliul verzi devin spume moi pentru perne și saltele sau alte componente pentru automobile.

Impactul investiției este semnificativ:

- Înlocuirea polioliilor convenționali cu noile tipuri speciale va reduce emisiile de CO₂.
- Competitivitatea companiei va crește prin extinderea portofoliului de produse.
- Instalația nouă crește adaptabilitatea companiei la nevoile de produse personalizate pentru fiecare client în parte. Proiectarea produselor se va face împreună cu clienții, adaptând formula în funcție de nevoie acestora.
- Clienții actuali și viitori vor putea achiziționa noii polioli "Made in Rm. Vâlcea" reducând amprenta de carbon a produselor lor finale și etichetându-le ca fiind prietenoase cu mediul. În perioada următoare

Totodată compania urmărește dezvoltarea prin continuarea programului de investiții strategice și își propune eficientizarea și stabilitatea din punct de vedere energetic.

Optimizarea și modernizarea instalațiilor tehnologice existente și monitorizarea permanentă a planurilor noastre energetice și de reducere a emisiilor de carbon urmăresc să garanteze excelența operațională a proceselor noastre, care este fundamentală pentru progresul către obiectivul de reducere a emisiilor de gaze cu efect de seră până în 2030 și de eliminare totală până în 2050.

3. ALTE INFORMAȚII

Situațiile Financiare la data de 31 martie 2024 s-au întocmit în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 și sunt neauditate.

Situațiile financiare la data de 31 martie 2024 și Notele aferente sunt disponibile și pot fi consultate pe website-ul societății la adresa <https://www.chimcomplex.com/docs/rapoarte-financiare/> și pe site-ul Bursei de Valori București: www.bvb.ro.

Raportul poate fi consultat începând cu data de 15.05.2024, la sediul societății de pe strada Industriilor nr.3 din municipiul Onești, județ Bacău sau în format electronic pe site-ul societății: www.chimcomplex.com și pe site-ul Bursei de Valori București: www.bvb.ro.

**Președinte Consiliu de Administrație,
Ștefan Vuza**

**Director General
Florian Staicu,**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

**Director Financiar,
Adrian Teotoc**

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061



CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI

SITUAȚII FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE

întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (neauditate)

**LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE TREI LUNI
ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2024**



CUPRINS

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	3
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A REZULTATULUI GLOBAL	5
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE	6



SITUAȚIA INTERIMARĂ POZIȚIEI FINANCIARE la data de 31 MARTIE 2024

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel.)

	<u>31 martie 2024</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	1.942.767.523	1.960.400.057
Alte active din drepturi de utilizare	14.735.972	16.900.411
Investiții imobiliare	28.724.371	29.226.468
Imobilizări necorporale	117.302.400	118.212.264
Investiții în entități asociate și alte investiții de capital	67.412.502	67.412.502
Alte active financiare pe termen lung	5.451.740	5.467.193
Total active imobilizate	<u>2.176.394.508</u>	<u>2.197.618.895</u>
Active circulante		
Stocuri	142.603.936	144.440.401
Creanțe comerciale și alte creanțe	299.080.541	243.339.608
Împrumuturi pe termen scurt acordate asociaților	5.430.237	5.411.291
Numerar și echivalențe de numerar	112.390.427	139.761.858
Total active circulante	<u>559.505.141</u>	<u>532.953.157</u>
Total active	<u>2.735.899.648</u>	<u>2.730.572.052</u>
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capital si rezerve		
Capital social	304.907.851	304.907.851
Acțiuni proprii	(48.077.863)	(26.657.863)
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Rezerve legale	109.435.476	109.435.476
Rezultat reportat	704.377.251	693.760.574
Rezerve din reevaluare	651.527.661	651.527.661
Total capitaluri proprii	<u>1.726.839.940</u>	<u>1.737.643.263</u>

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

SITUAȚIA INTERIMARĂ POZIȚIEI FINANCIARE la data de 31 MARTIE 2024

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel.)

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
DATORII		
Datorii pe termen lung		
Subvenții	30.435.182	30.633.918
Leasing	7.912.798	9.501.672
Datorii privind impozitul amânat	142.373.862	142.373.862
Provizioane	16.143.349	16.171.444
Împrumuturi pe termen lung	364.337.778	375.876.794
Alte datorii pe termen lung	680.389	921.138
Total datorii pe termen lung	561.901.360	575.478.828
Datorii curente		
Subvenții	2.141.570	1.990.801
Datorii comerciale și alte datorii	157.921.840	137.937.336
Leasing	7.507.698	8.043.226
Datorii privind impozitul pe profit	6.091.187	-
Provizioane	542.068	570.137
Împrumuturi pe termen scurt	272.972.524	268.908.461
Total datorii curente	447.176.887	417.449.961
Total datorii	1.009.078.246	992.928.789
Total capitaluri proprii și datorii	2.735.918.187	2.730.572.052

FLORIAN STAICU,
DIRECTOR GENERAL



ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061



SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL la data de 31 MARTIE 2024

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, daca nu este specificat altfel.)

	<u>31 martie</u> <u>2024</u>	<u>31 martie</u> <u>2023</u>
Vânzări	427.396.763	425.371.421
Venituri din investiții	2.978.193	2.435.791
Alte câștiguri (sau pierderi)	230.935	6.360.803
Costul mărfurilor vândute	(7.841.019)	(11.012.005)
Variația stocurilor	(14.965.751)	(48.546.664)
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	(154.696.772)	(125.898.220)
Cheltuieli salariale	(44.302.183)	(33.134.799)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	(37.088.907)	(34.942.285)
Cheltuieli de distribuție	(13.111.745)	(8.784.878)
Cheltuieli cu energia și apa	(104.106.493)	(146.391.867)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(11.888.037)	(10.782.852)
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	(5.592.641)	(3.786.586)
Alte venituri	952.113	458.736
Câștig / (Pierdere) din ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	207.185	114.510
Alte cheltuieli	(16.240.131)	(8.723.547)
Costuri de finanțare	(8.399.774)	(8.874.841)
Cota de profit afiliați	-	-
Profitul / (Pierderea) înainte de impozitarea	13.531.735	(6.137.283)
Impozit pe profit curent	(6.091.187)	(2.155.651)
Impozit pe profit amânat	-	-
Profitul / (Pierderea) perioadei	7.440.548	(8.292.934)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
Profitul / (Pierderea) pe acțiune	0,024	(0,027)

FLORIAN STAIKU,
DIRECTOR GENERAL

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.com

Web: www.chimcomplex.com

ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322

Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON

Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTE EXPLICATIVE

la Situațiile Financiare individuale, încheiate la data de 31 martie 2024

NOTA 1. INFORMAȚII GENERALE ȘI ACTIVITĂȚI PRINCIPALE

Aceste situații financiare sunt situațiile financiare individuale ale CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI („Societatea”) la și pentru perioada încheiată la 31 martie 2024.

