



RAPORTUL DE ACTIVITATE AL SOCIETATII PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE AFERENTE ANULUI 2021

Situatiile financiare consolidate ale CHIMCOMPLEX SA la si pentru perioada financiara incheiata la 31 decembrie 2021 se refera la Companie si filialele sale: Greencomplex SRL (99,9998%), si A5 Invest SRL (100%) (impreuna fiind definite ca "Grupul") si la interesele Grupului in societatile asociate: A6 Impex SA (33,6453%), AISA Invest SA (19,51%) si UZUC SA (0,57%). Situatiile financiare consolidate cuprind in principal activitatea Societatii Chimcomplex Borzesti S.A., care este preponderanta in cadrul Grupului.

1. ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI

Descrierea activitatii de baza a societatii mama

Activitatea principala a societatii mama conform codificarii CAEN este 2013 – fabricarea altor produse chimice anorganice de baza.

Activitatea care detine ponderea cea mai mare in venitul realizat de societate in anul 2021, conform codificarii CAEN, este 2014 fabricarea altor produse chimice organice de baza.

a) Data de infiintare a societatii comerciale:

Societatea comerciala CHIMCOMPLEX a luat fiinta in anul 1990, in baza Hotararii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizare din Combinatul Petrochimic Borzesti si preluarea integrala a patrimoniului Combinatului Chimic Borzesti.

La 15 martie 1991 a fost organizata ca societate comerciala cu capital integral de stat si inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizata in anul 2003 prin semnarea contractului de vanzare-cumparare de actiuni la data de 9 iunie, societatea A2 IMPEX SRL Ploiesti preluand de la APAPS (AAAS) un numar de 63.240.247 actiuni, la o valoare nominala de 2,5 lei (ron), reprezentand 94,7465% din capitalul social al societatii de la acea data.

In 7 decembrie 2018 Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat de la Societatea Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuala, teren, constructii, bunuri mobile, investitii in curs) aferente instalatiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcooli, monomer, PVC I, utilitati, parcul de vagoane, de pe platforma industriala Rm.Valcea. Valoarea tranzactiei a fost de 589.328.986 lei, fara TVA.

Pentru activitatea de la Rm. Valcea s-a infiintat Sucursala Rm. Valcea, fara personalitate juridica. La data de 31.12.2021, capitalul social al societatii Chimcomplex SA Borzesti este de 304.907.851 lei, impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 RON/actiune, conform inregistrarilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156 069E RO2018.157.070

b) Descrierea achizițiilor, modernizarilor și/sau ieșirilor de active din patrimoniul:

In cursul anului 2021, la Borzesti au fost efectuate intrari de active prin achizitii si modernizari la cladiri, constructii, utilaje, echipamente, aparate de masura si control si mijloace de transport astfel:

- cladiri si constructii speciale :	1.039.341 lei, din care :
- saeduct retur din PEHD	830.408 lei
- utilaje, echipamente, aparate de masurare si control si mijloace de transport :	6.773.099 lei, din care:
- celule 110KV	1.675.469 lei
- pompe, electropompe	626.963 lei
- rezervoare	315.558 lei
- panouri distributie	320.116 lei
- autoturisme	175.081 lei
- sistem de control distribuit	297.793 lei
- vagoane	2.341.174 lei
- locomotiva	546.869 lei

In ceea ce priveste iesirile de active din patrimoniul, in cursul anului 2021 au fost in valoare de 106.780 lei.

In cursul anului 2021 la Sucursala Rm. Valcea au fost puse in functiune / modernizate mijloace fixe in valoare de 3.533.813 lei din cadrul investitiilor in curs astfel:

-Instalatie apa racita, retea alimentare cu energie electrica din cadrul obiectivului de investitii "Reabilitare electroizoare la electroliza cu membrana"	1.834.767 lei
-Echipamente tehnologice independente, mijloace de transport, aparatura birotica	1.699.046 lei

In ceea ce priveste iesirile de active din cadrul Sucursalei Rm.Valcea in cursul anului 2021, acestea se prezinta astfel :

Mijloace fixe, din care:	3.330.586 lei
-Casari mijloace fixe	1.183.658 lei
-Vagoane cisterna, transferat la Sucursala Onesti	2.146.928 lei

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018 156.069E RO2018 157.070

In cursul anului 2021 au fost platite avansuri pentru imobilizari corporale in valoare de 20.102.334 lei, din care:

-Achizitie echipamente, servicii de proiectare si executie constructii la obiectivul "Instalatie de cogenerare 49 MW"	19.194.922 lei
-Executie reactor, modernizare tablou distributie la obiectivul "Marire capacitate la instalatia propenoxid"	774.322 lei
-Proiect electric pentru alimentarea cu energie la obiectivul "Instalatie de polioli speciali"	133.090 lei

c) Descrierea filialelor sau ale societăților controlate în timpul exercțiului financiar:

Greencomplex SRL ONEȘTI

Societatea s-a înființat în anul 2004. Sediul societății este în Str.Industriilor nr.3, localitatea Onești, județul Bacău. Obiectul principal de activitate conform înregistrării la Registrul Comerțului îl constituie fabricarea altor produse chimice anorganice de baza.

Capitalul social subscris și vărsat este de 4.733.040 lei, împărțit în 473.304 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune. În cursul anului 2021 nu a fost majorat sau diminuat capitalul social.

SC A5 INVEST SRL ONEȘTI

Societatea s-a înființat în 2012. Sediul societății este în Str.Industriilor nr.3, localitatea Onești județul Bacău. Obiectul principal de activitate conform înregistrării la Registrul Comerțului îl constituie intermedierea în comerțul cu mașini, echipamente industriale, nave și avioane.

Capitalul social subscris și vărsat este de 6.100.000 lei, împărțit în 610.000 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei/parte socială. În cursul anului 2021 nu a fost majorat sau diminuat capitalul social.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018 156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității grupului:

1.1 Elemente de evaluare generală:

Principalii indicatori economico-financiar din situatiile financiare consolidate conform OMF 1802/2014 realizati de Grup la 31 decembrie 2021 comparativ cu cei corespunzatori la 31 decembrie 2020, sunt:

-mii lei-

Nr. Crt.	Indicatori	Anul 2020	Anul 2021	Diferente	%
0	1	2	3	4=3-2	5=4/2
1	Cifra de afaceri	1.171.575	2.244.056	1.072.480	92%
2	Rezultat brut	112.599	541.786	429.188	381%
	-rezultat din exploatare	209.048	640.354	431.306	206%
	-rezultat financiar	-95.494	-97.314	-1.820	*
	-rezultatul societăților asociate puse în echivalență	-955	-1.254	-299	*
3	Rezultat net	94.247	484.225	389.978	414%

- ✓ Cifra de afaceri în valoare de 2.244 milioane lei a crescut cu 1.072 milioane lei respectiv cu 92% comparativ cu anul 2020;
Cifra de afaceri obținută de Grup în anul 2021 s-a dublat față de cea din anul 2020, creștere determinată în principal de activitatea Societății-mama.
- ✓ Rezultatul din exploatare în valoare de 542 milioane lei a crescut cu 429 milioane lei respectiv cu 381% comparativ cu anul 2020;
Prețurile de achiziție pentru materiile prime și utilități au avut un trend crescător în cursul anului 2021, în special în ultima parte a anului, urmare a deficitului de gaze din Europa cauzat de factori geopolitici, dar rata de creștere a acestora fiind mai mică decât creșterea prețului de vânzare al produselor finite, la nivelul anului 2021 Chimcomplex a obținut o marjă de profitabilitate ridicată.
- ✓ Rezultatul net în anul 2021 este de 484 milioane lei a crescut cu 390 milioane lei respective cu 414% comparative cu anul 2020.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250, Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156 069E RO2018.157 070

Pe filiale componente ale consolidării, societățile comerciale au realizat următoarele rezultate:

A. SC Chimcomplex SA Borzesti

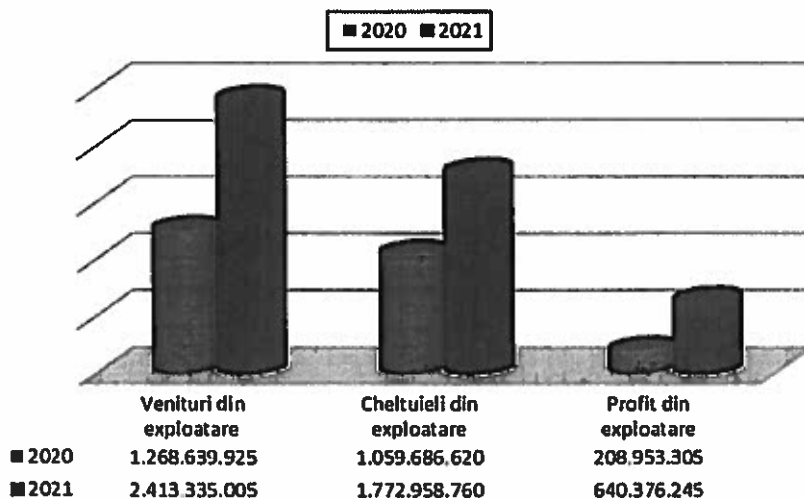
Activitatea acesteia este preponderentă în cadrul Grupului.

Principalii indicatori economico-financiar realizati în an 2021 și utilizati în consolidare sunt:
-lei-

Indicatori	Realizari 2020	Realizari 2021
I. Cifra de afaceri	1.171.549.637	2.244.002.649
II. Venituri totale, din care:	1.278.373.716	2.429.025.064
1. Venituri din exploatare	1.268.639.925	2.413.335.005
2. Venituri financiare	9.733.791	15.690.059
III. Cheltuieli totale, din care:	1.164.916.341	1.164.916.341
1. Cheltuieli pentru exploatare	1.059.686.620	1.772.958.760
2. Cheltuieli financiare	105.229.721	113.005.289
IV. Rezultatul brut - profit	113.457.375	543.061.015
1. Rezultatul din exploatare	208.953.305	640.376.245
2. Rezultatul financiar	-95.495.930	-97.315.230
V. Impozit pe profit	18.319.785	57.525.074
VI. Rezultatul net	95.137.590	485.535.941

Analiza datelor prezentate mai sus, cu privire la realizarea indicatorilor economico-financiar pe anul 2021 arata:

Evoluția rezultatului din exploatare 2021 vs 2020



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018 156.069Q RO2018 156.069E RO2018.157.070

Cifra de afaceri obținută în anul 2021, în valoare de 2.244 milioane lei, s-a dublat față de cea din anul 2020, creștere determinată în principal de prețurile de vânzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmând tendința pe care au avut-o cotațiile internaționale.

O influență semnificativă în evoluția cifrei de afaceri a avut-o și creșterea cantităților vândute la majoritatea produselor companiei, accentul punându-se pe acele produse mai specializate, cu o marjă de profitabilitate ridicată. Chimcomplex a maximizat producția de polioli în 2021, atingând 91% din capacitatea de producție

În condițiile în care în anul 2021 nivelul veniturilor din exploatare este cu 90% mai mare decât al anului 2020, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 67% față de anul precedent, se înregistrează un profit din exploatare de 640.376 mii lei față de 208.953 mii lei realizat în 2020, cu o creștere de 206%.

Activitatea de exploatare

Creșterea rezultatului din exploatare în perioada anul 2021 comparativ cu anul 2020 a fost determinată în principal de creșterea cu 1.145 milioane lei a veniturilor, urmare a creșterii cotațiilor internaționale la polioli.

1. Veniturile din exploatare realizate în anul 2021 au fost de 2.413.335 mii lei, cu următoarea structură:

Cifra de afaceri : 2.244.003 mii lei

lei

Structura cifrei de afaceri	2021	pondere în CA
TOTAL CIFRA DE AFACERI, din care:	2.244.002.649	100%
vanzarea produselor finite	2.170.212.140	97%
vanzarea produse reziduale	51.638	0.002%
venituri din prestari servicii	2.596.046	0,1%
venituri din chirii	1.416.812	0,1%
venituri din activ.diverse	32.523.447	1%
vanzarea marfurilor	37.202.566	2%

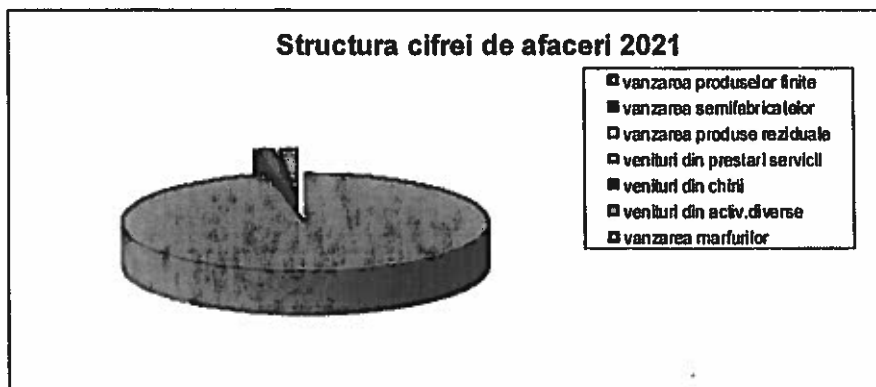
CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onești



RO2018 156 069Q RO2018.156 069E RO2018 157 070



1.2. Alte venituri din exploatare : 169.332 mii lei, din care:

- ✓ 16.833 mii lei - venituri din productia de imobilizari,
- ✓ 1.592 mii lei – venituri din subventii de exploatare ,
- ✓ 2.315 mii lei – parte a subventiilor pentru investitii trecute la venituri,
- ✓ variatia stocului 147.534 mii lei (crestere stocuri) si alte venituri.

2. Structura cheltuielilor de exploatare realizate in anul 2021 este urmatoarea:

2.1. Cheltuielile cu materiile prime, materiale si energie

	2020	2021	2021/2020	% in ch. exploatare
Total din care:	751,908,415	1,369,867,174	182%	77.26%
cheltuieli cu materiile prime	397,992,328	843,074,338	212%	47.55%
cheltuieli cu materialele consumabile	33,802,065	38,495,344	114%	2.17%
cheltuieli privind alte materiale	1,084,577	1,405,595	130%	0.08%
cheltuieli privind ambalajele	5,601,469	7,306,368	130%	0.41%
cheltuieli cu marfurile	27,772,527	28,142,996	101%	1.59%
cheltuieli privind energia si apa, din care :	285,655,449	451,442,533	158%	25.46%
- energie electrica Borzesti	52,533,482	110,762,579	211%	6.25%
- energie electrica Rm.Valcea	100,392,168	137,429,546	137%	7.75%
- gaz natural Borzesti	30,876,115	51,404,805	166%	2.90%
- gaz natural Rm.Valcea	15,772,730	71,645,723	454%	4.04%
- energie termica Rm.Valcea	71,612,306	63,218,302	88%	3.57%

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO578TRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

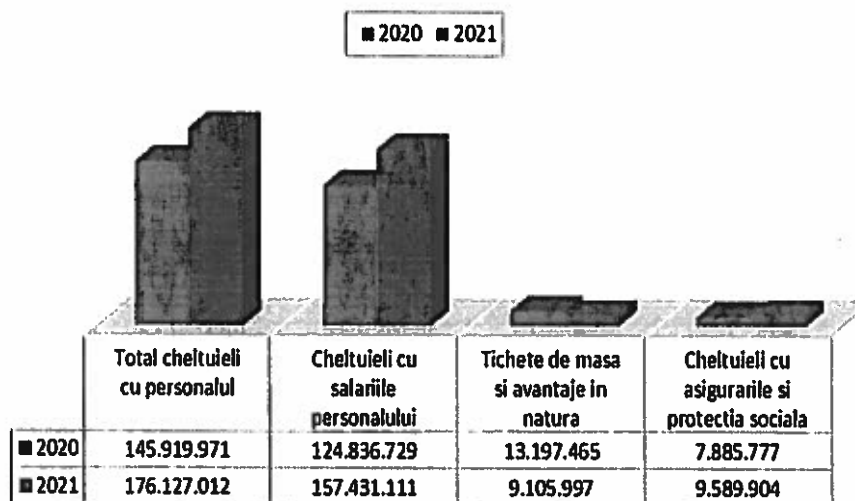
Prețurile de achiziție pentru materiile prime și utilități au avut un trend crescător în cursul anului 2021, în special în ultima parte a anului, urmare a deficitului de gaze din Europa cauzat de factori geopolitici, dar rata de creștere a acestora fiind mai mică decât creșterea prețului de vânzare al produselor finite, la nivelul anului 2021 Chimcomplex a obținut o marjă de profitabilitate ridicată.

2.2. Cheltuielile cu personalul în anul 2021 au crescut cu 21% față de 2021

-lei-

	2020	2021	2021/2020	% în ch. exploatare
Total cheltuieli cu personalul:	145,919,971	176,127,012	121%	9.93%
Cheltuieli cu salariile personalului	124,836,729	157,431,111	126%	8.88%
Tichete de masa și avantaje în natură	13,197,465	9,105,997	69%	0.51%
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	7,885,777	9,589,904	122%	0.54%

Evoluția cheltuielilor salariale 2021 vs 2020



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. JO4/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

2.3. Structura altor cheltuieli pentru exploatare este urmatoarea:

	2020	2021	2021/2020	lei % in ch. exploatare
Chelt.privind amortizarea imobiliarilor	47,981,885	46,591,424	97%	2.63%
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	16,144,055	29,792,925	185%	1.68%
Cheltuieli cu chirile	2,267,602	3,033,767	134%	0.17%
Cheltuieli cu asigurarile	4,357,255	4,763,729	109%	0.27%
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0	16,807	100%	0.001%
Cheltuieli cu pregatirea personalului	16,203	83,511	515%	0.00%
Cheltuieli cu onorariile	1,281,881	1,379,555	108%	0.08%
Cheltuieli de protocol/reclama	382,521	1,584,379	414%	0.09%
Cheltuieli cu transportul	28,875,207	39,413,608	136%	2.22%
Cheltuieli cu deplasarile	247,382	611,248	247%	0.03%
Cheltuieli postale,telefonie,internet	246,490	269,642	109%	0.02%
Cheltuieli cu serv. bancare	346,643	353,887	102%	0.02%
Alte ch.cu serviciile executate de terti	25,802,364	36,400,985	141%	2.05%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	5,679,107	5,292,563	93%	0.30%
Pierderi din creante si debitori diversi	(3,870)	18,602	481%	0.001%
Alte cheltuieli de exploatare	22,802,526	38,196,042	168%	2.15%

In anul 2021 Societatea mama a efectuat lucrari de retehnologizare și reparațiile capitale în principal la instalațiile tehnologice Electroliza cu membrana și Oxo-alcooli;

Activitate financiara

Urmărirea permanentă a rezultatului financiar cu scopul reducerii costului finanțării ca nivel de dobanzi și comisioane, folosirea instrumentelor financiare de pe piață, este un obiectiv prioritar pentru Chimcomplex.

INDICATORI	2020	2021
VENITURI FINANCIARE	9,733,791	15,690,059
CHELTUIELI FINANCIARE	105,229,721	113,005,289
REZULTATUL FINANCIAR	(95,495,930)	(97,315,230)

Cheltuielile financiare în anul 2021 s-au menținut la un nivel ridicat, fiind determinate de:
 -diferențe nefavorabile de curs valutar înregistrate odată cu reactualizarea soldurilor datorilor în valută, în special a creditelor bancare ale companiei care sunt contractate în moneda EURO;
 -cheltuielile generate de plățile anticipate ale creditelor externe și de refinanțarea soldului acestora.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

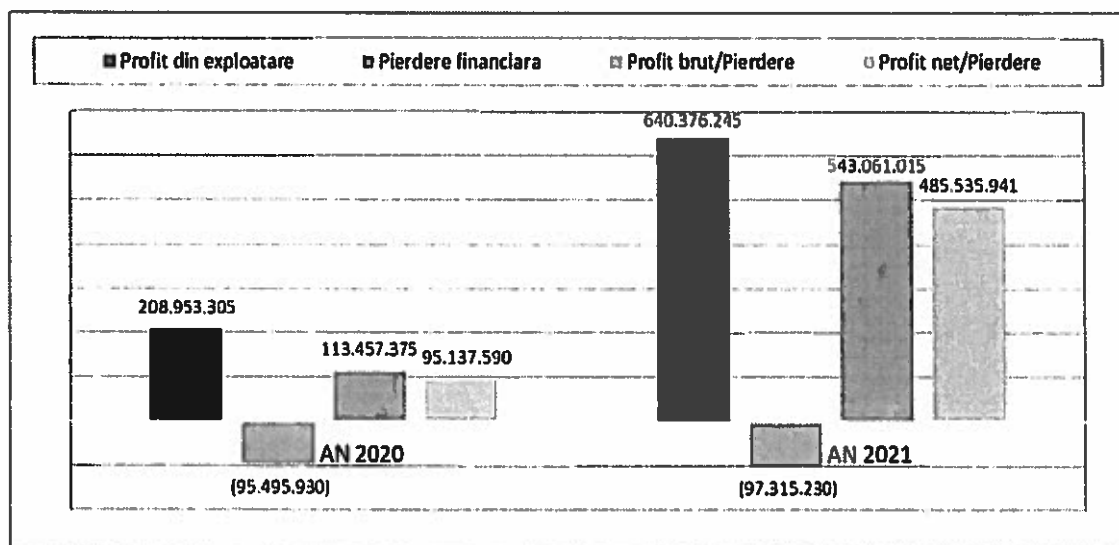
Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Structura rezultatului exercitiului financiar al anului 2021 comparativ cu anul 2020 se prezinta astfel:

REZULTATE	2020	2021
Profit din exploatare	208,953,305	640,376,245
Pierdere financiara	(95,495,930)	(97,315,230)
Profit brut/Pierdere	113,457,375	543,061,015
Profit net/Pierdere	95,137,590	485,535,941



In anul 2021 s-a obtinut un profit net de 485.536 mii lei, fata de 112.390 mii lei profit net previzionat in Bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2021 prezentat actionarilor la AGA de bilant 2020.

B. SC Greencomplex SRL Onesti

Societatea s-a infiintat in anul 2004. Sediul societatii este in Onesti Bacau. Activitatea preponderenta realizata in anul 2021 o constituie efectuarea de prestari servicii.

Capitalul social subscris si varsat este de 4.733.040 lei, impartit in 473.304 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei/actiune.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Situatia principallor indicatori economico-financiari ai SC Greencomplex SRL Onesti la data de 31.12.2021 se prezinta astfel:

- lei -

Indicatori	Realizari 2020	Realizari 2021
I. Cifra de afaceri	24.000	29.800
II. Venituri totale, din care:	25.665	30.917
1.Venituri din exploatare	24.000	29.800
2.Venituri financiare	1.665	1.117
III. Cheltuieli totale, din care:	21.317	27.713
1.Cheltuieli pentru exploatare	21.312	27.713
2.Cheltuieli financiare	5	0
IV. Rezultatul brut - profit	4.353	3.204
1.Rezultatul din exploatare	2.688	2.087
2.Rezultatul financiar	1.665	1.117
V. Impozit pe profit din care:	732	927
- impozit venit micrintreprinderi	732	927
VI.Rezultatul net	3.621	2.277

Analiza datelor prezentate mai sus, cu privire la realizarea indicatorilor economico-financiari pe anul 2021 arata:

Cifra de afaceri la 31.12.2021 este in suma 29.800 lei si a fost realizata pe seama veniturilor din prestari servicii, calcul salarii.

Veniturile totale s-au realizat pe seama veniturilor din exploatare si a veniturilor financiare.

Cheltuielile totale s-au realizat pe seama cheltuielilor pentru exploatare si a cheltuielilor financiare.

Rezultatul brut la 31.12.2021 in suma de 3.204 lei reprezinta profit brut.

Rezultatul net la 31.12.2021 in suma de 2.277 lei reprezinta profit.

C. SC A5 INVEST SRL Onesti

Societatea s-a infiintat in anul 2012. Sediul societatii este in Onesti Bacau.

Activitatea preponderenta realizata in anul 2020 o constituie efectuarea lucrarilor de mentenanta si reparatii.

Capitalul social subscris si varsat este de 6.100.000 lei, impartit in 610.000 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei/parte sociala.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Situatia principalilor indicatori economico-financiari ai SC A5 Invest SRL Onesti la data de 31.12.2021 se prezinta astfel:

Indicatori	- lei -	
	Realizari 2020	Realizari 2021
I. Cifra de afaceri	3.627.734	3.872.283
II. Venituri totale, din care:	3.646.573	3.941.974
1.Venituri din exploatare	3.646.573	3.941.974
2.Venituri financiare	0	0
III. Cheltuieli totale, din care:	3.404.182	3.658.250
1.Cheltuieli pentru exploatare	3.404.182	3.658.250
2.Cheltuieli financiare	0	0
IV. Rezultatul brut - profit	242.391	283.724
1.Rezultatul din exploatare	242.391	283.724
2.Rezultatul financiar	0	0
V. Impozit pe profit/venit microintreprindere	30.870	35.381
VI.Rezultatul net	211.521	248.343

Analiza datelor prezentate mai sus, cu privire la realizarea indicatorilor economico-financiari pe anul 2021 arata ca pandemia cauzata de noul coronavirus nu a afectat activitatea economica a societatii, rezultatul net inregistrand o crestere cu 17.40% fata de anul precedent.:

Cifra de afaceri la 31.12.2021 este in suma de 3.872.283 lei si a fost realizata pe seama veniturilor din prestari servicii mentenanta.

Rezultatul brut la 31.12.2021 este in suma de 283.724 lei si reprezinta profit brut.

Rezultatul net la 31.12.2021 in suma de 248.343 lei reprezinta profit.

SOCIETATI ASOCIATE – DESCRIERE

Chimcomplex Borezesti mai detine participatii la urmatoarele societati comerciale :

Compania	Actiuni detinute (%)
1. A6 Impex SA	33,65%
2. AISA Impex Sa	19,51%
3. UZUC SA	0,57%

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250, Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018 156.069Q RO2018.156.069E RO2018 157.070

A6 Impex

Societatea s-a infiintat in 2013. Sediul societatii este in Dej, Cluj. Obiectul principal de activitate este productia si comercializarea de energie electrica din surse regenerabile de energie obtinuta cu centrala termoelectrica cu capacitate de productie de 9,5 MWh/ora.

AISA Invest SA

Societatea s-a infiintat in 2013. Sediul societatii este Cluj-Napoca, Cluj. Obiectul principal de activitate este consultanta pentru afaceri si management.

UZUC Proiect SRL

Societatea s-a infiintat in 1991. Sediul societatii este in Ploiesti, Prahova. Obiectul principal de activitate il reprezinta activitati de fabricare a altor masini si utilaje specifice n.c.a.

1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății mame

Principalele produse fabricate de S.C. CHIMCOMPLEX S.A. sunt :

1. **Produse Clorosodice:** soda caustica solutie 50%, soda caustica fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteza, clor lichid, clor lichid imbuteliat;
2. **Cloruri anorganice:** clorura de calciu solutie, clorura de calciu tehnica, clorura de var, clorura ferica;
3. **Alchilamine:** izopropilamina, metilamine;
4. **Alte produse:** apa demineralizata, acid sulfuric reconcentrat, apa amoniacala; clorura de clorcolina . La acestea se aduga incepand cu data de 8 Decembrie 2018:
5. **Produse macromoleculare:** polieteri - polioli pentru spume poliuretanic
6. **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcoolii

a) Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate:

Borzesti:

Produse clorosodice: soda caustica fulgi si solutie, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;

Cloruri anorganice: clorura ferica, clorura de calciu, clorura de var;

Alchilamine: metilamine, izopropilamina;

Alte produse: clorura de clorcolina

Scurta prezentare a principalelor produse fabricate:

Produse clorosodice

Soda caustica solutie se utilizeaza in industria chimica la fabricarea săpunurilor, detergentilor, pesticidelor, îngrășămintelor, agentilor de înălbire si la regenerarea schimbătorilor de ioni, în industria petrochimică la rafinarea produselor petroliere, în industria lemnului, în industria

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

textilă la fabricarea celulozei, vâscozei, în industria zahărului, în industria uleiurilor pentru purificarea acestora de acizii grași liberi, în industria aluminiului.

Soda caustica fulgi are utilizari similare cu ale sodiei caustice solutie, 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 hârtiei ca decolorant, la clorinarea apei.

Acidul clorhidric se utilizează în industria chimică la fabricarea sarurilor anorganice, îngrășămintelor, rasinilor și coloranților, în industria farmaceutică, în industria metalurgică la decapari și degresari, la regenerarea rasinilor schimbatoare de ioni în stațiile de demineralizare a apei.

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

Cloruri anorganice

Clorura ferica se utilizează ca flocculant la tratarea apei potabile și industriale, la tratarea suprafețelor metalice, în industria electronică la fabricarea circuitelor integrate, la polizari 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 minieră, adaos în noroaiele de foraj), la transportul și stocarea pe timp de iarnă a minereurilor, ca agent de uscare 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 textilă.

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, schimbatori de ioni, fibre chimice, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare și substanțe fotografice.

Trimetilamina se utilizează în sinteze organice pentru obținerea de saruri cuaternare de amoniu, clorhidrat de colina, emulgatori, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbatori 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 clorcolina –stimulator de creștere plante.

Sucursala Valcea:

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

Produse macromoleculare:

Polieterii-polioli se utilizează la sinteza rășinilor poliuretanică epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumantilor, la fabricarea lubrifianților și a lichidelor de frână.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018 156.069E RO2018.157.070

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 tapiserii, în industria automobilelor la diverse reperi (bord, volan), tapiserii 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, antispumanti; 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.

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

Izobutanolul și normalbutanolul sunt utilizați în: solvenți în industria lacurilor pe baza denitroceluloza și rasini 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 baza de uree și rasini fenolice.

b) Principalele piețe de desfacere, cota deținută de principalele produse pe aceste piețe în 2020 și metodele de distribuție:

Borzești

Principalele piețe de desfacere au fost: România 44%, Uniunea Europeană 26,5%, extra UE 29,5%.

Sucursala Valcea

Principalele piețe de desfacere au fost: Uniunea Europeană 60%, România 18%, Orientul Mijlociu 10%, alte regiuni 12%.

Vanzarea produselor se face direct către utilizatorii finali sau prin firme specializate în distribuția produselor chimice.

Vanzarea produselor prin intermediul distribuitorilor asigură preluarea riscului de neplata a consumatorului final, finanțarea producției prin plăți în avans, condiții logistice (mijloace auto autorizate pentru transportul marfurilor periculoase, depozite), diminuarea costurilor de vânzare pe piețe geografice mai îndepărtate, redistribuirea produselor în cantități reduse către micii consumatori, prospectarea pieței și promovarea produselor.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

c) Evoluția ponderii veniturilor rezultate din principalele activități desfășurate, în totalul cifrei de afaceri realizate pe locații:

	%	
Venituri din vânzarea produselor Borzesti	2020	2021
clorosodice	77	80,6
cloruri anorganice	11,7	9,9
alchilamine	8,6	8,5
alte produse	2,7	1,0

	%	
Venituri din vânzarea produselor Rm Valcea	2020	2021
clorosodice	18	11
polioli - polieteri	72	71
oxo-alcooli	0,5	13
alte venituri	9,5	5

Valoarea producției marfa realizată în anul 2021, defalcată pe secții de producție, se prezintă astfel:

LOCATIA	An 2021	
	VPM (mii lei)	%
Borzesti	228,303	10%
Soda M	150,871	7%
Clor	46,670	2%
Organica	22,870	1%
Cloruri anorganice	7,892	0,4%
Sucursala Rm. Valcea	2,010,741	90%
Clorosodice	216,804	10%
Polioli-Polieteri	1,505,735	67%
Oxo-alcooli	272,554	12%
Alte produse	15,648	1%
TOTAL	2,239,044	100%

La Borzesti:

Valoarea producției marfa realizată în anul 2021 a fost de 228,303 mii lei, față de 211.437 mii lei în 2020.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

. Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,00 RON
Cont: RO578TRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

La Sucursala Rm. Valcea:

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021 a fost de 2,010,741 mii lei, fata de 921,997 mii lei in 2020.

Gradul de utilizare al capacitatilor de productie in anul 2021 este de :

Grupa de produse	
-polioli	91%
-Soda lichida	92%
-oxo-alcooli	65%

Chimcomplex și-a maximizat producția de polioli în 2021, atingând mai mult de 91% din capacitatea instalatiilor;

-Oxo-alcooli au avut un grad de utilizare relativ scăzut în 2021, deoarece compania a acordat prioritate utilizării propilenei în producția de polioli în timpul unei penurii pe piață a propilenei.

1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare

Principali furnizori ai Chimcomplex Borzesti sunt:

PRODUS	FURNIZORI
Sare solutie	Salina Tg. Ocna, Salina Rm Valcea
Soda calcinata	Solvay, Bulgaria, Sisecam Chemicals Bosnia;
Amoniac	Square Chem Bucuresti
Var industrial	Carmeuse Holding Brasov
Piatra de calcar	Mezei Trans SRL Rupea; Societatea Nationala a Sarii SA Bucuresti , Suc. Expl.Miniera Rm.Valcea;
Azot lichid	Linde Gaz Romania
Metabisulfid de sodiu	Ando Impex SRL Dej
Propilena	Litasco SA Geneva Suc.Ploiesti, HIP-Petrohemija Serbia; Rompetrol Rafinare; EMITRADEFZE UAE; OMV PETROM SA
Gaze naturale	SNGN Romgaz Medias ; MET Romania Energy SA
Energie electrica	CET Govora SA ; Renovatio Trading SRL Bucuresti; Getica 95 COM SRL, MET Romania Energy SA

Relatiile cu furnizorii au un caracter traditional si sunt procedurate in cadrul unui sistem integrat de management al calitatii - mediu ISO 9001:2015, ISO 14001:2015.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302 102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

Cifra de afaceri obtinuta in anul 2021, in valoare de 2.244 milioane euro, s-a dublat fata de cea din anul 2020, crestere determinata in principal de preturile de vanzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmand tendinta pe care au avut-o cotațiile internationale.