Primele situații financiare individuale ale Societății întocmite în conformitate cu standardele IFRS au fost încheiate la 31.12.2022.

Societatea a fost înființată în anul 1990, în baza Hotărârii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizarea Combinatului Petrochimic Borzești și ulterior prin preluarea integrală a activelor Combinatului Chimic Borzești.

La 15 martie 1991 a fost organizată ca societate comercială cu capital integral de stat și înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizată în anul 2003, A2 IMPEX SRL Ploiești preluând de la Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (AAAS) 94,7465% din capitalul social al societății la acea dată.

Sediul social este în Onești, strada Industriilor nr. 3, județ Bacău.

Principala activitate a societății conform codului CAEN 2013 este Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază.

În data de 7 decembrie 2018 Societatea a achiziționat de la Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuală, teren, construcții, bunuri mobile, investiții în curs) aferente instalațiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcooli, monomer, PVC I, utilități, parcul de vagoane, de pe platforma industrială Rm. Vâlcea.

Societatea are o sucursală și șapte puncte de lucru:

Sucursala:

- Chimcomplex SA Borzești Sucursala Râmnicu Vâlcea, cu sediul în Municipiul Râmnicu Vâlcea, strada Uzinei nr. 1, județ Vâlcea;

Puncte de lucru:

- ✓ Punctul de lucru din satul Cazaci, comuna Tarcău, jud. Neamț;
- ✓ Punctul de lucru din municipiul Pitești, str. Căminelor nr. 7, jud. Argeș;
- ✓ Punctul de lucru din orașul Dej, str. Bistriței nr. 63 (camera nr. 1), jud. Cluj;
- ✓ Punctul de lucru din București, Bd. Ficusului nr. 44, București, sector 1;
- ✓ Punctul de lucru Complex Piscicol Tarcău din satul Cazaci, comuna Tarcău, jud. Neamț;
- ✓ Punctul de lucru din București Sector 1, Piața Presei Libere nr. 3-5, Turnul City Gate Sud, etaj 17.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Structura acționariatului

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI este o companie listată la Bursa de Valori București, pe piața reglementată, Categoria Standard, Simbol CRC, începând cu data de 17.01.2022.

Din data de 21.07.2015 și până la data de 17.01.2022, compania CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI a fost listată în cadrul Sistemului Alternativ de Tranzacționare, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni, Simbol CHOB.

Structura acționariatului este următoarea:

31 martie 2024	Acțiuni ordinare	Procent deținere
Aționari		
CRC Alchemy Holding BV	258.489.603	84,7763%
AAAS	27.305.181	8,9552%
Persoane juridice	13.969.408	4,5815%
Persoane fizice	5.143.659	1,6870%
Total	304.907.851	100%

Managementul societății consideră că un nivel ridicat de transparență, comunicarea continuă și în timp real a informațiilor importante împreună cu protecția investitorilor reprezintă cheia susținerii pe termen lung a strategiei de dezvoltare a companiei de către acționari și maximizarea valorii acțiunilor.

Aplicarea strictă a cadrului legal incident (Legea 31/1990 – legea societăților comerciale, republicată; Legea 297/2004 – legea pieței de capital cu modificările și completările ulterioare; Legea emitenților 24/2017; Regulamentul ASF 5/2018 și Codul Bursei de Valori București) oferă premisele de conformare cu cerințele de Guvernanță Corporativă consacrate la nivel internațional.

Compania este societatea-mamă a Grupului Chimcomplex. Grupul Chimcomplex include următoarele filiale și asociați:

Nume	Activitate	Tip	Codul fiscal	Sediul central	% din acțiuni	
					martie 31, 2024	decembrie 31, 2023
Greenhouse Onești SRL	Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază	Filială	16030164	Onești	99.9998%	99.9998%
A5 Invest	Intermedieri în vânzarea de mașini, echipamente industriale, nave și avioane	Filială	17701390	Onești	100%	100%
A6 Impex SA	Producția de energie electrică	Asociat	21381692	Dej	49.4497%	49.4497%
Sistemplast SA	Operații mecanice generale	Filială	11438007	Râmnicu Vâlcea	94,4000%	94,4000%

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Activități desfășurate de Societate

Obiectul de activitate principal este 2013 cod CAEN - fabricarea produselor chimice anorganice de bază, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății.

Activitatea care deține ponderea cea mai mare în venitul realizat de societate în perioada ianuarie-martie 2023, conform codificării CAEN, este 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază.

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzești sunt:

- **Produse macromoleculare:** polieteri - polioli pentru spume poliuretanic;
- **Produse Clorosodice:** soda caustică soluție 50%, soda caustică fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteză, clor lichid, clor lichid îmbuteliat;
- **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcooli, izopropilamină, metilamine;
- **Cloruri anorganice:** clorura de calciu soluție, clorura de calciu tehnică, clorura de var, clorura ferică;
- **Alte produse:** apa demineralizată, acid sulfuric reconcentrat, apa amoniacală, clorura de clorcolină.

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

Borzești:

- Produse clorosodice: soda caustică fulgi și soluție, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;
- Cloruri anorganice: clorura ferică, clorura de calciu, clorura de var;
- Alchilamine: metilamine, izopropilamină;
- Alte produse: clorura de clorcolină

Produse clorosodice

Soda caustică soluție se utilizează în industria chimică la fabricarea săpunurilor, detergenților, pesticidelor, îngrășămintelor, agenților de înălbire și la regenerarea schimbătorilor de ioni, în industria petrochimică la rafinarea produselor petroliere, în industria lemnului la fabricarea celulozei, în industria textilă la fabricarea celofibrei și a vâscozei, în industria zahărului, în industria uleiurilor pentru purificarea acestora de acizii grași liberi, în industria metalurgică, la tratarea apei.

Soda caustică fulgi are utilizări similare cu ale sodei caustice soluție, dar are avantajul unor costuri mai mici de depozitare, manipulare și de transport.

Clorul lichid se utilizează în industria chimică pentru sinteze organice și anorganice, la fabricarea clor-cauciucului, la fabricarea maselor plastice, în sintezele coloranților, pesticidelor, în industria farmaceutică, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la clorinarea apei.