Astfel, cotațiile la polioli si soda caustica (produse principale ale Chimcomplex, cu pondere de 64% si respectiv 16% in valoare productiei vandute) au avut media in anul 2021 cu 57% mai mare fata de valoarea medie inregistrata in anul 2020.

O influenta semnificativa in evolutia cifrei de afaceri a avut-o si cresterea cantitatilor vandute la majoritatea produselor companiei, accentul punandu-se pe acele produse mai specializate, cu o marja de profitabilitate ridicata. Chimcomplex a maximizat productia de polioli in 2021, atingand 91% din capacitatea de productie.

Borzesti:

Produsele de baza ale societatii sunt clorosodicele: soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu.

Celelalte grupe de produse sustin functionarea instalatiei de electroliza prin consumul direct sau indirect de clor si hidrogen.

Pe piata vanzarile de produse finite au fost in valoare de 102 mil lei fiind in crestere cu circa 16% fata de anul 2020. Vanzarile interne au reprezentat in anul 2021 circa 44% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o produsele clorosodice si clorurile anorganice.

Pe piata , in anul 2021 livrarile de produse au crescut cu aproximativ 22% fata de anul 2020 ajungand la valoarea de 127 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2021 circa 56% din totalul vanzarilor de produse finite. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au produsele clorosodice si alchilaminele.

In anul 2021 volumul vanzarilor atat pe piata interna cat si externa a inregistrat o crestere, pe fondul revenirii cererii de produse chimice si a reluarii activitatii unor consumatori desi pe parcursul anului au fost afectati de pandemia de COVID 19.

Structura vanzarilor (in termeni de valoare) pe pietele in 2020 a fost urmatoarea:

Grupa de produse	Piata Interna	Piata externa
Produse clorosodice	44%	56%
Cloruri anorganice	62%	38%
Alchilamine	25%	75%
Solventi organici	60%	40%
Alte produse	44%	56%
Total	44%	56%

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Evoluția vânzărilor, la Borzești, pe piețe de desfacere, în anul 2021 comparativ cu anul 2020, este prezentată în tabelul următor:

Grupa de produse	Piata	2020		2021	
		Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
Produse clorosodice	Piata interna	43%	48%	45%	44%
	Piata externa	57%	52%	55%	56%
Cloruri anorganice	Piata interna	52%	50%	64%	62%
	Piata externa	48%	50%	36%	38%
Alchilamine	Piata interna	21%	26%	22%	25%
	Piata externa	79%	74%	78%	75%
Solventi organici	Piata interna	74%	20%	91%	60%
	Piata externa	26%	80%	9%	40%
Alte produse	Piata interna	43%	48%	45%	44%
	Piata externa	57%	52%	55%	56%

Sucursala Valcea

Produsele de baza ale societății sunt:

- Produse anorganice - clorosodice: *soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;*
- Produse macromoleculare și organice de sinteză: *polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol;*
- Produse oxo-alcooli: *octanol, izo-butanol, n-butanol.*

Pe piața internă, vânzările de produse finite au fost în valoare de 410 mil. lei. Vânzările interne au reprezentat în 2021 un procent de 20% din totalul vânzărilor de produse finite, ponderea cea mai mare având-o polioli-polieterii.

Pe piața externă, livrările de produse au fost de 1.600 mil. lei. Vânzările pe piața externă au reprezentat în 2020 aproximativ 80% din totalul vânzărilor de produse. În totalul vânzărilor externe ponderea cea mai mare o au o polioli-polieterii.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Situatia vanzarilor Chimcomplex Sucursala Rm Valcea in anul 2021 pe piete de desfacere se prezinta astfel:

Grupa de produse	2019		2020	
	Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
POLIOLI-POLIETERI				
Piata interna	19%	18%	17%	16%
Piata externa	81%	82%	83%	84%
PRODUSE CLOROSODICE				
Piata interna	59%	55%	56%	51%
Piata externa	41%	45%	44%	49%
PRODUSE OXO				
Piata interna	0.5%	0.5%	2%	2%
Piata externa	99.5%	99.5%	98%	98%
ALTELE				
Piata interna	-	51%	-	40%
Piata externa	-	49%	-	60%

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Pe piața internă Chimcomplex SA Borzești, în domeniul sau de activitate, a devenit producător unic, consolidându-și poziția pe piața, după achiziția activelor Oltchim SA Rm.Vâlcea care deține tehnologii similare de obținere a produselor clorosodice.

Produse Clorosodice:

La nivel global, Chimcomplex detine o cota de piața redusă pentru produsele clorosodice, principalele piețe de desfacere fiind piața internă și celelalte țări din Europa de Est și zona balcanică. Printre clienții cei mai importanți de soda caustică lichidă sunt combinatele de alumina de la Tulcea și respectiv din Bosnia, Petrotel Lukoil, OMV Petrom, Rompetrol.

Principalii concurenți sunt Borsodchem Ungaria, Anwil Polonia, Spolana Cehia, Kalush Ucraina și PCC Rokita Polonia, Interchim - Grecia, Karpatneftehim - Ucraina, Donau Chemie - Austria care, direct sau prin firme de distribuție, sunt prezenți pe piața din România.

Având în vedere rolul important al costurilor de transport în stabilirea prețului la destinația finală, piața țintă de export a produselor clorosodice este compusă din țări din Europa, Africa de Nord și Orientul Mijlociu.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 30490785 1,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Pentru soda caustica, pe aceste pietele exista o concurenta puternica, formata atat din firme europene, cat si din firme din Iran, Egipt, SUA si China.

Polieteri:

Capacitatea de productie a Chimcomplex, respectiv 120,000 tone/an, reprezinta circa 1% din capacitatile de productie la nivel global.

Principalele pietele de desfacere sunt Romania, Polonia, Ungaria, Turcia, Italia, Benelux, Germania, Grecia. Pe piata locala, Chimcomplex detine o cota de piata de peste 50%.

Principali concurentii pe pietele din Uniunea Europeana sunt Covestro, Shell, Dow Chemicals, Repsol, Basf si PCC Rokita. Pe pietele din afara Uniunii Europene (Turcia, Rusia, Ucraina, Serbia) concurenta este amplificata de importurile din China, Coreea si Arabia Saudita.

Incepand cu a doua jumatate a anului in curs sau cel mai tarziu de anul viitor concurenta pe piata Europei de Est va fi amplificata de punerea in functiune a unei capacitati noi de 200 kt/an la Mol Ungaria.

Chimcomplex produce o gama variata de polieteri atat pentru spume flexibile (saltele, industria mobilei, industria auto) cat si pentru aplicatii rigide (panouri, sisteme poliuretanic) si aplicatii speciale (adezivi, acoperiri, etansari, elastomeri). Chimcomplex detine un portofoliu mare de clienti din fiecare domeniu de utilizare, neexistand o dependenta de un anumit client.

Oxo Alcooli:

Chimcomplex detine o capacitate de productie relativ mica in raport cu principalii sai concurenti europeni OXEA, Basf, Ineos, Sibur, Gazprom si Zak.

Nu exista o piata locala semnificativa pentru aceasta grupa de produse, principala utilizare fiind productia de plastifianti.

Principala piata de desfacere pentru Chimcomplex este Turcia, tara care nu are producator local si care importa lunar circa 7000 tone de octanol. Cota de piata a Chimcomplex pe Turcia se situeaza in intervalul 10-15%. Alte pietele de desfacere importante sunt Italia, Polonia si Ucraina.

Spre deosebire de majoritatea concurentilor, Chimcomplex nu are deocamdata o productie proprie de plastifianti motiv pentru care, functionarea instalatiei de oxo alcooli la capacitate depinde in mare masura de piata Turciei, piata pe care Chimcomplex livreaza de regula in baza unui contract anual cu formula de pret.

Pentru celelalte produse, cloruri anorganice si alchilamine, Chimcomplex se confrunta in special cu producatorii europeni, desi exista tot mai numeroase importuri din China pe piata de export vizata de Chimcomplex.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu exista clienti sau grupuri de clienti a caror pierdere ar avea impact negativ important asupra veniturilor Chimcomplex.

Clienții societății se încadrează în două categorii:

- strategici
- clienți cu putere mica de negociere si pondere mica in totalul vanzarilor, pentru care Chimcomplex este cea mai buna solutie de aprovizionare.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. JO4/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul grupului

Structura organizatorica a Chimcomplex este de tipul ierarhic functionala, avand in componenta compartimente dimensionate corespunzator cu volumul si complexitatea activitatilor, grupate pe criteriul functiunilor societatii comerciale.

In vederea realizarii obiectivelor organizatiei societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate. Angajatii Chimcomplex beneficiaza de un mediu de lucru profesionist si de dezvoltare, relatii de munca echitabile, aprecierea obiectiva a performantelor, siguranta si securitate personala. De asemenea, angajatii beneficiaza de masuri de protectie sociala, prime etc stabilite prin Contractul Colectiv de Munca.

Chimcomplex sustine procesul de formare a viitorilor specialisti, oferind stagii de practica si internship-uri pentru elevi si studenti, contribuind astfel la continuarea traditiei industriei chimice prin institutiile de invatamant si la crearea unor premise pentru generatiile viitoare de salariati

Activitatile realizate sunt structurate pe urmatoarele domenii de activitate: Management general, Economic, Comercial, Productie, Investitii - Dezvoltare afaceri.

Activitatile fiecarei functiuni, in ambele locatii Borzesti si Ramnicu Valcea, sunt realizate in cadrul celor 5 departamente prin compartimentele de specialitate.

Platforma Borzesti

Structura de personal la 31.12.2021 pe categorii, se prezinta astfel:

Total Personal	755 din care:
Muncitori calificati	528
Sefi Formatie	42
Total TESA, din care	185
-conducere	52
-executie	133, din care:
	83 cu studii superioare
	50 cu studii medii

Sucursala Ramnicu Valcea

Structura de personal la 31.12.2021 pe categorii, se prezinta astfel:

Total Personal	1.246, din care:
Muncitori	889
Muncitori necalificati	3
Sefi Formatie	56
Total TESA, din care:	298
- conducere	89
- executie	209, din care:
	180 cu studii superioare
	29 cu studii medii

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Structura consolidata se prezinta astfel:

Salariati CHIMCOMPLEX	Total din care:	Borzesti	Ramnicu Valcea	
numar total, din care:	2.001	755	1.246	
- muncitori calificati	1.417	528	889	
- muncitori necalificati	3	-	3	
- sefi formatie	98	42	56	
-TESA	483	185	298	
cheltuieli cu salariile	166.537	76.016	90.521	mii lei
cheltuieli cu asigurarile sociale	9.590	2.630	6.960	mii lei

Sindicatetele din cadrul Chimcomplex care au activat in anul 2021, sunt :

La Borzesti activeaza doua sindicate: Sindicatul Chimistul si Sindicatul Ecotehning

In cadrul Sucursalei Rm. Valcea activeaza trei sindicate: Sindicatul Chimistul Oltchim Rm. Valcea si Sindicatul Unirea.

1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului

Din punct de vedere al protectiei mediului, S.C.Chimcomplex S.A. functioneaza in baza urmatoarelor autorizatii emise de autoritatile de reglementare

Borzesti

Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/10.01.2013, actualizata la 12.06.2018 si avizata pentru 2020 – 2021 cu Decizia nr.190/09.12.2020, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 1/07.01.2013, revizuita cu nr. 81/19.04.2018, emisa de catre AN Apele Romane – Directia Apelor Siret Bacau, valabila pana la 06.01.2023, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului.

Autorizatia de emisii de gaze cu efect de sera (EGES) nr.19/05.01.2021, emisa de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului pentru perioada 2021-2030, cu **Plan pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera/2021** aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului – Directia Schimbări Climatice, cu obligativitatea actualizării la schimbarea datelor care au stat la baza întocmirii acestuia.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Autorizatia de mediu nr.26/19.04.2018, revizia 1/23.03.2020, pentru fabricarea de clorura de clorcolina in instalatie pilot, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila 2 ani de functionare continua a instalatiei.

Autorizatia de mediu nr.82/28.05.2019 avizata pentru 2021-2022 cu Decizia nr.195/06.04.2021 pentru activitatea de tratarea si acoperirea metalelor, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

Modul de respectare a cerintelor din Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 este raportat periodic catre autoritatile de control si reglementare (Agentia de Protectia Mediului Bacau, Garda Nationala de Mediu Bacau si AN Apele Romane – Administratia Bazinala de Apa Siret Bacau) si este verificat cel putin o data pe an, rezultatul verificarilor fiind consemnat intr-un raport de inspectie.

In decursul anului 2021 au avut loc 12 vizite pe amplasament efectuate de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, ai Agentiei pentru Protectia Mediului Bacau si ai AN Apele Romane – ABA Siret Bacau: in scopul verificarii conformarii activitatii Chimcomplex cu prevederile Autorizatiei Integrate de mediu nr.1/2013 – actualizata la 12.06.2018, a Autorizatiei de mediu nr.26/19.04.2018, revizia 1/23.03.2020 pentru fabricare clorura de clorcolina in instalatia pilot, a Autorizatiei de gospodarire a apelor nr.1/2013 – revizuita cu nr.81/19.04.2018, a legislatiei in vigoare referitoare la depozitarea deseurilor, la regimul biocidelor, la Regulamentul REACH – cerinta REF 7, la Directiva Seveso III, a prevederilor in domeniul EGES. In urma acestor verificari nu au fost identificate neconformitati.

Ultimul control al conformarii, efectuat de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, a avut loc in 02.11.2021 si rezultatele controlului au confirmat ca societatea Chimcomplex respecta prevederile Autorizatiei Integrate de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 si obligatiile de raportare catre autoritatile competente.

Activitatea de masurare si monitorizare in domeniul mediului a cuprins: monitorizarea indicatorilor de calitate impusi pentru factorii de mediu apa, panza freatica si aer; monitorizarea deseurilor; monitorizarea substantelor prioritar periculoase la evacuarea in raul Trotus, in apele menajere si in panza freatica; inspectii pentru monitorizarea aspectelor de mediu in instalatii si la receptia lucrarilor de revizii si investitii, pentru urmarirea respectarii prevederilor autorizatiei si a cerintelor legale; efectuarea calculului pentru sumele datorate la Fondul de mediu pentru emisiile in atmosfera, cantitatile de ambalaje puse pe piata cu produsele Chimcomplex si pentru substantele periculoase pentru mediu introduse pe piata nationala, studiul documentatiilor tehnice supuse autorizarii de mediu pentru realizarea investitiilor, in vederea verificarii si completarii acestora cu prevederile legislatiei de mediu ce trebuiesc respectate la realizarea lucrarilor.