Acidul clorhidric se utilizează în industria chimică la fabricarea sărurilor anorganice, îngrășămintelor, rășinilor și coloranților, în industria farmaceutică, în industria metalurgică la decapări și degresări, în industria zahărului, la regenerarea rășinilor schimbătoare de ioni în stațiile de demineralizare a apei.

Hipocloritul de sodiu se utilizează ca agent de înălbire pentru textile, celuloză și hârtie, la fabricarea produselor de curățenie, detergenți, în procesele de oxidare ale produselor organice, la rafinarea petrolului, la dezinfectarea apei și sterilizarea instalațiilor sanitare.

Cloruri anorganice

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Clorura ferică se utilizează ca defosforizant și coagulant la tratarea și epurarea apelor potabile, uzate și industriale, la tratarea suprafețelor metalice, în industria electronică la fabricarea circuitelor integrate, la polizări chimice și la galvanoplastia oțelurilor inoxidabile, ca pigment pentru decorarea obiectelor ceramice.

Clorura de calciu se utilizează ca agent de dezgheț la întreținerea drumurilor pe timp de iarnă, ca agent antipraf pe drumurile neasfaltate, în industria extractivă (combaterea prafului în minerit, adaos în noroaiele de foraj), la transportul și stocarea pe timp de iarnă a minereurilor ca agent antiingheț, ca agent refrigerant în tehnica frigului, ca aditiv în industria alimentară.

Clorura de var se utilizează în igiena publică ca agent de dezodorizare și dezinfectie, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la tratarea apei.

Alchilamine

Monometilamina se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de insecticide, solvenți, medicamente, detergenți anionici, emulgatori, coloranți, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare, substanțe fotografice.

Dimetilamina se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de emulgatori, inhibitori de coroziune, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, fibre chimice, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare și substanțe fotografice.

Trimetilamina se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de săruri cuaternare de amoniu, clorhidrat de colină, emulgatori, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, coloranți, detergenți, substanțe fotografice.

Izopropilamina se utilizează ca inhibitor de coroziune, la fabricarea unor coloranți, la fabricarea produselor farmaceutice și a pesticidelor.

Clorura de clorcolină – stimulator de creștere a plantelor.

Sucursala Vâlcea:

Pe lângă produsele clorosodice: soda caustică fulgi și soluție, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu, în cadrul sucursalei se mai obțin si:

Produse macromoleculare

Polieterii-polioli se utilizează la sinteza rășinilor poliuretanic epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumanților, la fabricarea lubrifianților și a lichidelor de frână. Cea mai importantă utilizare a lor este fabricarea spumelor poliuretanic flexibile sau rigide. Spumele poliuretanic sunt obținute printr-un proces de spumare în bloc sau liniară. Se folosesc în industria mobilei la tapițerii, în industria automobilelor la diverse repere (bord, volan), tapițerii auto. De asemenea, se folosesc pentru izolații termice la temperaturi joase (frigidere, camere frigorifice). Spumele poliuretanic sunt utilizate la obținerea miezului de spumă pentru panourile tip sandwich.

Produse organice de sinteză:

Propilenoxidul este utilizat în fabricarea: polieterilor-polioli pentru poliuretani, propilenglicolului, eteri glicolilor, produselor chimice speciale, lichidului de frână, a agenților pentru stingerea incendiilor, a lubrifianților sintetici în domeniul forării petrolului etc.

Propilenglicolul este utilizat în principal în obținerea de antigel, polieteri polioli, antispumanți; industria vopselurilor, lacurilor, ca solvent pentru obținerea vopselii de tipar și a detergenților de rufe, ca plastifiant pentru îmbunătățirea capacității de prelucrare a maselor plastice, în industria cosmetică și farmaceutică.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Oxo-alcoolii: -octanolul este utilizat în fabricarea plastifianților; fabricarea lubrifianților sintetici; fabricarea agenților tensioactivi și a antispumantilor; ca solvent pentru grăsimi animale, uleiuri vegetale și minerale; agent de umezire și de dispersie pentru textile;

-izobutanolul și normalbutanolul sunt utilizați în: solvenți în industria lacurilor pe bază de nitroceluloză și rășini alchidice; solvent pentru fabricarea pielii artificiale; agent de extracție pentru uleiuri, medicamente, parfumuri; materie primă la fabricarea hormonilor, vitaminelor; solvent pentru lacuri cu uscare în cuptor pe bază de uree și rășini fenolice.

Principalii furnizori ai Chimcomplex sunt:

PRODUS	FURNIZORI
Sare soluție	Societatea Națională a Sării SA (Salina Tg. Ocna, Suc. Exploatarea Minieră Rm.Vâlcea)
Var industrial	Carmeuse Holding Brașov, CELCO SA
Glicerină	BIOAGRA OIL S.A., OLEON NV BELGIUM, OHPLUS GMBH GERMANY, GREEN OLEO
Azot lichid	Linde Gaz România
Propilenă	LITASCO SA GENEVA, Rompetrol Rafinare SA, OMV PETROM SA, PETROTEL LUKOIL SA, EURO GAS DOO, HELM AG
Etilenoxid	CLARIANT SE, POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A., SIBUR INTERNATIONAL GmbH
Gaze naturale	PREMIER ENERGY TRADING SRL BUCUREȘTI, ROMGAZ SA MEDIAȘ, TRANSGAZ SA MEDIAȘ, BURSA ROMÂNĂ DE MĂRFURI BUCUREȘTI
Energie electrică	CET Govora SA, GETICA 95 COM SRL, Delgaz Grid SA, Distribuție Energie Oltenia SA, ALIVE CAPITAL SA BUCUREȘTI, TRANSELECTRICA SA BUCUREȘTI, A6 IMPEX SA DEJ, OPCOM BUCUREȘTI, AXPO ENERGY ROMANIA S.A.

Aspecte legate de angajații/personalul societății

Structura organizatorică a Chimcomplex este de tipul ierarhic funcțională, având în componență compartimente dimensionate corespunzător cu volumul și complexitatea activităților, grupate pe criteriul funcțiilor societății comerciale. În vederea realizării obiectivelor organizației societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate. Angajații Chimcomplex beneficiază de un mediu de lucru profesionist și de dezvoltare, relații de muncă echitabile, aprecierea obiectivă a performanțelor, siguranță și securitate personală. De asemenea, angajații beneficiază de măsuri de protecție socială, prime etc., stabilite prin Contractul Colectiv de Muncă.

Chimcomplex susține procesul de formare a viitorilor specialiști, oferind stagii de practică și internship-uri pentru elevi și studenți, contribuind astfel la continuarea tradiției industriei chimice prin instituțiile de învățământ și la crearea unor premise pentru generațiile viitoare de salariați.