Pe parcursul anului 2021 a continuat activitatea de mentinere a certificarii Sistemului de Management de Mediu ca Sistem de Management Integrat Calitate Mediu, conform cu prevederile ISO 14001:2015 si ISO 9001:2015. S-au realizat instruirii cu personalul din Chimcomplex privind aplicarea cerintelor din procedurile documentate, dar si privind respectarea prevederilor legale de mediu pentru evitarea situatiilor de neconformare si a amenziilor.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Sucursala Rm. Valcea

In anul 2021 s-au obtinut urmatoarele autorizatii / decizii emise de autoritatile de reglementare:

1. Autorizatia Integrata de mediu nr. 1 / 11.03.2021;
2. Autorizatia nr. 106 / 29.03.2021 privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030.
3. Decizia etapei de incadrare nr. 285/26.04.2021 pentru proiectul "Dezafectare partial echipamente apartinand Instalatiei Electroliza cu mercur nr. 3".
4. Decizia etapei de incadrare nr. 487/15.07.2021 pentru proiectul "Dezafectare echipamente Instalatiei oxigen azot".
5. Decizia etapei de incadrare nr. 489/16.07.2021 pentru proiectul "Dezafectare echipamente Instalatiei centrala termica".
6. Decizia etapei de incadrare nr. 876/02.12.2021 pentru proiectul "Construire Centrala termica C.T. 3".
7. Clasarea notificarii (nr. 2824/23.12.2021) pentru proiectul "Desfiintare constructii centrala termica"

Pe parcursul anului 2021 s-au actualizat/obtinut urmatoarele documente:

- S-au actualizat informatiile privind contul si reprezentantii autorizati din Registrul Unic European al emisiilor de Gaze cu Efect de Sera (RUEGES), pentru Societatea CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti - Sucursala Ramnicu Valcea.
- S-a incheiat contract cu COV INSPECT SRL pentru verificarea Raportului de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de sera in vederea emiterii Raportului de verificare pentru anul 2021 si Raport de verificare privind nivelul de activitate pentru verificarea activitatii din anul 2021 si 2020, in vederea alocarii certificatelor privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul 2022"
- Planul de prevenire si combatere a poluarii accidentale a apei pentru anul 2021;
- Raportarea privind statistica pe ape (SGA) pentru anul 2020;
- Raportare privind statistica deseurilor pentru anul 2020 - in aplicatia SIM (Sistemul Integrat de Mediu);
- Raportare privind situatia substantelor periculoase produse/utilizate/export/import (SCP) pentru anul 2020, in aplicatia SIM (Sistemul Integrat de Mediu);
- Raportarea poluantilor emisi si transferati (E-PRTR) pentru anul 2020;
- S-au incheiat contracte de prestari servicii de gospodarie a apelor cu firmele terte de pe platforma (S.C. VILMAR S.A., S.C. CET GOVORA S.A., S.C. UZINA MECANICA S.A., CIECH Soda Romania SA, S.C. LOGISERV S.R.L, S.C. SISTEMPLAST S.A.) pentru anul 2022;
- S-a incheiat contract cu EUROTOTAL SRL pentru „Cercetarea de mediu – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2021-2022;
- S-a incheiat contract cu INCD ECOIND București – Sucursala Râmnicu Vâlcea pentru „Servicii de monitorizare a poluarii atmosferice (emisii, imisii si miros) – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2021;
- Act aditional la Contract cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deseului turta filtrare polieteri;

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

- Anexa 1 de transport cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deseului turta filtrare polleteri;
- S-a actualizat Procedura operationala PO – 029 Activitatea de Protectia Mediului;
- S-a actualizat Procedura de proces PP 6.1.2. – Aspecte de mediu;
- S-a actualizat Procedura generala PG 05 - Managementul deseurilor;
- S-a actualizat Procedura generala PG 06 – Monitorizarea si raportarea obligatiilor la fondul pentru mediu;
- S-a actualizat Procedura generala PG 13 - Managementul deseurilor de ambalaje;
- S-a actualizat Procedura generala PG 14 – Managementul emisiilor de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030;
- A fost actualizata Notificarea activitatii la Societatea CHIMCOMPLEX S.A Borzesti - Sucursala Ramnicu Valcea, in conformitate cu prevederile Legii 59/2016 privind controlul asupra pericolelor de accident major in care sunt implicate substante periculoase.

Societatea noastra manifesta interes si fata de probleme de mediu care pot sa apara la clientii sai datorita produselor fabricate de Chimcomplex. Pentru limitarea impactului asupra mediului la utilizarea produselor noastre, Chimcomplex pune la dispozitia clientilor Informatii privind produsele si masurile de protectia mediului la utilizarea acestora prin etichete, normative de calitate, instructiuni de utilizare, fise cu date de securitate, instruirii si sprijin tehnic la cumpararea produselor.

Chimcomplex SA Borzesti are ca obiectiv imbunatatirea comunicarii cu partile interesate de performanta de mediu, cu comunitatea locala, autoritatile de control si reglementare, colaboratori etc, realizand actiuni pentru schimb de idei, dezbateri tematice etc (intalniri directe). In acest sens, lucrarile de modernizare si investitiile cu posibil impact asupra mediului s-au realizat in conformitate cu legislatia in vigoare, dar si cu informarea publicului si a partilor interesate pentru a reliefa interesul si efortul organizatiei noastre pentru respectarea si aplicarea prevederilor legale si pentru continua imbunatatire a performantei de mediu.

1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare

Activitatea de cercetare dezvoltare la Borzesti se realizeaza cu personalul specializat angajati ai societatii, principalele realizari ale anului 2021 fiind urmatoarele:

1. Testare si evaluare la nivel de laborator a tehnologiilor de valorificare a deseurilor de ambalaje din PET pentru obtinerea acidului tereftalic.
2. Testare si evaluare la nivel de laborator a modalitatilor de valorificare a alfa-celulozei uzate (provenita de la purificarea saramurii de Na) cu obtinere de acid levulinic.
3. Testare si evaluare la nivel de laborator a tehnologiilor de obtinere silice precipitata din silicat de Na si CO₂ (ca tehnologie de valorificare potentiala de CO₂).
4. Asistenta tehnica pentru sectiile de productie : teste pentru pretratarea apei de proces brute pentru obtinerea apei demineralizate.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Activitatea de cercetare la Rm.Valcea, se realizeaza cu personalul Centrului de Cercetare din cadrul sucursalei, realizarile în cursul anului 2021 fiind urmatoarele:

1. Sinteze de dioli reactivi - tehnologie de laborator pentru sinteza unui diol reactiv cu $M = 2300$ Da și 30% gr. Etilenoxid
2. Polioli din uleiuri vegetale - sinteza unui polioli din ulei de ricin cu $M=2500$ Da
3. Polioli pentru spume poliuretanic flexibile și rigide - tehnologie de laborator pentru sinteza unui polioli aminic inițiat cu etilendiamină având $I_{OH} = 800$ mg KOH/g

1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Conducerea societatii urmareste in permanenta reducerea efectelor potential adverse, asociate factorilor de risc, asupra performantei financiare a societatii prin definirea profilului de risc - prezentarea generala a tuturor riscurilor potentiale care afecteaza compania. Profilul de risc care prin, combinarea, clasificarea, ordonarea, stabilirea interdependentelor, analiza cauzelor/efectelor, a severitatii si frecventei precum si definirea modalitatilor de atenuare a impactului tuturor riscurilor identificate, reprezinta o sursa principala de informatii in stabilirea strategiei de afaceri a societatii.

Pentru a derula cu eficacitate si eficienta procesele din companie in sensul obtinerii de produse si servicii în conformitate cu cerintele de reglementare din domeniu, cu cerintele legale si cu cerintele clientului, este nevoie de identificarea proceselor, de succesiunea si interactiunea lor si implicit de riscurile generate de acestea.

Prin implementarea cerintelor noilor standarde ISO 9001:2015 si ISO 14001:2015 s-au identificat si s-au evaluat atat riscurile generate de procesele identificate la nivelul companiei, cat si cele asociate aspectelor de mediu generate de activitatile, produsele si serviciile desfasurate si am documentat managementul acestor riscuri.

Managementul are obligativitatea de a monitoriza in permanenta registrul de riscuri impreuna cu programul de masuri de minimizare a acestora. Astfel, cel puțin o dată pe an, responsabilii de procese vor analiza sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților sale si vor elabora planuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri.

Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri care includ, fara a fi limitative, riscurile prezentate mai jos:

Gestionarea riscului de capital - obiectivele conducerii sunt de a proteja capacitatea entitatii de a-si continua activitatea pentru a oferi beneficii pentru acționari și beneficii pentru alte părți interesate și să mențină o structură optimă de capital pentru a reduce costul de capital.

Societatea utilizeaza imprumuturi care sunt garantate de regula cu activele sale. In cazul in care societatea nu poate genera fluxuri de numerar corespunzatoare pentru a acoperi datoriile, aceasta poate suferi o pierdere partiala sau totala a capitalului. O miscare relativ mica in valoarea activelor

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: ROS7BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

sau veniturilor poate determina o miscare mare disproportionata, nefavorabila sau favorabila in valoarea indicatorilor economici ai societatii.

Gestionarea riscului de capital se face cu ajutorul indicatorului **grad de indatorare**, care arata gradul in care capitalurile proprii asigura finantarea activitatii indicand in ce masura angajamentele sale pe termen mediu si lung sunt garantate de capitalurile proprii. Se calculeaza ca raport intre datorii pe termen mediu si lung si capitalul total.

Riscul de creditare - reprezinta riscul de pierderi financiare pentru societate in cazul in care una din partile unui contract de instrument financiar nu reuseste sa isi indeplineasca obligatiile contractuale. Expunerea Societatii la riscul de creditare este influentata in principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client astfel ca, o baza larga de clienti reduce riscul de creditare.

Riscul de lichiditate - O gestionare prudentă de lichiditate implică menținerea de suficiente linii de numerar și de credit disponibile, printr-o monitorizare continuă a fluxului estimat și real în numerar și prin corelarea datelor scadente ale activelor și pasivelor financiare. Având în vedere natura activității sale, compania își propune să fie flexibilă în ceea ce privește opțiunile de finanțare, prin menținerea liniilor de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare, precum și a investițiilor. Gestionarea riscului de lichiditate se face cu ajutorul indicatorului **lichiditate curenta** care arata masura in care pot fi acoperite datoriile curente din activele curente (active circulante).

Riscul de piata Mediul macroeconomic, in general, si piata produselor chimice, in particular, continua sa fie afectate de criza economica, cu urmasi negative asupra potentialului de dezvoltare al societatii. Riscurile de piata la care este supusa societatea cuprind: **riscul valutar** în tranzactiile comerciale si financiare. si **riscul de pret**.

Riscul ratei dobanzii. Societatea ar putea fi supusa unui risc ca fluxurile de numerar viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzilor pentru imprumuturi si numerarul detinute.

Riscul economic. Orice recesiune economica afecteaza, in general, in mod negativ valoarea unei societati, astfel ca, randamentul dintr-o investitie intr-o societate productiva depinde in mare masura de conditiile economice de pe piata interna si internationala, de volumul comenzilor primite si de valoarea contractelor incheiate, precum si de modificarile preturilor materiilor prime si ale produselor finite.

Impactul legilor si al reglementarilor guvernamentale. Societatea trebuie sa se supuna legilor si regulamentelor referitoare la impozitare, planificare, legi si regulamente care prin aplicarea lor pot avea un efect de majorare a cheltuielilor si de scadere a veniturilor sau ratei rentabilitatii:

Impunere - Sistemul de impozitare din România este într-o continua schimbare/modificare si se încearcă să se consolideze și să armonizeze cu legislația europeană. În acest sens, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite cazuri, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspect de fiscalitate, inclusiv în materie de stabilire a prețurilor de transfer, și se calculează impozitele și taxele suplimentare și dobânzi și penalități aferente.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Litigiile – Societatea este supusă mai multor acțiuni legale apărute în cursul desfășurării normale a activității. Managementul consideră că acestea nu vor avea nici un efect negativ semnificativ asupra performanței financiare și a poziției financiare a Companiei.

Mediu inconjurator - Reglementările privind mediul înconjurător sunt într-o fază de dezvoltare în România iar Chimcomplex nu a înregistrat datorii la data de 31 decembrie 2020 pentru orice costuri anticipate, inclusiv taxe legale și de consultanță, proiectarea și punerea în aplicare a planurilor de remediere în ceea ce privește mediul.

Condițiile economice, politice și sociale din România sau alte țări

Performanța Societății poate fi afectată în mod special de modificările normelor legale, de reglementare și de impozitare, precum și de condițiile financiare generale la nivel național și global.

- schimbările în condițiile de ordin politic, economic și social din România și /sau alte țări din Europa Centrală și de Est;
- schimbări ale politicilor Guvernului sau modificările legilor și regulamentelor, sau interpretării legilor și regulamentelor;
- schimbarea regulamentelor privind cursul de schimb valutar;
- măsurile ce pot fi introduse pentru controlarea inflației și a ratei dobânzii;
- modificările procentelor sau metodelor de impozitare.

1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societății comerciale

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

Urmare a achiziționării de către Chimcomplex SA Borzești în decembrie 2018 a celor cinci pachete de active aparținând companiei Oltchim, perioada 2019-2020 a fost consacrată acțiunilor de integrare a activităților platformelor de la Borzești și Rm. Valcea (administrativ/organizatoric, financiar-contabil, producție, informatic, etc.)

Chimcomplex SA Borzești are în vedere implementarea în următorii ani a unui program de investiții pentru platformele chimice de la Borzești și Rm. Valcea, care să asigure creșterea cifrei de afaceri la peste 1 miliard de EUR/an .

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070



b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Borzești:

În cursul anului 2021, pe Platforma Onesti s-au efectuat investiții în suma de 17.981.632 lei, pentru următoarele obiective de investiții:

Nr crt	Denumire obiectiv	Valoare
1.	Clorura de calciu granule	8.236.697 lei
2.	Modernizare Soda M	805.474 lei
3.	Statii electrice	2.137.631 lei
4.	Complex Piscicol Tarcau	2.997.373 lei
5.	Altele si mentenanta	2.899.174 lei
6.	Achizitia de echipamente independente	905.283 lei

Sucursala Ramnicu Valcea:

În cursul anului 2021, la Sucursala Rm. Valcea s-au efectuat investiții în suma de 39.890.223 lei, principalele alocări de fonduri fiind pentru următoarele obiective de investiții:

Denumire obiectiv	Valoare
- Retehnologizare DGL-DLI	298.747 lei
- Instalatia Polioli speciali	16.642.789 lei
- Instalatie ardere var, stingere var	1.314.385 lei
- Modernizare si Marire capacitate Instalatie Propenoxid	4.289.767 lei
- Instalatie recuperare dicloropropan	1.143.269 lei
- Tratare ape uzate de la Sectia Propenoxid	3.487.660 lei
- Reabilitare electrolizoare la Electroliza cu membrana	6.214.359 lei
- Instalatie de cogenerare CHP 49 MW	239.275 lei
- Centraia Termica CT III	385.655 lei
- Inchidere depozit de deseuri nepericuloase	3.923.022 lei
- Alte Investitii	278.545 lei
- Achizitia de echipamente independente si aparatura birotica	1.672.750 lei

Inchiderea depozitului de deseuri nepericuloase s-a realizat în baza contractului de vânzări active încheiat cu Oltchim SA.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

1.10 ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

In functie de perioada in care au fost construite, instalatiile pot fi grupate astfel:

- instalatii din generatia 1, puse in functiune pana in anul 1970
- Instalatii din generatia a 2-a, puse in functiune in anii 1970-1980
- instalatii din generatia a 3-a, puse in functiune dupa anul 1980

Dupa anul 1990 s-a pus accent pe retehnologizarea proceselor tehnologice si inlocuirea tehnologiilor energofage, avand ca scop reducerea costurilor de fabricatie si imbunatatirea calitatii produselor.

Pentru cresterea performantelor si adaptarea la cerintele pietei s-au intrepris actiuni de modernizare-retehnologizare a instalatiilor.

Incepand din anul 2007, s-a demarat un amplu program de retehnologizare si modernizare a unor instalatii de productie si auxiliare existente precum si de infiintare de noi capacitati de productie chimicale si energie care vizeaza: asigurarea consumului de cior prin inglobarea in produse rentabile si cu potential semnificativ de piata, cresterea gradului de integrare tehnologica si energetica, reducerea influentelor generate de mediu extern in special in planul resurselor energetice, reducerea impactului asupra mediului si conformarea cu cerintele legislative actuale, conformarea cu norme/prescriptii/ reglementari aplicabile .

Cea mai mare investitie este realizata in decembrie 2018 cand societatea Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat cinci pachete de active din cele noua pachete oferite in procesul de licitatie apartinand companiei Oltchim SA .

Activele includ terenuri, cladiri, investitii in curs de executie, drepturi de proprietate intelectuala si alte bunuri mobile reprezentand in principal utilaje, echipamente, tehnologii si orice alte bunuri similare necesare procesului de productie.

Valoarea tranzactiei a fost de 127 milioane de EUR, fara TVA, iar finantarea oferita Chimcomplex a fost asigurata de Credit Suisse si VTB Europe.

Suprafata de teren detinuta la 31.12.2020:

Total: 4.196.125 m.p. cu o valoare de inregistrare in patrimoniul de 82.722.271 lei, amplasat astfel:

Nr. Gr.	Amplasate	Suprafata (mp)	Valoare Contabila (lei)
1	Onesti, str Industriilor nr. 3	1.710.253	49.159.059
2	Sat Cazaci com. Tarcau, jud Neamt	41.679	1.661.949
3	Cluj	2.012	144.916
4	Somes Dej, Dealul Tirului, jud.Cluj	409.111	1.062.292
5	Pitesti, str.Caminelor, nr. 7, jud Arges	1.222	1.576.539
6	Bucuresti, bdul Ficusului, nr.44A, sector 1	39	99.921
7	Rm.Valcea	2.031.809	29.017.595

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

In detaliu, pe cele doua platforme Borzesti si Valcea, activele imobilizate existente la 31.12.2021 prezinta urmatoarea structura :

-lei-

Active	TOTAL	Onesti	Rm.Valcea
Terenuri	82,722,271	53,704,676	29,017,595
Constructii	223,357,495	77,781,166	145,576,329
Constructii inchidere dep deseuri Rm Valcea	7,763,064	0	7,763,064
Echipamente tehnologice	614,827,841	224,004,079	390,823,762
Aparate si instalatii de masurare,control si reglare	62,686,953	18,894,297	43,792,656
Mijloace de transport	59,278,899	12,432,362	46,846,537
Mobilier,aparatura birotica, echip.protectie	3,931,005	1,242,755	2,688,250
Active biologice	53,514	53,514	
Imobilizari corporale in curs de executie	93,621,723	19,891,006	73,730,717
Utilaje si materiale pentru imobilizari in curs	26,322,835	26,322,835	
TOTAL	1,174,565,601	434,326,691	740,238,910

1.11. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

Nivelul capitalului social al unei societati precum si a capitalurilor proprii, exprima dimensiunea si stabilitatea societatii, fiind una din conditiile inregistrarii unei autonomii financiare corespunzatoare.

Conform Certificatului Constatator nr. 937858/15.12.2021, la data de 31.12.2021, capitalul social subscris si varsat la este de 304.907.851 lei, divizat in 304.907.851 actiuni nominative, la valoarea de 1 leu/actiune.

Din data de 21.07.2015, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI (CHOB) au fost tranzactionate pe piata valorilor mobiliare, in cadrul Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti, Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Incepand cu data de 17.01.2022, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI sunt tranzactionate pe piata regmenetata, Sectiunea Standard, sub simbol CRC, administrata de Bursa de Valori Bucuresti.

La data de 05.05.2021 a fost finalizata operatiunea de majorare de capital social dispusa de Adunarea Generala a Actionarilor societatii Chimcomplex SA Borzesti din data de 25.05.2020. In urma subscrierilor, capitalul social a crescut de la 296.504.060,58 Lei la 304.907.851,08 Lei, prin aport in numerar, prin emiterea unui numar de 6.669.675 actiuni nominative noi cu valoarea nominala de 1,26 lei fiecare.

Prin Hotararea Adunarii Generale Extraordinara a Actionarilor din data de 30.06.2021 , actionarii Chimcomplex SA Borzesti au aprobat derularea unui program de rascumparare a unui numar maxim de 7.059.620 actiuni proprii , actiune in derulare la data de 31.12.2021.

La data de 30.07.2021, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a decis splitarea valorii nominale de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune si implicit diminuarea capitalului social,

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



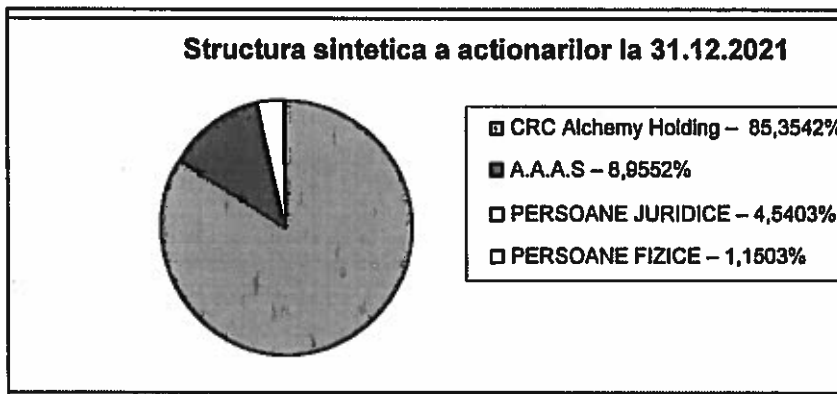
RO2018 156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

operatiune finalizata la data de 16.11.2021, cand capitalul social a fost diminuat de la 304.907.851,08 Lei la 304.907.851 Lei, iar valoarea nominala a scazut de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune.

La data de 31.12.2021, conform inregistrarilor de la Depozitarul Central, actionarul majoritar al societatii este societatea C.R.C. Alchemy Holding B.V. care detine un numar de 260.251.528 actiuni, in valoare de 260.251.528 lei, reprezentand 85,3542% din capitalul social, iar Statul Roman prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (A.A.A.S.) detine un numar de 27.305.181 actiuni, in valoare de 27.305.181 lei, reprezentand 8,9552% din capitalul social.

Structura sintetică a actionarilor societatii la data de 31.12.2021, este urmatoarea:

Acționari	Nr. Acțiuni	Valoare lei	% din capitalul social
CRC Alchemy Holding B.V.	260.251.528	260.251.528	85,3542%
A.A.A.S	27.305.181	27.305.181	8,9552%
PERSOANE JURIDICE	13.843.609	13.843.609	4,5403%
PERSOANE FIZICE	3.507.533	3.507.533	1,1503%
TOTAL	304.907.851	304.907.851	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.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Situatia participatiilor detinute la alte societati la data de 31.12.2021:

Titluri de participare la societati din cadrul Grupului	Sold la 31.12.2021 lei	Procent detinut
Greencomplex SRL ONESTI	4.733.030	99,9998%
AISA INVEST SRL CLUJ NAPOCA	19.900	19,5122%
UZUC PLOIESTI	1.680.000	0,5656 %
A5 INVEST SRL ONESTI	6.100.000	100%
A6 IMPEX SA DEJ	38.270.100	33,6453%
Total	50.803.030	

Alte titluri immobilizate	Sold la 31.12.2021 lei
Asociatia producatorilor de produse de uz fitosanitar	1.000
Asociatia Valcea Dual Learning	24.000
Total	25.000

1.12.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Administrarea si coordonarea activitatii la societatii Chimcomplex SA Borzesti au fost asigurate de un **Consiliu de Administratie** format din:

In perioada 01 ianuarie 2021 – 30.07.2021:

1. dr.ec. av. STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. COLTEANU CRISTIAN VALENTIN, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ec. STAIU DUMITRU FLORIAN, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ing. COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie.

In perioada 30.07.2021 – 31.12.2021:

1. dr.ec. av. STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. FRANK HAJDINJAK, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ing. COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ec. MIHAI DAN TODOR, Membru al Consiliului de Administratie.
5. ing. COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Conducerea executiva a societatii Chimcomplex SA Borzesti in anul 2021 a fost asigurata de o echipa formata din:

- CEO / Director General - Tivadar Runtag
- CFO / Director Financiar - Adrian Dumitriu
- CTO / Director Tehnic - Dumitru Coman
- CCO / Director Comercial pana la 03.12.2021- Armand Spiru Ciobescu
- CCO / Director Comercial din 03.12.2021 - Dan Moldovan
- CCO / Director Achizitii si Logistica din 03.12.2021 - Armand Spiru Ciobescu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti pana la 08.10.2021 - Daniel Prisacariu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti din 03.12.2021 - Luminita Balaita
- COO / Director Operatiuni Sucursala Ramnicu Valcea - Victor Avram

Nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat in relatie cu eventuale fraude comise in ultimii cinci ani.

1.13. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

La intocmirea Situatiilor financiare s-au avut in vedere prevederile legale cuprinse in urmatoarele acte normative:

- Ordinul nr. 85 din 26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile .
 - Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare;
 - Ordinul ministrului finantelor publice nr.1802 din 2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, in vigoare de la 01.01.2015.
 - Ordinul nr. 2.861 din 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
 - Ordinul ministrului finantelor publice nr.1826/2003 pentru aprobarea Precizarilor privind unele masuri referitoare la organizarea si conducerea contabilitatii de gestiune;
 - Legea nr.297 din 2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare;
 - Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
 - Legea nr. 227/2005 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, in vigoare de la 01.01.2016.
 - Alte acte normative specifice, in vigoare cum ar fi cele referitoare la implementarea Sistemului Electronic National, cu modificarile si completarile ulterioare, etc.
- Alte acte normative specifice, in vigoare cum ar fi cele referitoare la implementarea Sistemului Electronic National, cu modificarile si completarile ulterioare.

Situațiile financiare au fost întocmite în baza principiului 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.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Auditul asupra situațiilor financiare consolidate ale grupului la data de 31.12.2021 este realizat de către societatea G5 Consulting SRL, Autorizația nr. 223/02.07.2002, înregistrată la Camera Auditorilor Financiarți din România, Reg. Com. J12/943/2002, CUI: RO 14650690, cu sediul în Loc. Dej, str Alecu Russo nr 24/2 jud Cluj.

PRINCIPIILE, POLITICILE SI METODELE CONTABILE cuprinse în Manualul de politici și proceduri contabile al SC Chimcomplex SA Borzesti și care au stat la baza întocmirii Situațiilor Financiare de Sinteză cu ocazia închiderii exercitiului financiar 2021 au fost:

- ✓ **Exercitiul financiar** incepe la 1 ianuarie și se încheie la 31 decembrie.
- ✓ **Situațiile financiare** pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii:
 - continuității activității - SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti își va continua în mod normal funcționarea, într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității având în vedere portofoliul de comenzi (contracte) pe anul 2021;
 - înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, pe baza documentelor justificative și legal întocmite, conform legislației în vigoare, asigurându-se astfel comparabilitatea în timp a informațiilor;
 - permanenței metodelor - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
 - prudenței - s-a ținut cont de ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu.
 - contabilității de angajamente - efectele tranzacțiilor și alte evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadei aferente.
 - evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
 - intangibilității - bilanțul de deschidere al exercitiului 2021 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent 2020.
 - necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise.
 - prevalenței economice asupra juridice - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma juridică.
 - evaluării la cost de achiziție sau cost de producție potrivit cărora elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.
 - pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

✓ **Tratamente contabile:**

- a) la data intrării în patrimoniu bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, denumită și valoare contabilă;
- b) evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea de piață ținându-se cont de utilitatea și starea acestora;

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

c) la incheierea exercitiului elemente patrimoniale se evalueaza si se reflecta in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii; La elementele monetare exprimate in valuta s-a utilizat cursul de inchidere din data de 31.12.2021, la rata oficiala comunicata B.N.R. de 4,9481 lei/eur si 4,3707 lei/usd, publicat pe site-ul Ministerului Finantelor Publice. Diferentele de curs s-au inregistrat pe venituri, respectiv pe cheltuieli.

d) la data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea de intrare.

Imobilizari necorporale - Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta constau in licente, programe informatice inregistrate la cost

Imobilizari corporale - Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, constructii, instalatii tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport, echipamente de calcul, mobilier, aparatura birotica, inregistrate la cost de achizitie/regie proprie sau valoare reevaluată sau majorari de valoare ale acestora care au avut ca scop cresterea productivitatii prin imbunatatirea parametrilor de functionare a utilajelor sau pentru crearea unor conditii corespunzatoare mediului de lucru. Imobilizarile corporale in curs s-au inregistrat in contabilitate la cost.

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare si tinand cont de duratele normale de functionare a mijloacelor fixe conform Hotararii nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor.

Imobilizari financiare - Imobilizarile financiare constau in titlurile de participare la capitalul social al altor societati si in garantii acordate furnizorilor.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

Stocurile sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, productie in curs de executie, produse finite si marfuri. Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie, iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda "primul intrat, primul iesit" (FIFO) si "costul mediu ponderat" (CMP).

Pozitia financiar-contabila a Grupului este prezentata separat in "Situatiile financiare consolidate ale Grupului Chimcomplex SA Borzesti la si pentru perioada financiara incheiata la 31 decembrie 2021". Situatiile financiare au fost intocmite in baza principiului continuității activității.

Intocmirea situatiilor financiare s-a făcut in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802 din 2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile

Presedinte Consiliu de Administratie

Stefan Vuza

VUZA
STEFAN

Semnat digital
de VUZA
STEFAN
Data: 2022.05.31
12:44:07 +03'00'

Director General

Victor Avram

Director Financiar

Nicolae Stanciugel

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. JO4/493/1991, Cod Unic 960322

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.059E RO2018.157.070

CHIMCOMPLEX SA BORZESTI

SITUATII FINANCIARE CONSOLIDATE

**LA DATA SI PENTRU ANUL INCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2021**

**CONFORM
ORDINULUI MINISTRULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 1802/2014
CU MODIFICARILE ULTERIOARE**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor nr 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250, Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat. 304907851,08 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

CUPRINS:

PAGINA:

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE CONSOLIDATA	3-6
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE CONSOLIDAT	7-9
SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	10
SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	11
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE	12-34

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021

-lei-

INDICATOR	Sold la 01.01.2021	Sold la 31.12.2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE		
1. Cheltuieli de constituire	0	0
2. Concesiuni, imila, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	421.829	188.979
3. Fond comercial	0	0
4. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie	790.886	790.886
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	1.212.715	979.865
II. IMOBILIZARI CORPORALE		
1. Terenuri si constructii	249.648.281	243.395.787
2. Instalatii tehnice si masini	504.825.639	491.365.447
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.555.755	2.528.892
4. Imobilizări corporale in curs de executie	79.071.155	119.944.558
5. Active biologice productive	20.036	16.697
6. Avansuri	2.735.824	26.414.115
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	838.856.690	883.665.495
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE		
1. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	0	0
2. Actiuni detinute la entitati afiliate (neincluse in consolidare)	7.699.900	7.699.900
3. Actiuni detinute la entitatile asociate si la entitati controlate in comun	0	0
3. Alte titluri imobilizate	1.000	1.000
4. Interese de participare (neincluse in consolidare)	28.239.211	26.762.458
5. Alte împrumuturi	5.239.844	5.093.759
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE	41.179.955	39.557.117
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	881.249.360	924.202.477

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
 Str. Industriilor nr. 3, Onești, Jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI		
1. Materii prime si materiale consumabile	32.842.824	56.009.372
2. Productia in curs de executie	5.730.889	8.422.089
3. Produse finite si marfuri	48.591.929	85.677.902
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	15.997.520	50.156.793
TOTAL STOCURI	103.163.162	200.266.156
II. CREANTE		
1. Creante comerciale	89.041.406	115.565.353
2. Sume de incasat de la entitati afiliate	21.859.050	25.266.486
3. Sume de incasat de la entitati de care compania este legata in virtutea interelor de participare	0	0
4. Alte creante	61.534.463	43.447.537
5. Capital subscris si nevarsat	0	60.000.000
TOTAL CREANTE	172.434.919	244.279.376
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	15.400.000	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	25.712.207	148.351.763
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	316.710.288	592.897.295
C. CHELTUIELI IN AVANS	16.178.510	23.885.950
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN		
1. Sume datorate institutiilor de credit	90.793.290	31.394.634
2. Avansuri incasate in contul comenzilor	25.869.788	10.270.382
3. Datorii comerciale – furnizori	86.103.701	148.958.532
4. Efecte de comert de platit	0	0
5. Sume datorate entitatilor afiliate	1.256.234	7.678.627
6. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	28.443.516	110.107.281
TOTAL DATORII CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	232.466.529	308.409.456
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	76.689.737	289.086.862
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	957.939.098	1.213.289.339

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN		
1. Sume datorate institutiilor de credit	561.218.893	292.579.077
2. Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0
3. Datoriile comerciale- furnizori	0	0
4. Efecte de comert de platit	0	0
5. Sume datorate entitatilor afiliate	-936.147	-1.270.852
6. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	306.932	645.641
TOTAL DATORII CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	560.589.677	291.953.866
H. PROVIZIOANE		
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor	0	2.075.355
2. Provizioane pentru impozite	0	0
3. Alte provizioane	17.916.722	46.379.076
TOTAL PROVIZIOANE	17.916.722	48.454.431
I.VENITURI ÎN AVANS	0	0
1.Subventii pentru investitii	19.196.796	17.992.074
-sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	2.156.262	3.110.929
-sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	17.040.534	14.881.145
2. Venituri înregistrate în avans	23.732.531	19.286.926
3.Fond comercial negativ	0	0
TOTAL VENITURI IN AVANS	42.929.327	37.279.000
J. CAPITAL ȘI REZERVE		
I. CAPITAL		
1. Capital subscris varsat – firma mama	296.504.061	304.907.851
2.Capital subscris nevarsat	0	0
TOTAL CAPITAL	296.504.061	304.907.851
II. PRIME DE CAPITAL - firma mama plus aferente societatilor in urma partajului	844.028	4.669.565
III. REZERVE DIN REEVALUARE - firma mama plus aferente societatilor in urma partajului	44.247.547	44.247.547
IV. REZERVE - firma mama plus aferente societatilor in urma partajului		

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

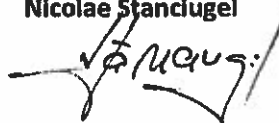
1. Rezerve legale	14.650.411	41.819.667
2. Rezerve statutare sau contractuale	0	0
3. Rezerve de valoare justa	0	0
4. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0
5. Alte rezerve, inclusiv rezerve din consolidare, castiguri legate de instrumente de capital, din care:	38.608.262	42.950.832
- Crestere de valoare active in urma tranzactii intragroup recunoscute ca atare - firma mama	51.752.945	56.221.161
- Alte rezerve	481.208	658.191
- Rezerve din consolidare	0	0
- Rezerve aferente societatilor puse in echivalenta	-13.625.891	-13.928.520
-din care profit:	0	0
Acțiuni proprii (ct.109)	0	116.633
V. PROFITUL (+) SAU PIERDEREA (-) REPORTAT(Ă)	-105.423.218	-36.177.455
VI. PROFITUL (+) SAU PIERDEREA (-) EXERCITIULUI FINANCIAR - societatea mama ca Grup	94.247.407	484.225.058
Repartizarea profitului (ct.129)	23.442.606	31.637.472
VII. INTERESE Minoritare		
1. Profitul (+) sau pierderea (-) exercitiului financiar aferent intereselor minoritare	0	0
2. Alte capitaluri proprii	10	10
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	360.235.902	854.888.969
Patrimoniul public (ct.1016)		
CAPITALURI – TOTAL	360.235.902	854.888.969