Activitățile realizate sunt structurate pe următoarele domenii de activitate: Management general, Economic, Comercial, Producție, Investiții - Dezvoltare afaceri.

Activitățile fiecărei funcțiuni, în ambele locații Borzești și Râmnicu Vâlcea, sunt realizate în cadrul celor 5 departamente prin compartimentele de specialitate.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Conducerea societății comerciale

În perioada ianuarie-martie 2024, administrarea și conducerea societății au fost asigurate de un Consiliu de Administrație format din 7 membri, astfel:

1. ȘTEFAN VUZA	Președinte al Consiliului de Administrație
2. PLATINUM ADVISORY SERVICES SRL, reprezentată prin MADELINE ALEXANDER	Membru al Consiliului de Administrație
3. PREOTEASA VERONICA	Membru al Consiliului de Administrație
4. TISCHER GABRIEL	Membru al Consiliului de Administrație
5. COJOC IULIAN LIVIU	Membru al Consiliului de Administrație
6. COMAN DUMITRU	Membru al Consiliului de Administrație
7. LUCA FLORIN	Membru al Consiliului de

Conducerea executivă a societății Chimcomplex SA Borzești în perioada ianuarie-martie 2024 a fost asigurată de o echipă formată din:

• Staicu Dumitru Florian	Director General Interimar
• Stănciugel Nicolae	CFO/Director Financiar
• Coman Dumitru	CTO/ Deputy CEO /Director Tehnic/Director General Adjunct
• Pop Calin	CCO/Director Comercial
• Moldovan Dan	Deputy CCO/Director Comercial Adjunct
• Bălăiță Maria Luminița	COO/Director Operațiuni Borzești
• Staicu Dumitru Florian	COO/Director Operațiuni Interimar Suc. Rm.Vâlcea
• Dumitru Mihai	Director Producție Borzești
• Tălpașanu Mihail	Director Interimar Producție Suc. Rm.Vâlcea
• Onofrei Cezar	Director Producție Suc. Rm.
• Negrilă Mihai	Director Mentenanță

Niciun membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat în relație cu eventuale fraude comise în ultimii cinci ani.

NOTA 2. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Principii legale

Situațiile Financiare Interimare Individuale la data și pentru perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2024 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS"), cu modificările ulterioare ("OMFP 2844/2016"). În înțelesul OMFP 2844/2016, Standardele Internaționale de Raportare Financiară sunt cele adoptate potrivit procedurii prevăzute de Regulamentul Comisiei Europene nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate („IFRS adoptate de Uniunea Europeană”).

Situațiile financiare individuale ale Societății pentru perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2024 cuprinse în acest raport nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Prezentarea situațiilor financiare

Situațiile financiare interimare individuale ale CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI („Societatea”) la și pentru perioada încheiată la 31 martie 2024 au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea Financiară Interimară utilizând principiul continuității activității.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Continuitatea activității

Conducerea are, la data întocmirii situațiilor financiare, o așteptare rezonabilă că Societatea are resurse adecvate pentru a continua existența operațională în viitorul apropiat. Această așteptare rezonabilă se bazează pe următoarele:

- Societatea pregătește în permanență scenarii de funcționare care iau în considerare principalele riscuri ale activității și incertitudini ale pieței, căutând să se adapteze și să găsească soluțiile optime de funcționare. Bazându-se pe aceste informații, conducerea consideră că valoarea finanțărilor atrase și structura de capital ale companiei asigură capitalul necesar funcționării activității pentru cel puțin 12 luni de la data prezentei raportări. De asemenea, conducerea Societății este în permanență preocupată de eficientizarea activității, de diversificarea paletei de produse și identificarea de noi piețe de desfacere, în condițiile unui control strict al cheltuielilor aferente.
- Societatea se conformează tuturor indicatorilor prevăzuți în contractele de finanțare, monitorizează în permanență îndeplinirea obligațiilor contractuale și se așteaptă să se conformeze în continuare.

Astfel, conducerea continuă să adopte baza contabilă a continuității activității în pregătirea situațiilor financiare individuale.

Politici contabile generale

Politicile contabile în vigoare la 31 decembrie 2023 rămân în mare parte neschimbate. Amendamentele intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2024 nu au avut un efect semnificativ asupra situațiilor financiare interimare.

Baza evaluării

Situațiile financiare individuale au fost întocmite pe baza continuității activității, în baza convenției privind costul istoric, ajustat în funcție de efectele hiperinflației până la data de 31 decembrie 2003 pentru rezerve, respectiv imobilizări corporale.

Situațiile financiare individuale interimare au fost întocmite pe baza continuității activității și la cost istoric, cu excepția anumitor clase de instrumente financiare și imobilizări corporale care sunt evaluate la valori reevaluate sau la valori juste. Costul istoric se bazează, în general, pe valoarea justă a contraprestației acordate în schimbul activelor.

Contabilitatea este ținută în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt exprimate în lei românești.

NOTA 3. SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

La data de 31 martie 2024 Societatea deține următoarele categorii de active imobilizate, la valoarea netă:

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Terenuri și construcții	653.801.975	657.097.635
Instalații tehnice și mașini	1.027.093.287	1.011.598.208
Alte instalații, utilaje și mobilier	5.450.523	5.406.372
Investiții imobiliare	28.724.371	29.226.468
Investiții în curs	251.075.732	282.142.027
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	14.735.972	16.900.411
Imobilizări necorporale	117.302.400	118.212.264
Imobilizări financiare	72.864.242	72.879.695
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	5.346.006	4.155.816
Total	2.176.394.508	2.197.618.895

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

IMOBILIZARI CORPORALE

Imobilizarile corporale sunt prezentate în „Situatia Poziției Financiare” la cost sau valoarea reevaluată, mai puțin amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierderi de valoare în conformitate cu IAS 16 „Imobilizarile corporale” și IAS 36 „Deprecierea activelor”.

Terenurile, clădirile și echipamentele Societății sunt evaluate la valoarea reevaluată, fiind valoarea justă la data reevaluării, minus orice amortizare acumulată ulterioară și pierderile ulterioare acumulate din depreciere.

Evaluările la valoarea justă ale activelor corporale ale Societății la 31 decembrie 2021 au fost efectuate de Darian DRS S.A. un evaluator independent. Darian DRS S.A. este membru al Asociației Naționale a Evaluatorilor Autorizați din România și are calificări adecvate și experiență recentă în evaluarea la valoarea justă a proprietăților din locațiile relevante. Evaluarea este conformă cu standardele internaționale de evaluare și s-a bazat pe tranzacțiile recente de pe piață în condiții de concurență deplină pentru proprietăți similare, ori de câte ori a fost posibil, precum și pe metoda fluxurilor de trezorerie actualizate.