Presedinte Consiliu de Administratie
Stefan Vuza

Director General
Victor Avram



Director Financiar
Nicolae Stanciugel



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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

SITUATIA CONSOLIDATA A CONTULUI DE DE REZULTATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021

INDICATORI	-lei-	
	Exercitiul financiar 2020	Exercitiul financiar 2021
Cifra de afaceri netă, din care:	1.171.575.418	2.244.055.900
- Productia vanduta	1.127.101.775	2.207.580.821
- Venituri din vanzarea marfurilor	45.087.767	37.202.566
- Reduceri comerciale acordate	-614.124	-727.487
- Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0	0
Variatia stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie - sold creditor	6.449.215	147.533.790
Variatia stocurilor de produse finite si productiei in curs de executie - sold debitor	0	0
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	21.015.654	16.954.884
Alte venituri din exploatare	70.161.237	5.035.570
- din care, venituri din subventii pentru investitii	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	1.269.201.524	2.413.580.102
a)Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	-432.521.987	-881.852.102
Alte cheltuieli materiale	-6.686.365	-8.711.963
b)Alte cheltuieli externe (energie, apă)	-285.655.449	-451.442.533
c)Cheltuieli privind marfurile	-27.772.527	-28.142.996
Reduceri comerciale primite	726.841	281.285
Cheltuieli cu personalul, din care:	-149.198.194	-179.679.940
a) Salarii si indemnizatii	-141.216.755	-169.991.709
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia sociala	-7.981.439	-9.688.231
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	-47.984.552	-46.594.090
Cheltuieli (ct. 6811 + 6813)	-47.984.552	-46.594.090
Venituri (ct. 7813)	0	0
Ajustări de valoare privind activele circulante	-1.286.374	-1.127.946
Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	-2.225.305	-2.862.848
Venituri (ct. 754 + 7814)	938.931	1.734.901

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO60BUCU1111215962132
 ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

Alte cheltuieli de exploatare, din care:	-106.174.931	-158.500.469
- Cheltuieli privind prestațiile externe	-77.076.537	-114.313.809
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe, vărsăminte assimilate	-5.747.074	-5.353.835
-Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	-543.108	-628.631
-Cheltuieli cu despăgubiri, donații și active cedate	-22.808.212	-38.204.194
-Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entități radiate	0	0
- Alte cheltuieli	0	0
Ajustări privind provizioanele	-3.599.610	-17.454.988
Cheltuieli (ct. 6812)	-9.186.441	-44.392.499
Venituri (ct. 7812)	5.586.831	26.937.511
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	-1.060.153.148	-1.773.225.742
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		
- Profit	209.048.376	640.354.401
- Pierdere		
Venituri din interese de participare	0	0
-din care, obținute de la entități afiliate	0	0
Venituri din dobânzi	537.868	645.207
-din care, obținute de la entități afiliate	28.959	0
Alte venituri financiare	9.197.588	9.197.588
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	9.735.456	15.045.969
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante	-268.938	-967.207
Cheltuieli (ct. 686)	-268.938	-1.036.707
Venituri (ct. 786)	0	69.500
Cheltuieli privind dobânzile	-77.052.809	-46.010.660
-din care, obținute de la entități afiliate	0	0
Alte cheltuieli financiare	-27.907.974	-66.027.421
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	-105.229.721	-113.005.289
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă)		
- Profit	0	0
- Pierdere	-95.494.265	-97.314.113

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302 102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO608UCU1111215962132

ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

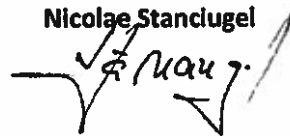
Profitul societăților asociate puse în echivalență	0	0
Pierdere societăților asociate puse în echivalență	-955.317	-1.253.849
PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă)		
- Profit	112.598.794	541.786.440
- Pierdere	0	0
VENITURI TOTALE	1.278.936.980	2.429.271.319
CHELTUIELI TOTALE	-1.166.338.186	-1.887.484.880
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):		
- Profit	112.598.794	541.786.440
- Pierdere	0	0
Impozitul pe profit sau alte impozite (ct.691, ct.698)	-18.319.785	-57.786.440
Alte impozite nereprezentate de elementele de mai sus	-31.602	-36.308
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:		
- Profit	94.247.407	484.225.058
- Pierdere	0	0
- din care atribuibil societății-mamă	94.247.407	484.225.058
- din care atribuibil intereselor care nu controlează	0	0

**Presedinte Consiliu de Administratie
Stefan Vuza**

**Director General
Victor Avram**



**Director Financiar
Nicolae Stancu**



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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO60BUCU111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

**SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

-lei-

Denumirea elementului		2020	2021
+	Profit net (+) sau pierdere (-)	94.247.407	484.225.058
+	Amortizari si provizioane	47.984.552	46.594.090
-	Variatia stocurilor (+/-)	361.989	97.102.994
-	Variatia creantelor (+/-)	60.133.314	70.543.450
+	Variatia furnizorilor (+/-)	(26.836.057)	68.959.398
+	Variatia clientilor creditori (+/-)	6.135.078	(15.599.406)
+	Variatia altor datorii (+/-)	17.411.518	82.603.405
+	= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	78.447.195	499.136.102
+	Sume din vanzarea si valorif. activelor si mijl. fixe	232.872	-
-	Investitii in imobilizari corporale, total, din care:	60.623.532	72.044.866
	- Achizitionarea de mijl. fixe + alte cheltuieli de investitii	40.124.857	55.212.179
	- Executate in regie proprie	20.498.675	16.832.687
-	Investitii financiare	6.234.762	(146.085)
+	= Flux de numerar din activitatea de Investitii (B)	(66.625.422)	(71,898,782)
+	Variatia sumelor datorate institutiilor de credit	(38.266.614)	(328.038.472)
+	Aport la capitalul societatii	-	8.403.790
+	Prime de capital	-	3.825.537
-	Plati dividende	0	1.065.739
+	= Flux de numerar din activitatea financiara (C)	(38.266.614)	(316.874.884)
-	Variatia altor elemente de activ	(54.529.899)	(21.542.490)
+	Variatia altor elemente de pasiv	(48.349.396)	(24.339.118)
+	= Flux de numerar din alte activitati (D)	6.180.503	(2.796.628)
+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	61.376.545	40.785.955
+	Flux de numerar net (A+B+C+D)	(20.264.338)	107.565.808
=	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	41.112.207	148.351.763

**Presedinte Consiliu de Administratie
Stefan Vuza**

**Director General
Victor Avram**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250, Fax 0234/302.102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

**Director Financiar
Nicolae Stanciugel**

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO60BUCU1111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII IN ANUL 2021

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris varsat	296.504.061	8.403.790	0			304.907.851
Prime de capital	844.028	3.825.536				4.669.565
Rezerve legale	14.650.411	27.169.256				41.819.667
Rezerve din reevaluare	44.247.547	0		0		44.247.547
Alte rezerve	38.608.262	4.342.569		0		42.950.832
Rezerve din consolidare	0					0
Actiuni proprii		-116.633				-116.633
Rezultat reportat	-105.423.218	-3.253.638		-72.499.402		-36.177.455
Rezultatul exercitiului financiar	94.247.407	484.225.058		94.247.407		484.225.058
Repartizarea profitului	-23.442.606	-31.637.472		-23.442.606		-31.637.472
Interese minoritare - capitaluri	10	0		0		10
Total:	360.235.902	492.958.466	0	-1.694.601	0	854.888.969

Presedinte Consiliu de Administratie
Stefan Vuza

Director General

Victor Avram

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

Director Financiar
Nicolae Stanciugel

Nicolae Stanciugel

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO60BUCUJ111215962132
ALPHA BANK BUCUREȘTI



RO2021.055.061Q RO2021.055.061E RO2018.055.061

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE ALE GRUPULUI

INFORMATII GENERALE SI ACTIVITATI PRINCIPALE

Situatiile financiare consolidate ale Grupului Chimcomplex SA Borzesti la si pentru perioada financiara incheiata la 31 decembrie 2021 se refera la Companie si filialele sale: Greencomplex SRL (99,9998%), A5 Invest SRL (100 %) (impreuna fiind definite ca "Grupul") si la interesele Grupului in societatile asociate: A6 Impex SA (33,6453%), AISA Invest SA (19,51%) si UZUC SA (0,57%). Situatiile financiare consolidate cuprind in principal activitatea Societatii Chimcomplex Borzesti SA, care este preponderenta in cadrul Grupului.

Societatea comerciala CHIMCOMPLEX, societatea mama, a luat fiinta in anul 1990, in baza Hotararii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizare din Combinatul Petrochimic Borzesti si preluarea integrala a patrimoniului Combinatului Chimic Borzesti.

La 15 martie 1991 a fost organizata ca societate comerciala cu capital integral de stat si inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizata in anul 2003 prin semnarea contractului de vanzare-cumparare de actiuni la data de 9 iunie, S.C. A2 IMPEX SRL Ploiesti preluand de la APAPS (AAAS) 94,7465% din capitalul social al societatii de la acea data.

Societatea CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI este persoana juridica romana, societate pe actiuni de tipul societate deschisa. Sediul social este in Onesti, strada Industriilor nr. 3, judet Bacau.

Activitatea principala a societatii, conform codificarii CAEN este 2013 – fabricarea altor produse chimice anorganice de baza.

In data de 7 decembrie 2018 Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat de la Societatea Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuala, teren, constructii, bunuri mobile, investitii in curs) aferente instalatiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcooli, monomer, PVC I(policlorura de vinil), utilitati, parcul de vagoane, de pe platforma industriala Rm.Valcea. Valoarea tranzactiei a fost de 589.328.986 lei, fara TVA.

Societatea are o sucursala si sapte puncte de lucru, respectiv:

Sucursala:

- Chimcomplex SA Borzesti Sucursala Ramnicu Valcea, cu sediul in Municipiul Ramnicu Valcea, strada Uzinci nr. 1, judet Valcea;

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Puncte de lucru:

- ✓ Punct de lucru in satul Cazaci, comuna Tarcau, judetul Neamt;
- ✓ Punct de lucru in Municipiul Pitesti, strada Caminelor, nr.7, judetul Arges;
- ✓ Punct de lucru in localitatea Dej, strada Bistritei, nr. 63 (camera nr.1), judetul Cluj;
- ✓ Punct de lucru Bucuresti, Bd. Ficusului, nr 44 A, Municipiul Bucuresti, sector 1;
- ✓ Punct de lucru "Vitoria Lipan" CF 52587, situat in intravilanul satului Cazaci, comuna Tarcau, judetul Neamt;
- ✓ Punct de lucru "In trepte" CF 50839 si CF 50840, situat in intravilanul satului Cazaci, comuna Tarcau, judetul Neamt.
- ✓ Punct de lucru in Bucuresti Sectorul 1, Piața PRESEI LIBERE, Nr. 3-5, City Gate Turnul de Sud, Etaj 17

Structura acționariatului grupului Chimcomplex

CHIMCOMPLEX SA BORZESTI este o companie listata la Bursa de Valori Bucuresti, in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare, Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni, Simbol CHOB din data de 21.07.2015.

C.R.C. Holding Alchemy B.V. Amsterdam NLD este principalul acționar. Capitalul social nominal subscris și vărsat la data de 31 decembrie 2021 este 260.251.528 lei divizat în 260.251.528 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 1leu. Fiecare acțiune dă dreptul deținătorului ei la un singur vot.

a)Structura actionariatului la data de 31.12.2021 este urmatoarea:

Acționari	Nr. Acțiuni	Valoare lei	% din capitalul social
CRC Alchemy Holding B.V.	260.251.528	260.251.528	85,3542%
A.A.A.S	27.305.181	27.305.181	8,9552%
PERSOANE JURIDICE	13.843.609	13.843.609	4,5403%
PERSOANE FIZICE	3.507.533	3.507.533	1,1503%
TOTAL	304.907.851	304.907.851	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.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

b) Informatii cu privire la participarea la capitalul social al altor societati la data de 31.12.2021

SC Chimcomplex SA detine titluri de participare la capitalul social al altor societati in valoare totala de 50.803.030 lei (valoarea contabila) astfel:

Denumire	Adresa	Profil de activitate	Valoarea contabila	
			lei	% in capital
SC GREENCOMPLEX SRL ONESTI	Str. Industriilor 3. Onesti Jud. Bacau	Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza	4.733.030	99,9998%
SC A5 INVEST SRL	Str. Industriilor 3. Onesti Jud. Bacau	Operatiuni de mecanica generala	6.100.000	100%
SC A6 IMPEX SA DEJ	Str. Bistritei 63, Dej	Producerea si comercializarea energiei electrice	38.270.100	33,6453%
AISA INVEST SRL	Bd. Muncii 12, Cluj, Jud. Cluj	Consultanta	19.900	19,5122%
UZUC PLOIESTI	Str. Depoului nr.16, Ploiesti, Jud. Prahova	Fabricarea alte masini si utilaje specifice	1.680.000	0,5656%

Activitati desfasurate de Grup

Obiectul de activitate in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societatii.

- SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI: Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza
- SC GREENCOMPLEX SRL ONESTI: Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza
- SC A5 INVEST SRL ONESTI: Intermedieri in comert cu masini, echipamente industriale, nave si avioane
- A6 Impex: Productia de energie electrica
- SC Somes Logistic SRL: Intermedieri in comertul cu material lemnos si material de constructii

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302 102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

1. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Scaderi	Sold la 31.12.2021
Valoarea bruta				
Cheltuieli de constituire	0	0	0	0
Cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Concesiuni, brevete, licente si alte imob. Necorporale	996.125	257.904	822.591	431.437
Fond comercial pozitiv	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	790.886	0	0	790.886
Total	1.787.011	257.904	822.591	1.222.323
Amortizare cumulata si provizioane				
Amortizare cheltuieli de constituire	0	0	0	0
Amortizare cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Depreciere cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
Amortizare concesiuni, brevete, licente si alte imobilizari necorporale	574.296	490.754	822.591	242.459
Depreciere concesiuni, brevete, licente si alte imobilizari necorporale	0	0	0	0
Amortizare fond comercial	0	0	0	0
Depreciere fond comercial	0	0	0	0
Depreciere avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0
Deprecierea altor imobilizari necorporale	0	0	0	0
Total	574.296	490.754	822.591	242.459
Valoare neta contabila	1.212.715			979.865

b) Imobilizari corporale

	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Scaderi	Sold la 31.12.2021
Valoarea bruta				
Terenuri si constructii	308.576.720	5.374.024	107.914	313.842.830
Instalatii tehnice si masini	716.305.452	21.685.482	1.181.236	736.809.698
Alte instalatii, utilaje si mobilier ,active biologice	3.770.089	215.718	1.288	3.984.519
Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	81.806.979	77.890.480	13.338.786	146.358.673
Total	1.110.459.240	105.165.704	14.629.224	1.200.995.720

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302 102
E-mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Amortizare cumulata si provizioane

Amortizare amenajari de terenuri si constructii	58.928.439	11.525.599	6.994	70.447.044
Depreiere amenajari de terenuri si constructii	0	0	0	0
Amortizare instalatii tehnice si masini	211.479.813	34.332.924	368.486	245.444.251
Deprecieri instalatii tehnice si masini	0	0	0	0
Amortizare alte instalatii, utilaje si mobilier	1.194.298	244.814	182	1.438.930
Deprecieri alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0
Deprecieri avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0
Total	271.602.650	46.103.337	375.662	317.330.225
Valoare neta contabila	838.856.690			883.665.495

c) Imobilizari financiare
Valoare

	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Scaderi	Sold la 31.12.2021
Actiuni deținute la entitățile afiliate - (neinci in cons) (ct.261 - 2961)	7.699.900			7.699.900
Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671)	0			0
Interese de participare (ct. 263)	28.239.211	-1.476.754		26.762.458
Împrumuturi acordate entităților unde sunt interese de participare (ct.2673 + 2674)	0			0
Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265)	1.000			1.000
Alte împrumuturi si titluri imobilizate	5.239.844		146.085	5.093.759
Total	41.179.955	-1.476.754	146.085	39.557.117
Ajustari de valoare				
Deprecieri titluri				
Valoare neta contabila	41.179.955			39.557.117

d) Titluri puse in echivalenta (ct. 264)

	Sold la 31.12.2020	Cresteri	Scaderi	Sold la 31.12.2021
	0			0
Total active imobilizate	881.249.360			924.202.477

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302 102
 E-mail: office@chimcomplex.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156 069Q RO2018.156.069E RO2018.157 070

2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Au fost constituite provizioane după cum urmează:

Provizioane	Sold la 1 ian 2021	Creșteri	Scaderi	Sold la 31 dec. 2021
Provizioane pentru litigii	0	13.798.538	0	13.798.538
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare	8.118.885	161.115	69.500	8.210.500
Alte provizioane	9.797.837	45.524.020	32.368.702	22.953.155
Total provizioane	17.916.722	63.643.732	33.106.023	48.454.431

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii care se fac conform Legii 31/1990 privind societatile comerciale, la data depunerii bilanțurilor individuale.