Imobilizările corporale aflate pe platforma industrială Onești și o parte dintre imobilizările corporale aflate pe platforma de la Râmnicu Vâlcea au fost ipotecate pentru credite bancare.

IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Imobilizările necorporale achiziționate separat sunt evaluate la recunoașterea inițială la cost. În urma recunoașterii inițiale, imobilizările necorporale sunt contabilizate la cost minus orice amortizare acumulată și orice pierderi acumulate din depreciere. Imobilizările necorporale obținute în regie proprie, excluzând costurile de dezvoltare capitalizate, nu sunt capitalizate, iar cheltuielile se reflectă în contul de profit și pierdere din anul în care sunt efectuate cheltuielile. Durata de viață utilă a activelor necorporale este evaluată ca fiind determinată sau nedeterminată.

Perioada de amortizare și metoda de amortizare pentru o imobilizare necorporală cu o durată de viață utilă determinată sunt revizuite cel puțin la fiecare sfârșit de exercițiu financiar.

INVESTIȚII IMOBILIARE

Investițiile imobiliare cuprind terenuri, clădiri, mobilierul și echipamentele aferente care se află în Onești, județul Bacău și Râmnicu Vâlcea și sunt închiriate unor terți și unor părți afiliate.

NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR

Stocurile se prezintă la valoarea realizabilă netă, prin diminuarea cu ajustările pentru depreciere, obținându-se următoarele valori:

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Produce finite	69.945.005	85.472.660
Materii prime	33.540.037	32.140.055
Materiale	15.992.320	10.986.515
Ambalaje	1.032.933	949.162
Semifabricate	10.398.295	9.781.262
Mărfuri	31.585	40.399
Obiecte de inventar	474.161	699.935
Stocuri în tranzit	8.237.986	1.394.709
Alte stocuri	2.951.614	2.975.703
Total	142.603.936	144.440.401

În cursul perioadei de trei luni încheiate la 31 martie 2024 nu s-au înregistrat ajustări de valoare semnificative pentru stocuri.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Clienți	113.957.911	85.376.249
Ajustări depreciere clienți	(1.393.823)	(1.378.100)
Avansuri plătite pentru prestări servicii	20.312.632	19.194.352
Subvenții - Ajutor de stat pentru CO2*	79.451.646	67.988.698
Subvenții de încasat - proiecte de finanțare	667.409	7.058.473
Creante de recuperat de la bugetul statului*	17.731.797	17.731.797
TVA de recuperat	35.551.324	21.257.409
TVA neexigibilă	3.928.798	4.302.760
Creanțe comerciale cu părțile afiliate	15.701.952	15.697.648
Cheltuieli în avans	6.849.602	573.647
Alte creanțe	6.319.831	5.536.673
Total	299.099.080	243.339.608

Perioada medie de încasare a creanțelor comerciale s-a menținut la un nivel redus, respectiv 21 de zile în perioada ianuarie-martie 2024.

Chimcomplex a beneficiat de o schemă de ajutor de stat oferită de guvernul român pentru a sprijini companiile din sectoarele și subsectoarele expuse unui risc semnificativ de relocare din cauza transferului costului emisiilor de gaze cu efect de seră în prețul energiei electrice.

Compania a aplicat raționamente în stabilirea valorii subvenției de primit la sfârșitul perioadei în ceea ce privește „Schema de ajutor de stat acordată întreprinderilor din sectoare considerate a fi expuse unui risc real de relocare a emisiilor de dioxid de carbon din cauza costurilor indirecte semnificative pe care le suportă ca urmare a transferului costurilor emisiilor de gaze cu efect de seră în prețul energiei electrice, așa cum este definit de OUG 138/2022.

*La 31 martie 2024, compania a înregistrat subvenția pentru compensarea costurilor cu emisiile de gaze cu efect de seră în valoare de 11.462.948 lei (la 31 decembrie 2023 pentru anul 2023 în valoare de 67.988.698 lei), având în vedere procentul de colectare din anii precedenți.

*În anul 2024 Societatea trebuie să recupereze de la bugetul statului suma de 17.731.797 lei pentru anul 2023, urmare a deducerii fiscale luate în calculul pentru determinarea impozitului pe profit anual pentru cheltuielile eligibile identificate, aferente unor proiecte de cercetare-dezvoltare și tehnologizare-dezvoltare.

Deducerile fiscale acordate pentru cheltuielile de cercetare-dezvoltare aplicate la calculul impozitului pe profit al societăților sunt reglementate prin articolul 20 din Codul Fiscal. Astfel, conform alin (1) al acestui articol, la calculul rezultatului fiscal, pentru activitățile de cercetare-dezvoltare, definite potrivit legii, se acordă următorul stimulente fiscal:

- Deducerea suplimentară la calculul rezultatului fiscal, în proporție de 50%, a cheltuielilor eligibile pentru aceste activități; deducerea suplimentară se calculează trimestrial/anual; în cazul în care se realizează pierdere fiscală, aceasta se recuperează potrivit dispozițiilor art. 31.

În anul 2023, Compania a identificat cheltuieli eligibile aferente unor proiecte de cercetare-dezvoltare și tehnologizare-dezvoltare, luate în calcul ca facilitate fiscală la calculul impozitului pe profit.

Pentru anul 2022 și anul 2021 vor fi întocmite declarații fiscale rectificative în vederea recuperării sumelor ca urmare a aplicării deducerii fiscale pentru cheltuielile eligibile identificate.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 6. SITUAȚIA DATORIILOR

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Furnizori	100.651.094	91.248.525
Credite	634.393.445	642.232.231
Dobânzi credite	2.916.857	2.553.024
Clienți încasați în avans	20.094.470	8.289.144
Datorii privind salariile	10.849.052	9.095.948
Taxe și impozite aferente salariilor	5.861.641	6.229.552
Alte taxe	185.200	283.306
Datorii privind impozitul amânat	142.373.862	142.373.862
Datorii privind impozitul pe profit	6.091.187	-
Subvenții	32.594.753	32.624.719
Provizioane	16.685.417	16.741.581
Dividende de distribuit în cursul exercițiului financiar	2.310.112	2.315.926
Venituri înregistrate în avans	163.575	163.575
Vărsăminte de efectuat privind acțiunile deținute la entitățile afiliate	9.966.000	9.966.000
Datorii comerciale către părțile afiliate	4.970.940	6.425.334
Datorii privind leasingul financiar	15.420.496	17.544.899
Alte datorii	3.550.144	4.841.162
Total	1.009.078.246	992.928.789

Chimcomplex SA achită obligațiile la Bugetul consolidat al Statului prin :

- compensare cu TVA negativ (TVA de recuperat înregistrat de societate la 31.03.2024: 35.551.324 lei)
- virament bancar.