Destinatia	Anul incheiat 31 decembrie 2021
Rezultat consolidat, din care:	484.225.058
• Profit +/- pierdere -/ aferent intereselor minoritare	0
• Profit +/- pierdere -/ aferent grupului, de repartizat, din care:	484.225.058
- Modificare rezultat prin consolidare	1.253.849
- Rezultat nerepartizat al societăților ce înregistrează profit	484.478.907
- Rezultat al societăților ce înregistrează profit	250.620
Repartizarea profitului:	16.205
- rezerva legala	16.205
- dividende	0
- rezerve pentru dezvoltare	0
Profit nerepartizat al societăților ce înregistrează profit	234.416

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102
E mail: office@chimcomplex.ro
Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

4. ANALIZA REZULTATULUI CONSOLIDAT DIN EXPLOATARE

Indicatori	2020		2021	
		%		%
CIFRA DE AFACERI NETA	1.171.575.418		2.244.055.900	
Producția vândută	1.127.101.775	88,80%	2.207.580.821	91,46%
Venituri din vânzarea mărfurilor	45.087.767	3,55%	37.202.566	1,54%
Reduceri comerciale acordate	-614.124	-0,05%	-727.487	-0,03%
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766 ^A)	0	0,00%	0	0,00%
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0	0,00%	0	0,00%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție SOLD C	6.449.215	0,51%	147.533.790	6,11%
SOLD D	0	0,00%	0	0,00%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	21.015.654	1,66%	16.954.884	0,70%
Venituri din subvenții din exploatare	66.791.263	5,26%	1592.342	0,07%
Alte venituri din exploatare	3.369.974	0,27%	3.443.228	0,14%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	1.269.201.524	100,00%	2.413.580.143	100,00%

Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	439.208.352	41,43%	890.564.064	50,22%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	285.655.449	26,94%	451.442.533	25,46%
Cheltuieli privind mărfurile	27.772.527	2,82%	28.142.996	1,59%
Cheltuieli cu personalul	149.198.194	14,07%	179.679.940	10,13%
Ajustări de valoare privind activele corporale și necorporale	47.984.552	4,53%	46.594.090	2,63%
Cheltuieli privind prestațiile externe	77.076.537	7,27%	114.313.809	6,45%
Alte cheltuieli de exploatare	33.257.537	3,14%	62.488.309	3,52%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	1.060.153.148	100,00%	1.773.225.742	100,00%

PROFITUL DIN EXPLOATARE	209.048.376		640.354.401	
--------------------------------	--------------------	--	--------------------	--

Grupul Chimcomplex a înregistrat în anul 2021 un profit din exploatare de 640.354 mii lei, față de 209.048 mii lei realizat în anul 2020, cu o creștere de 206%, determinată în principal atât de creșterea cantităților vândute la majoritatea produselor companiei, accentul punându-se pe acele produse mai specializate, cu o marjă de profitabilitate ridicată, cât și de prețurile de vânzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmând tendința pe care au avut-o cotațiile internaționale. În anul 2021 nivelul veniturilor din exploatare este cu 90% mai mare decât al anului 2020, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 67% față de anul precedent.

Chimcomplex a beneficiat de o schema 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 ce a fost încasată în anul 2021. Măsura acoperă costurile indirecte ale emisiilor suportate în anul 2020.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Rezultat brut

Situatia rezultatului brut inregistrat in anul 2021 comparativ cu anul 2020 se prezinta astfel:

Indicatori	An 2020	An 2021
Rezultat brut total, din care	112.598.794	541.786.440
Rezultat din exploatare	209.048.376	640.354.401
Rezultat financiar	-95.494.265	-97.314.113
Rezultatelor societatiilor asociate puse in echivalenta	-955.317	-1.253.849
Impozit pe profit	-18.319.785	-57.525.074
Alte impozite	-31.602	-36.308
Rezultat net	94.247.407	484.225.058

Rezultatul net pozitiv inregistrat in anul 2021 in suma de 484.225.058 lei, este format din:

- Profit net Societatea Chimcomplex SA 485.535.941 lei
- Profit Greencomplex SRL 2.277 lei
- Profit A5 Impex SR: 248.343 lei
- Pierdere proportional actiuni detinute la A6 -1.561.503 lei

5. SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

a) CREANTE

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Creanțe comerciale	115.565.353	115.565.353	0
Alte creanțe inclusiv datoriile fata de personal, fiscale și datoriile privind asigurările sociale	128.714.023	128.714.023	0
TOTAL	244.279.376	244.279.376	0

b) DATORII

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Sume datorate instituțiilor de credit	323.973.711	31.394.634	292.579.077
Avansuri încasate în contul comenzilor	10.270.382	10.270.382	0
Datorii comerciale - furnizori	147.687.680	147.687.680	0
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	118.431.549	117.785.908	645.641
TOTAL	600.363.322	307.138.604	293.224.718

In soldul datoriilor Grupului, ponderea cea mai mare, respectiv 54%, o reprezinta valoarea creditelor contractate in cursul anului 2021, de la CEC Bank si ALPHA Bank pentru refinantarea imprumuturilor contractate la finele anului 2018 pentru achizitionarea activelor de la Olchim SA Rm. Valcea.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele întocmirii situațiilor financiare consolidate

Bazele contabilizării

Aceste situații financiare consolidate sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare consolidate au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor corporale înregistrate conform standardelor românești de contabilitate, în situațiile în care a fost cazul.

OMFP nr. 1802/2014 este armonizat cu Directiva a VII-a a CEE și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Folosirea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare consolidate în conformitate cu OMF nr.1802/2014 cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează atât valoarea activelor și datorilor și descrierea activelor și datorilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare cât și valoarea veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când ele devin cunoscute.

Estimările contabile semnificative privesc evaluarea conturilor de activ pentru necesități de depreciere.

Moneda funcțională și de prezentare

Aceste situații financiare consolidate sunt prezentate în LEI, aceasta fiind și moneda funcțională a Grupului. Toate informațiile financiare sunt prezentate în LEI, rotunjiți la cea mai apropiată mie, dacă nu este specificat altfel.

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare consolidate au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Grupul 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 crede că Grupul va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Bazele consolidării

(i) Metode de consolidare

Pentru consolidarea conturilor s-au utilizat două metode:

- metoda integrării globale în cazul în care "societatea-mama" deține titluri de participare majoritare;
- metoda integrării proporționale în cazul în care "societatea-mama" deține participatii minoritare

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: ROS7BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

(II) Eliminări de conturi intragrup, rezultate interne nerealizate și dividende

In conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a VII-a a CEE am procedat astfel:

- a) datoriile și creanțele dintre entitățile incluse în consolidare au fost eliminate din situațiile financiare consolidate;
- b) veniturile și cheltuielile aferente tranzacțiilor între entitățile incluse în consolidare au fost eliminate din situațiile financiare consolidate;
- c) dacă profiturile și pierderile rezultate din tranzacțiile efectuate între entitățile incluse în consolidare sunt luate în calcul la determinarea valorii contabile a activelor, acestea se elimină din situațiile financiare anuale consolidate. De asemenea dividendele interne sunt eliminate în totalitate. În cazul nostru filialele nu au repartizat dividende.

(III) Eliminarea titlurilor

In cazul consolidării conturilor s-a procedat astfel:

- a) pe baza valorii juste ale activelor și datoriilor identificabile de la data achiziției acțiunilor sau, în cazul în care achiziția are loc în două sau mai multe etape, la data la care entitatea a devenit filială; data achiziției reprezintă data la care controlul asupra activelor nete sau operațiilor entității achiziționate este transferat efectiv către dobanditor;
- b) în condițiile în care nu se pot stabili valori juste de la data la care controlul este transferat efectiv, compensarea se efectuează pe baza valorilor juste de la data la care entitățile în cauză (filialele) sunt incluse în consolidare pentru prima dată.

Diferența rezultată în urma compensării se prezintă ca un element separat al bilanțului consolidat:

- diferența pozitivă – la fond comercial pozitiv;
- diferența negativă – la fond comercial negativ.

Fondul comercial pozitiv este un activ ce reprezintă beneficii economice viitoare care sunt generate de alte active achiziționate în cadrul unui grup de întreprinderi, dar care nu pot fi identificate individual și evaluate separat. Fondul comercial pozitiv se încadrează în categoria imobilizărilor necorporale.

(1) Filialele

Filialele sunt companii asupra cărora "Societatea-mama"- Chimcomplex SA (i) detine majoritatea drepturilor de vot ale acționarilor sau asociaților în asemenea companii; (ii) este acționar sau asociat al unei entități și majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere ale entității în cauză care au îndeplinit aceste funcții în cursul exercitiului financiar, în cursul exercitiului financiar precedent și până în momentul întocmirii situațiilor financiare anuale consolidate, au fost numiți doar ca rezultat al exercitării drepturilor sale de vot; (iii) este acționar sau asociat al unei filiale și detine singur controlul asupra majorității drepturilor de vot ale acționarilor sau asociaților acelei filiale, ca urmare a unui acord încheiat cu alți acționari sau asociați; (iv) este acționar sau asociat al unei filiale și are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra acelei filiale, în temeiul unui contract încheiat cu entitatea în cauză sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, dacă legislația aplicabilă filialei permite astfel de contracte sau clauze; (v) detine puterea de a exercita efectiv o influență dominantă sau control asupra unei filiale; (vi) este acționar sau asociat al unei filiale și are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere sau supraveghere ale acelei filiale.

Filialele sunt consolidate în întregime din momentul în care controlul este exercitat efectiv de către "Societatea-Mama" și sunt scoase din consolidare când acest control dispare în totalitate.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO578TRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Metoda achizitiei a fost utilizata pentru contabilizarea si efectuarea consolidarii filialelor de catre "Societatea-mama". Costul achizitiei se determina pe baza valorilor contabile ale activelor si datoriiilor identificabile la data efectuarii primei consolidari. Activele si datoriile identificabile, precum si datoriile contingente asumate in cazul consolidarii sunt recunoscute initial la valoarea lor contabila, indiferent de marimea sau existenta intereselor minoritare. Diferenta pozitiva dintre costul de achizitie si valoarea identificabila a activului net al filialei este recunoscuta ca fond comercial pozitiv, ca element al bilantului contabil. Daca aceasta diferenta este negativa, diferenta este recunoscuta ca fond comercial negativ, si reluata concomitent in contul de profit si pierdere sau rezultatul reportat consolidat al perioadei, dupa caz. Fondul comercial pozitiv se amortizeaza liniar pe o durata de 5 ani in conformitate cu legislatia in vigoare.

Tranzactiile intre companiile din cadrul Grupului, soldurile si castigurile sau pierderile nerealizate in cadrul tranzactiilor dintre entitatile Grupului au fost eliminate in consolidare.

Politicele contabile ale filialelor au fost modificate unde era cazul in vederea asigurarii consistentei in prezentarea informatiilor financiare conform politicilor contabile adoptate de catre "Societatea-mama" (Grup).

(2) Titluri sub forma de interese de participare – intreprinderi asociate

Titlurile sub forma de interese de participare sunt titluri detinute in entitati in care Grupul detine o pondere semnificativa, dar nu exercita controlul.

Fondul comercial rezultat din consolidare

Fondul comercial este rezultat din compensarea costului investitiei in filiale cu valorile contabile ale activelor si datoriiilor identificabile la datele din paragraful privind bazele consolidarii.

Valorile contabile ale actiunilor in capitalul entitatilor incluse in consolidare se compenseaza cu proportia pe care o reprezinta in capitalul si rezervele acestor entitati, astfel compensarile se efectueaza pe baza valorilor contabile ale activelor si datoriiilor identificabile la data achizitiei actiunilor sau, in cazul in care achizitia are loc la doua sau mai multe etape, la data la care entitatea a devenit o filiala. In intelesul prezentelor reglementari, data achizitiei reprezinta data la care controlul asupra activelor nete sau operatiunilor entitatii achizitionate este transferat efectiv catre dobanditor.

Orice diferenta rezultata ca urmare a aplicarii prevederilor paragrafului anterior se prezinta ca un element separat in bilantul consolidat, astfel:

- diferenta pozitiva se prezinta la elementul "Fond comercial pozitiv";
- diferenta negativa se prezinta la elementul "Fond comercial negativ".

Interese minoritare

Interesele minoritare la data bilantului contabil consolidat reprezinta procentul minoritar al activului net identificabil al filialelor consolidate la data la care controlul efectiv a fost transferat catre "Societatea-mama", insumat cu procentul minoritar al miscarilor de capitaluri de la data efectiva a achizitiei pana la data bilantului contabil consolidat.

Interesele minoritare se prezinta in bilantul consolidat in capitalurile proprii, separat de capitalurile proprii ale grupului.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. 104/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Rezumat al politicilor contabile semnificative

Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile grupului in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei (BNR) pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei astfel:

- In bilant la curs de inchidere;
- Capitalurile sociale la cursul istoric;
- Rezerve, rezultat reportat si rezultat curent la cursul mediu;
- Elementele din contul de profit si pierdere la curs mediu anual.

Actiunile imobilizate

Actiunile imobilizate sunt recunoscute a fi acele active utilizate in desfășurarea activității grupului pentru obținerea de beneficii economice pe o perioadă mai mare de un an.

Imobilizari necorporale

Licentele, programele informatice si alte imobilizari necorporale se amortizeaza in 3 ani.

Imobilizarile corporale

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la costul de achizitie.

Periodic, de regula la 3 ani, cladirile existente in sold la sfarsitul anului se reevalueaza la valoarea justa de la acea data, valoare care in acest caz se substituie costului de achizitie, diferentele din reevaluare rezultate reflectandu-se in balanta de verificare si in situatiile financiare anuale ale exercitiului in care a avut loc reevaluarea, pe seama rezervelor din reevaluare din cadrul capitalurilor proprii.

Amortizare

Amortizarea este calculata folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor dupa cum urmeaza:

Element de Activ	Ani
Constructii	40-60
Instalatii tehnice si masini	8-12
Mijloace de transport	4-6
Alte instalatii, utilaje si mobilier	6-10

Terenurile nu se amortizeaza.

Imobilizarile corporale casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o asemenea operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere curent.

Capitalul social

Actiunile ordinare sunt clasificate in capitalurile proprii. Capitalul social al Chimcomplex "GRUP" la data de 31 decembrie 2021 este de 304.907.851 lei.

Datorii comerciale pe termen scurt

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente in mai putin de 12 luni) sunt inregistrate la valoarea nominala, care aproximeaza valoarea justa a sumelor ce urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Beneficiile angajatilor

In cursul normal al activitatii Grupul face plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj de stat in contul angajatilor sai la ratele statutare. Toti angajatii grupului sunt membrii ai planului de pensii al statului. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor.

Grupul nu opereaza nici un plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci nu are nici un alt fel de obligatii referitoare la pensii.

Impozitare

Impozitul pe rezultatul exercitiului este reprezentat de impozitul curent. Impozitul pe profit este inregistrat in contul de profit si pierdere, cu exceptia cazului in care intra in legatura cu elemente direct inregistrate in capitalurile proprii, caz in care impozitul este inregistrat in capitalurile proprii.

Impozitul curent este impozitul calculat pentru profitul impozabil al anului, folosind rate de impozitare existente la data bilantului contabil si eventuale ajustari ale impozitului de platit pentru anii anteriori.

Inregistrarea veniturilor

Veniturile din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii sunt inregistrate la valoarea fara TVA si reduceri comerciale la data la care riscurile si beneficiile semnificative aferente drepturilor de proprietate au fost transferate beneficiarilor. Nu se recunoaste nici un venit in cazul in care exista incertitudini semnificative referitoare la recuperarea creantelor din vanzare, cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor.

Veniturile din participatii sunt recunoscute in exercitiul financiar in care se incaseaza veniturile dupa data Hotararii Generale a Actionarilor din societatile la care se detin participatii privind distribuirea de dividende. Acestea sunt insa anulate in cazul in care se inregistreaza fata de firmele din grup.

Veniturile din dobanzi sunt recunoscute conform principiului Independentei exercitiilor, luand in considerare dobanda convenita potrivit clauzelor contractuale pe perioada exercitiului, in masura in care exista certitudinea ca la scadenta aceasta va putea fi incasata efectiv.

Veniturile din vanzarea titlurilor de participare se recunosc la momentul cand dreptul de proprietate asupra acestora este transferat de la vanzator la cumparator utilizandu-se contabilitatea datei de decontare.

7. CAPITALURI SI REZERVE

La data de 31.12.2021, capitalul social al societatii Chimcomplex SA Borzesti este de 304.907.851 lei, impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 leu/actiune, conform inregistrarilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau, Certificatului Constatator nr. 937858/15.12.2021.

La data de 30.07.2021, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a decis splitarea valorii nominale de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune si implicit diminuarea capitalului social, operatiune finalizata la data de 16.11.2021, cand capitalul social a fost diminuat de la 304.907.851,08 Lei la 304.907.851 Lei.