CREDITE

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
CEC Bank	262.493.419	265.129.609
Alpha Bank	127.297.274	132.404.240
UBS Swizerland	158.972.847	158.225.420
Garanti Bank	88.515.563	88.994.786
Altele	31.200	31.200
Total	637.310.303	644.785.255

Toate contractele de împrumut încheiate conțin clauze privind indicatori financiari pe care Societatea este obligată să îi îndeplinească, verificarea fiind efectuată semestrial. Societatea s-a conformat tuturor indicatorilor prevăzuți în contracte, monitorizează în permanență îndeplinirea obligațiilor contractuale și se așteaptă să se conformeze în continuare.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 7. CAPITAL ȘI REZERVE

	31 martie 2024	31 decembrie 2023
Capital social	304.907.851	304.907.851
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Acțiuni proprii răscumperate*	(48.077.863)	(26.657.863)
Rezerve din reevaluare	651.527.661	651.527.661
Rezerve legale	109.435.476	109.435.476
Rezultatul reportat	696.936.703	678.486.771
Rezultatul perioadei	7.440.548	15.273.803
Total	1.726.839.940	1.737.643.263

Societatea desfășoară un Program de răscumpărare a propriilor acțiuni aprobat prin hotărârile AGEA Chimcomplex SA Borzești cu scopul îndeplinirii obligațiilor care decurg din Politica de Remunerare, respectiv distribuirea acțiunilor ca pachete motivaționale (Stock Option Plan) administratorilor, managerilor și angajaților, acordate pentru recompensarea acestora pentru activitatea desfășurată, cointeresarea în atingerea tuturor obiectivelor Societății și îndeplinirea indicatorilor asumați. Această acțiune se desfășoară în mai multe etape.

Pentru etapa a 3 a, prin decizia acționarilor din 21 iunie 2023, s-a aprobat răscumpărarea unui număr maxim de 1.000.000 acțiuni proprii pentru o perioadă maximă de 18 luni de la data publicării hotărârii în Monitorul Oficial al României, la un preț de achiziție cuprins între prețul de piață de la BVB la momentul achiziției și un preț maxim de 24 lei/acțiune, cu respectarea prevederilor și restricțiilor legale aplicabile.

În anul 2023, Societatea a răscumpărat în ultimul program de răscumpărare un număr de 17.143 acțiuni în valoare totală de tranzacționare de 321.503 lei. Acțiunile proprii sunt prezentate ca linie separată în situația modificărilor capitalurilor proprii și în bilanț.

*În anul 2024, Societatea a răscumpărat în ultimul program de răscumpărare un număr de 900.000 acțiuni în valoare totală de tranzacționare de 21.420.000 lei. Acțiunile proprii sunt prezentate ca linie separată în situația modificărilor capitalurilor proprii și în bilanț.

În cadrul acestui program au fost răscumpărate în total un număr de 917.143 acțiuni (simbol CRC) pentru a fi oferite către salariații, managerii și administratorii Societății, precum și unor persoane juridice afiliate, cu titlu gratuit.

NOTA 8. RAPORTAREA CIFREI DE AFACERI PE SEGMENTE OPERAȚIONALE

Societatea cuprinde următoarele segmente operaționale:

- Produse anorganice - clorosodice: sodă caustică-lichidă și solidă, acid clorhidric;
- Produse macromoleculare și organice de sinteză: polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol;
- Produse oxo-alcooli: octanol, izo-butanol, n-butanol

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	31 martie 2024	(%)	31 martie 2023	(%)
Piața internă	103.021.169	24	148.713.918	35
Piața externă	324.375.594	76	276.657.504	65
	427.396.763	100	425.371.421	100

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	31 martie 2024	(%)	31 martie 2023	(%)
Petrochimie	237.186.398	55,5	192.525.376	45,3
Clorosodice	130.044.018	30,4	218.070.412	51,3
Oxo-alcooli	46.450.728	10,9	99.001	0,0
Mărfuri (în principal revânzări de utilități)	8.579.322	2,0	11.830.017	2,8
Diverse	5.136.296	1,2	2.846.616	0,7
Total	427.396.763	100	425.371.421	100

Chimcomplex s-a aliniat situației de piață, care se confruntă cu cerere scăzută, corelând producția de polieteri și clorosodice cu posibilitățile de vânzare în paralel cu acțiuni de fidelizare a clienților pe piețele cheie (Polonia, România, Benelux) și de atragere de noi clienți în special în zona polieterilor speciali. S-au limitat vânzările pe piețele cu prețuri foarte mici cauzate de importurile masive din China (în special Turcia).

Chimcomplex deține un portofoliu mare de clienți pentru fiecare dintre produsele sale, neexistând o dependență de un anumit client.

Pe piața internă, vânzările de produse au fost în valoare de 103 milioane lei în perioada ianuarie-martie 2024 (24% din totalul vânzărilor), față de 149 milioane lei în aceeași perioadă a anului 2023 (35% din totalul vânzărilor).

Pe piața externă, livrările de produse au fost de 324 milioane lei. Vânzările pe piața externă au reprezentat în perioada ianuarie-martie 2024 aproximativ 76% din totalul vânzărilor de produse, față de 65% în aceeași perioadă a anului 2023.

NOTA 9. VÂNZĂRI

	31 martie 2024	31 martie 2023
Venituri din vânzarea produselor finite	404.164.332	406.814.984
Venituri din vânzarea mărfurilor	8.579.322	11.830.017
Venituri din servicii prestate	640.003	529.549
Venituri din activități diverse	14.013.105	6.196.687
Venituri din vânzarea produselor reziduale	-	185
Total	427.396.763	425.371.421

NOTA 10. VENITURI DIN INVESTIȚII

	31 martie 2024	31 martie 2023
Venituri din chirii	1.622.298	1.626.763
Venituri din dobânzi	1.355.896	809.028
Total	2.978.193	2.435.791

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 11. ALTE CÂȘTIGURI SAU (PIERDERI)

	31 martie 2024	31 martie 2023
Venituri din producția de imobilizări	-	11.161.638
Câștig / (pierdere) din variația provizioanelor	10.666	(216.608)
Câștig / (pierdere) din diferențe de curs valutar	59.747	(551.430)
Câștig / (pierdere) din ajustări depreciere active circulante	367.730	(3.658.245)
Câștig / (pierdere) din vânzare active imobilizate	(207.208)	(374.732)
Alte câștiguri sau (pierderi)	-	179
Total	230.935	6.360.803

NOTA 12. CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI CONSUMABILE, MĂRFURI, ENERGIE ȘI APĂ

	31 martie 2024	31 martie 2023
Materii prime și materiale consumabile	148.463.231	115.492.271
Alte cheltuieli materiale	6.233.541	10.405.949
Cheltuieli cu energia și apa	104.106.493	146.391.867
Costul mărfurilor vândute	7.841.019	11.012.005
Total	266.644.283	283.302.092

Prețurile medii de achiziție pentru principala materie primă (propilenă), gazele naturale și energia electrică au scăzut semnificativ în perioada ianuarie-martie 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023, așa cum rezultă din graficul de mai jos:

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.com
 Web: www.chimcomplex.com

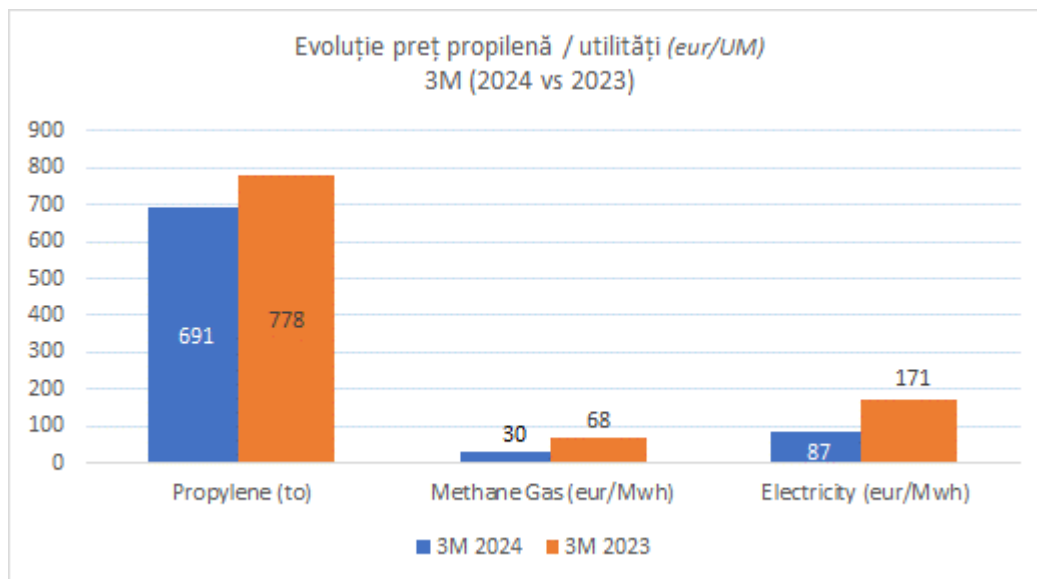
Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)



Costurile cu utilitățile s-au diminuat sub influența diminuării prețurilor de achiziție, determinată de scăderea pe piață a prețurilor la gaze naturale și energie electrică, cu influență favorabilă în costuri la produsele finite mari consumatoare de utilități.

Pentru a reduce costurile de achiziție ale energiei electrice, Chimcomplex a început tranzacționări pe piața PZU-OPCOM începând cu 26.09.2023.

Chimcomplex a achiziționat gazele naturale la prețul BRM (Bursa Română de Mărfuri, preț afișat zilnic) prin intermediul firmei Premier Energy.

NOTA 13. CHELTUIELI SALARIALE

Cheltuielile cu personalul aferente perioadei de trei luni încheiată la 31 martie 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023:

	31 martie 2024	31 martie 2023
Salarii și indemnizații brute	34.088.426	28.794.918
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	3.176.129	-
Cheltuieli cu asigurările sociale angajator	2.197.638	1.871.627
Tichete de masă	3.525.960	2.468.254
Tichete cadou	-	-
Tichete de vacanță	765.764	-
Avantaje in natura	548.266	-
Total	44.302.183	33.134.799

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Numărul mediu de salariați în perioada ianuarie-martie 2024 a fost de 1534 față de 1.440 în aceeași perioadă a anului 2023. Media pe salariat a cheltuielilor salariale a crescut la 3 luni 2024 cu 34% față de aceeași perioadă a anului anterior.

Pentru toți salariații se plătesc asigurări sociale.

Salariații societății sunt cuprinși în planul de pensii al statului.

Beneficiile sub formă de acțiuni proprii ale entității (sau alte instrumente de capitaluri proprii), acordate angajaților în cadrul operațiunilor cu plata pe bază de acțiuni cu decontare în acțiuni, sunt înregistrate în contul 643 "Cheltuieli cu remunerarea în instrumente de capitaluri proprii", cu poziția 1031 "Beneficii acordate angajaților sub formă de instrumente de capitaluri proprii", la valoarea justă a instrumentelor de capitaluri proprii, de la data acordării prestațiilor respective. Recunoașterea cheltuielilor legate de serviciul furnizat de angajați are loc în momentul efectuării acestuia. Pentru contabilizarea operațiunilor de plată pe bază de acțiuni se aplică IFRS 2.

La data de 31 martie 2024 cheltuiala cu benficii acordate angajaților de 3.176.129 lei recunoscută în anul 2024, luna ianuarie, din perioada totală efectivă de intrare în drepturi de 13 luni, face parte din valoarea POS Lot #2.

NOTA 14. ALTE VENITURI

	31 martie 2024	31 martie 2023
Despăgubiri, amenzi și penalități	20.324	4.934
Amortizarea subvențiilor pentru investiții	157.496	251.755
Alte venituri din exploatare	774.293	202.047
Total	952.113	458.736

NOTA 15. ALTE CHELTUIELI

	31 martie 2024	31 martie 2023
ABA Olt - depășire concentrații poluanți din ape uzate*	10.262.196	4.182.938
Cheltuieli cu donații și sponsorizări	446.172	441.973
Cheltuieli cu impozite și taxe	1.934.706	1.402.824
Cheltuieli privind asigurările	783.365	796.051
Cheltuieli privind chirii	1.546.526	1.288.081
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	131.912	98.418
Cheltuieli cu deplasări	673.197	156.251
Cheltuieli de protocol, reclamă, publicitate	167.606	172.622
Cheltuieli privind amenzile și penalitățile	7.754	3.034
Cheltuieli privind transportul de personal	150.239	44.062
Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile	66.577	72.028
Alte cheltuieli	69.881	65.264
Total	16.240.131	8.723.547

*Cheltuielile cu penalitățile aferente perioadei ianuarie-martie 2024 în cuantum de 10.262.196 lei (31 martie 2023: 4.182.938 lei) reprezintă penalități pentru depășirea concentrației maxime admisibile de indicatori chimici în apele uzate,

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

plătite Apelor Române și variază în funcție de nivelul producției de polipropilenă.

NOTA 16. COSTUL FINANȚĂRII

	31 martie 2024	31 martie 2023
Comisioane bancare și costuri asimilate	34.227	39.540
Cheltuieli cu dobânzile	9.018.839	8.311.372
Cheltuieli / (Venituri) din diferențe de curs valutar aferente împrumuturilor	(653.291)	523.929
Total	8.399.774	8.874.841

Rezultatele economico – financiare înregistrate de Chimcomplex SA în perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023:

Nr. Crt.	Indicatori economico-financiar	3 LUNI 2024 mii lei	3 LUNI 2023 mii lei	Diferente mii lei	%
0	1	2	3	4 = 2 - 3	5=4/3*100
1	Cifra de afaceri	427.397	425.371	2.025	0,48
2	Venituri totale	418.593	396.742	21.851	5,51
	-venituri din exploatare	415.005	390.074	24.931	6,39
	-venituri financiare	3.587	6.667	-3.080	-46,20
3	Cheltuieli totale	405.061	402.879	2.182	0,54
	-cheltuieli din exploatare	394.062	387.239	6.823	1,76
	-cheltuieli financiare	10.999	15.640	-4.641	-29,67
4	Rezultat brut	13.532	-6.137	19.669	-320,48
	-rezultat din exploatare	20.944	2.835	18.108	638,67
	-rezultat financiar	-7.412	-8.973	1.561	*
5	Cheltuieli cu impozitul pe profit	6.091	2.156	3.936	182,57
6	Venituri din impozitul amanat	0	0	0	*
7	Rezultat net	7.441	-8.293	15.733	*

În perioada ianuarie-martie 2024, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023:

- Cifra de afaceri este aproximativ la nivelul celei din perioada similară a anului anterior și a fost influențată pe fondul menținerii trendului de scădere a consumului început în a doua parte a anului 2022 și de prețurile de vânzare mici;

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

- Rezultatul din exploatare este la un nivel mai mare față de cel din perioada similară a anului anterior cu 18.108 mii lei. Chimcomplex s-a aliniat situației din piețele de desfacere, corelând producția cu posibilitățile de vânzare;
- Compania a reușit în perioada ianuarie-martie 2024 să obțină o **marjă a profitului operațional de 5%**.

În perioada ianuarie-martie 2024, pierderea financiară de -7.412 mii lei este formată din:

- Dobânzi credite și alte cheltuieli financiare în sumă de -8.125 mii lei, costuri care au crescut odată cu marja variabilă a dobânzii EURIBOR și cu contractarea de noi credite;
- Profit din diferențe de curs valutar în sumă de 713 mii lei, din care -125 mii lei sunt pierderi efectiv realizate, iar +838 mii lei reprezintă profit rezultat ca urmare a reevaluării soldurilor la credite, a conturilor de creanțe/datorii și conturilor de trezorerie.

NOTA 17. ALTE INFORMAȚII

Situațiile Financiare la 31 martie 2024 s-au întocmit în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană și sunt neauditate.

Pentru conversia în lei a creanțelor și datoriilor în valută s-au folosit cursurile de schimb din data de 31 martie 2024 comunicate de B.N.R.

Prețul de închidere al unei acțiuni CRC în data de 29 martie 2024 a fost de 13,9 lei, iar capitalizarea bursieră înregistrată la această dată a fost de 4.238.219.129 lei.

Tranzacții semnificative cu părți afiliate

În mod constant și regulat au loc tranzacții semnificative, având ca obiect furnizarea de bunuri și servicii, cu societăți din Grup.

Litigii

Societatea face obiectul mai multor acțiuni în justiție apărute în cursul normal al activității. Conducerea consideră că au fost înregistrate toate litigiile care vor avea un efect negativ semnificativ asupra performanței financiare și a poziției financiare a Societății. În plus, Societatea este implicată într-un litigiu cu fosta conducere, pretențiile fiind estimate la 45.000.000 lei. Societatea consideră că aceasta este o datorie contingentă.

Alte informații

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează printre altele și previziunile referitoare la intrările viitoare de trezorerie.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Evenimente ulterioare

În data de 29.04.2024 Adunarea Generală Ordinara a Acționarilor a aprobat: situațiile financiare ale societății Chimcomplex SA Borzești pentru perioada încheiată la 31 decembrie 2023, Programului de investiții pentru anul 2024, Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

(Toate sumele sunt exprimate in LEI, dacă nu este specificat altfel)

Gestionarea riscurilor

Principalele incertitudini care pot influența rezultatele Companiei rămân cele legate de riscurile de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscurile valutare, riscurile operaționale, precum și riscurile politice.

Ca factori de risc ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, menționăm evoluția cotațiilor internaționale pentru principalele produse comercializate de companie, scăderea cererii pe piață ca urmare a tendinței de scădere a consumului în economiile Europei afectate negativ de războiul din Ucraina, expunerea companiei în principal la fluctuațiile cursului de schimb valutar în comerț și finanțe pentru EURO și USD și riscul ratei dobânzii.

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate revine consiliului de administrație, care a stabilit un cadru adecvat de gestionare a riscului de lichiditate pentru gestionarea cerințelor de finanțare și gestionare a lichidităților pe termen scurt, mediu și lung ale Companiei. Compania gestionează riscul de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și facilități de împrumut cu rezerve, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar prognozate și reale și prin corelarea profilurilor de scadență ale activelor și pasivelor financiare.

Compania este expusă riscului ratei dobânzii deoarece entitățile din Companie împrumută fonduri la rate fixe ale dobânzii și rate variabile, ratele variabile ale dobânzii care sunt menționate aici sunt EURIBOR și ROBOR.

Compania nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management proactiv, implementând măsuri menite să atenueze manifestarea riscurilor.

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare interimare individuale neauditate întocmite pentru perioada de trei luni încheiată la 31 martie 2024 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Societății, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că Raportul Directoratului oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în decursul primelor trei luni ale anului financiar 2024 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare interimare individuale.

FLORIAN STAICU,
DIRECTOR GENERAL



ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061