Rezerva legala, pe teritoriul Romaniei, se constituie conform prevederilor legale si este deductibila in limita unei cote de 5% aplicata asupra profitului contabil inainte de determinarea impozitului pe profit din care se scad veniturile neimpozabile si se adauga cheltuielile aferente acestor venituri neimpozabile pana ce aceasta atinge 20% din capitalul social subscris si varsat.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Numarul mediu de angajati ai Grupului a fost in anul 2021 de 2.119 angajati.

CHIMCOMPLEX= 2.001; GREENCOMPLEX SRL=2; A5 INVEST SRL=60; A6 IMPEX SA=52;
SOMES LOGISTIC=4

Consiliul de Administrație

Administrarea si coordonarea activitatii la societatii Chimcomplex SA Borzesti au fost asigurate de un Consiliu de Administratie format din:

In perioada 01 ianuarie 2021 – 30.07.2021:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. COLTEANU CRISTIAN VALENTIN, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ec.STAICU DUMITRU FLORIAN, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie.

In perioada 30.07.2021 – 31.12.2021:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. FRANK HAJDINJAK, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ec.MIHAI DAN TODOR, Membru al Consiliului de Administratie.

Conducerea executiva a societatii Chimcomplex SA Borzesti in anul 2021 a fost asigurata de o echipa formata din:

- CEO / Director General - Tivadar Runtag
- CFO / Director Financiar - Adrian Dumitriu
- CTO / Director Tehnic - Dumitru Coman
- CCO / Director Comercial pana la 03.12.2021- Armand Spiru Ciobescu
- CCO / Director Comercial din 03.12.2021 - Dan Moldovan
- CCO / Director Achizitii si Logistica din 03.12.2021 - Armand Spiru Ciobescu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti pana la 08.10.2021 - Daniel Prisacariu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti din 03.12.2021 - Luminita Balaita
- COO / Director Operatiuni Sucursala Ramnicu Valcea - Victor Avram

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

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

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

Capital Social subscris și vărsat. 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Calculul indicatorilor economico-financiari s-a efectuat in baza situatiilor financiare consolidate si pot fi comparati cu indicatorii economico-financiari ai Societatii-mama.

INDICATORI DE PROFITABILITATE

			consolidat	%	soc. mama	%
Marja profitului net	<u>Profit net</u>	x 100	484,225,058	22%	485,535,941	22%
	Cifra de afaceri		2,244,055,900		2,244,002,649	
Marja profitului operational	<u>Profit din exploatare</u>	x 100	640,354,401	29%	640,376,245	29%
	Cifra de afaceri		2,244,055,900		2,244,002,649	
Crestrea cifrei de afaceri	<u>CA an 2021- CA an 2020</u>	x 100	1,072,480,482	92%		
	CA an 2020		1,171,575,418			
Randamentul activelor	<u>Profit net</u>	x 100	484,225,058	52%	485,535,941	52%
	Active imobilizate		924,202,477		939,690,890	
Randamentul capitalului	<u>Profit net</u>	x 100	484,225,058	57%	485,535,941	56%
	Capitaluri proprii		854,888,969		869,394,119	

INDICATORI DE SOLVABILITATE

			consolidat	%	soc. mama	%
Gradul total de indatorare	<u>Datorii totale</u>	x 100	600,363,322	49%	601,300,653	49%
	Total active		1,213,289,339		1,234,613,982	
Gradul de indatorare financiara	<u>Datorii financiare</u>	x 100	291,953,866	24%	293,224,718	24%
	Total active		1,213,289,339		1,234,613,982	
Gradul de acoperire datorii	<u>Profit din exploatare</u>	x 100	640,354,401	107%	640,376,245	106%
	Datorii totale		600,363,322		601,300,653	
Gradul de acoperire dobanzi	<u>Profit din exploatare</u>	x 100	640,354,401	-1392%	640,376,245	-1392%
	Cheltuieli cu dabanzi		-46,010,660		-46,010,660	

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

INDICATORI DE LICHIDITATE

		consolidat		soc. mama	
Rata curenta	<u>Active circulante</u>	592,897,295	1.92	592,491,018	1.92
	Datorii de plata sub un an	308,409,456		308,075,935	
Test acid	<u>Active circulante- Stocuri</u>	392,631,139	1.27	392,224,862	1.69
	Datorii de plata sub un an	308,409,456		232,160,839	

INDICATORI DE EFICIENTA

		consolidat		soc. mama		
				zile	zile	
Perioada de incasare clienti	<u>Creante comerciale</u>	x 365	115,565,353	19	115,565,353	19
	Cifra de afaceri		2,244,055,900		2,244,002,649	
Perioada de plata furnizori	<u>Datorii comerciale furnizori</u>	x 365	148,958,532	24	148,937,412	24
	Cifra de afaceri		2,244,055,900		2,244,002,649	
Perioada de rotatie a stocurilor	<u>Stocuri</u>	x 365	200,266,156	69	200,266,156	69
	Ch. Mat. Pr+ alte ch expl + alte ch materiale		1,049,064,534		1,052,384,208	

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

10. ALTE INFORMATII

10.1 Informatii cu privire la prezentarea Grupului

La data de 31.12.2021 grupul este format din urmatoarele societati, care au fost introduse in perimetrul de consolidare:

Denumirea societatii	Sediul social	% control	% interes	Consolidare prin
CHIMCOMPLEX	Onesti, Bacau			Societate-mama
Greencomplex SRL		100.00%	100.00%	Integrare Globală
A5 INVEST SRL		100.00%	100.00%	Integrare Globală
A6 IMPEX SA		33.65%	33.65%	Punere in echivalență
AISA INVEST SA		19.51%	19.51%	Nu se consolidează
UZUC SA		0.57%	0.57%	Nu se consolidează

Soldurile, tranzactiile reciproce si participatiile la firmele din grup sunt compensate in cadrul consolidarii, mal putin soldurile si tranzactiile cu A6 Impex SA care au fost consolidate prin punere in echivalenta.

Procentajul de control al societății-mamă într-o societate-fică este dat de numărul drepturilor de vot de care dispune societatea-mamă în Adunarea Generală a filialei. Pentru determinarea procentajului de control (general) se cumulează procentajele de control ale tuturor societăților Grupului integrate în mod global care posedă titluri ale societății controlate.

Procentajul de control permite determinarea metodei de consolidare aplicată.

Pentru calculul drepturilor de vot nu se iau în considerare:

- acțiuni fără drept de vot,
- acțiuni proprii ale societății răscumpărate, achiziționate de societate
- acțiunile pentru care nu s-au efectuat vărsamintele exigibile într-o lună de la somatie
- certificatele de investiții
- obligațiunile convertibile

Tipurile de legături:

- directe
- indirecte/încrucișate (reciproce)
- circulare: dacă societatea mamă deține propriile acțiuni sau o filială deține acțiuni ale societății-mamă, în procesul de consolidare a situațiilor financiare respectivele acțiuni vor fi considerate acțiuni proprii.

Procentajul de interes

- reflectă cota parte din capital și respectiv din patrimoniu, deținută direct sau indirect de către societatea dominantă în fiecare din societățile incluse în perimetrul de consolidare
- se determină prin înmulțiri succesive
- dacă există cazuri de legături circulare, se aplică anumite formule de calcul conform literaturii 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.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO578TRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Pentru determinarea procentajului de interes, pentru fiecare filiație (=lanț de legături dintre societățile aflate în diferite raporturi de participație) se multiplică procentajele de deținere ale fiecărei societăți care constituie lanțul și se adună procentajele rezultate din diferitele înmulțiri, pentru fiecare lanț al filiației.

Procentajul de interes servește calculului părții societății-mamă în capitalul propriu și rezultatul fiecărei societăți consolidate. Totodată cu ajutorul acestei valori se determină și procentajul aferent intereselor minoritare în capitalul propriu și rezultatul fiecărei societăți consolidate. Acesta se determină prin scăderea din 100 de puncte procentuale a procentajului de interes al societății-mamă.

10.2 Informații generale despre firmele ce formează Grupul CHIMCOMPLEX

Denumirea societății comerciale: S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI

Sediu social : Onesti, Strada Industriilor nr. 3, Judet Bacau

Telefon: 0234/302100

Fax: 0234/302102

Cod unic de înregistrare: RO 960322

Nr. de ordine în Registrul Comerțului: J04/493/1991

Cod LEI : 549300FCIHJZOG56WD36

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - ATS AeRO

Obiectul de activitate: Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază

Capitalul social subscris și vărsat conform Registrului Comerțului: 304.907.851 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: capitalul social este împărțit în 304.907.851 acțiuni cu valoare nominală de 1 RON/acțiune.

Date financiar-contabile:

- **Activ net contabil/capitaluri proprii: 869.394.119 lei**
- **Cifra de afaceri exercitiu 2021: 2.244.002.649 lei**
- **Profitul/pierdere exercitiu 2021: 485.535.941 lei.**

Cifra de afaceri la 31.12.2021 este în sumă de 2.244.002.649 lei și a fost realizată pe seama veniturilor din vânzare polioli-polieteri, produse clorosodice și produse oxo-alcooli.

Produsele cu cea mai mare pondere în cifra de afaceri sunt reprezentate de polioli. Societatea intenționează să-și concentreze activitatea pe sectoarele polioli/polieteri și sodă caustică. Acidul clorhidric și hipocloritul de sodiu sunt produse secundare obținute în procesul de electroliză și sunt valorificate preponderent pe piața internă, acestea necesitând condiții speciale de depozitare și transport.

Societatea are o gamă largă și variată de produse de calitate și cu domenii multiple de utilizare, produse cu mare căutare atât pe piața internă cât și pe cea externă. Pentru unele produse din profilul de fabricație, Chimcomplex SA este furnizor principal sau chiar unic pe plan intern, fiind compania care susține cu materii prime o serie de sectoare de activitate din țară și anume:

industria aluminiului, fabricarea fibrelor artificiale și celulozice, industria energetică, industria farmaceutică și alimentară, industria de prelucrare a maselor plastice, industria construcțiilor.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Entitățile care fac parte din Grup sunt organizate ca societăți pe acțiuni și societăți cu răspundere limitată.

Numele societatii afiliate: Greencomplex SRL

Sediul societatii: Onesti, Bacau

Locul de desfasurare a activitatii: Onesti, Bacau

Forma juridica: SRL

Cod unic: 16030164

Obiect principal de activitate:

CAEN 2013 Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza

CAEN 7022 Activitati de consultanta pentru afaceri si management

Date financiar-contabile:

- **Activ net contabil/capitaluri proprii: 4.843.303lei**
- **Cifra de afaceri exercitiu 2021: 29.800 lei**
- **Profitul/pierdere exercitiu 2021: 2.277lei.**

Administrator: Coman Dumitru

Numele societatii afiliate: SC A5 INVEST SRL ONESTI

Sediul societatii: Onesti, Bacau

Locul de desfasurare a activitatii: Onesti, Bacau

Forma juridica: SRL

Cod unic: 17701390

Obiect principal de activitate:

CAEN 4614- Intermedieri in comert cu masini, echipamente industrial , nave si avioane

CAEN 2562- Operatiuni generale de mecanica

Date financiar-contabile:

- **Activ net contabil/capitaluri proprii: 6.974.601 lei**
- **Cifra de afaceri exercitiu 2021: 3.872.283 lei**
- **Profitul/pierdere exercitiu 2021: 248.343 lei.**

Cifra de afaceri la 31.12.2021 este in suma de 3.872.283 lei si a fost realizata pe seama veniturilor din prestari servicii mentenanta.

Administrator: Coman Dumitru

Societatea s-a infiintat in anul 2012. Sediul societatii este in Onesti Bacau. Obiectul principal de activitate incepand cu anul 2019 il constituie efectuarea lucrarilor de intretinere si reparatii.

Capitalul social subscris si varsat este de 6.100.000 lei, impartit in 610.000 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei/parte sociala.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: ROS7BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Numele societatii asociate: A6 Impex SA

Sediul societatii: Dej, Cluj

Locul de desfasurare a activitatii: Dej, Cluj

Forma juridica: SA

Cod unic: 21381692

Obiect principal de activitate:

CAEN 3511 - Productia de energie electrica

Date financiar-contabile:

- **Activ net contabil/capitaluri proprii: 63.172.136 lei**
- **Cifra de afaceri exercitiu 2021: 9.066.735 lei**
- **Profitul/pierdere exercitiu 2021: -3.726.667 lei.**

Administratori:

- Vasile Lascar – Presedinte C.A.
- Nicolae Stanciugel – Membru C.A.
- Lorelei Bragusi – Membru C.A.

Societatea s-a infiintat in 2013. Sediul societatii este in Dej. Obiectul principal de activitate productia si comercializarea energie electrica din surse regenerabile de energie obtinuta cu centrala termoelectrica cu capacitate de productie de 9,5 MWh/ora.

Numele societatii afiliate: SC Somes Logistic SRL

Sediul societatii: Dej, Cluj

Locul de desfasurare a activitatii: Dej, Cluj

Forma juridica: SRL

Cod unic: 32791027

Obiect principal de activitate: Intermedieri in comertul cu material lemnos si material de constructii

Date financiar-contabile:

- **Activ net contabil/capitaluri proprii: 757.338 lei**
- **Cifra de afaceri exercitiu 2021: 784.688 lei**
- **Profitul/pierdere exercitiu 2021: 155.309 lei.**

Administratori:

- Szasz Stefan

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

10.3 CASA, CONTURI LA BANCII SI DEPOZITE

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Disponibilitati in banca	41.101.614	148.337.554
Casa	10.593	14.209
Alte valori	0	0
Total disponibilitati si asimilate	41.112.207	148.351.763

10.4. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE

La sfirsitul exercitiilor financiare 2020 si 2021 tranzactiile cu entitatile afiliate prezinta urmatoarele solduri:

	An incheiat la 31 decembrie 2020	An incheiat la 31 decembrie 2021
Datorii comerciale		
A6 Impex Sa	-	-
AISA Invest SA	833	6.664
UZUC SA	-	-
SOMES LOGISTIC SRL	-	-
Total	833	6.664

	An incheiat la 31 decembrie 2020	An incheiat la 31 decembrie 2021
Creante comerciale in cadrul grupului		
A6 IMPEX SA	43,013	2.332.872
AISA INVEST SA	-	-
UZUC SA	1,436,289	1.500.000
Somes Logistic SRL	-	-
Total	1.479.302	3833.218

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
 Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302 102
 E-mail: office@chimcomplex.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onesti



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

Imprumuturi acordate in cadrul grupului

	An incheiat la 31 decembrie 2020	An incheiat la 31 decembrie 2021
Total	0	0

Pe parcursul anului 2020 si 2021 s-au inregistrat urmatoarele tranzactii cu entitatile afiliate:

	An incheiat la 31 decembrie 2020	An incheiat la 31 decembrie 2021
Cumparari de bunuri si servicii de la:		
A6 IMPEX SA	-	-
AISA INVEST SA	13,400	4.900
UZUC SA	97,717	279.222
Somes Logistic SRL	-	-
Total cumparari:	111.117	284.122

	An incheiat la 31 decembrie 2020	An incheiat la 31 decembrie 2021
Vanzari de bunuri si servicii la:		
A6 IMPEX SA	28.272	19.594
AISA INVEST SA	-	-
UZUC SA	-	1.000
Somes Logistic SRL	-	-
Total vanzari:	28.272	82.395

Prețurile de achiziție pentru materiile prime și utilități au avut un trend crescător în cursul anului 2021, în special în ultima parte a anului, urmare a deficitului de gaze din Europa cauzat de factori geopolitici, dar rata de creștere a acestora fiind mai mică decât creșterea prețului de vânzare al produselor finite, la nivelul anului 2021 Chimcomplex a obținut o marjă de profitabilitate ridicată.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
 Str. Industriilor nr. 3, Onești, jud. Bacău, România
 Tel. 0234/302 250; Fax 0234/302.102
 E-mail: office@chimcomplex.ro
 Web: www.chimcomplex.ro

Reg. Com. J04/493/1991, Cod Unic 960322
 Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON
 Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902
 Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

10.5. Impozit pe profit

	An Incheiat la 31 decembrie 2020	An Incheiat la 31 decembrie 2021
Rezultat brut cumulat inainte de consolidare		
- Profit	112.598.784	541.786.440
- Pierdere	0	0
Facilitati fiscale (rezerve legale)	5.672.869	27.153.051
Venituri neimpozabile	9.164.521	121.629.538
Cheltuieli nedeductibile	56.652.367	96.549.424
Profit impozabil	154.409.417	489.550.071
Impozit pe profit calculat	24.843.576	78.535.797
Alte impozite (impozit pe venit micro)	31.602	39.649
Reduceri impozit pe profit/scutiri	6.523.791	21.010.723
Impozit pe profit curent	18.351.387	57.561.382
Profit net cumulat	94.247.407	484.225.058

10.6. Angajamente asumate si datorii probabile

Grupul a estimat ca probabila provizionul pentru concedii neefectuate si provizionul pentru dezafectare , asa cum au fost prezentate la Nota 2 privind provizioanele.

10.7. Datoriile legate de mediu

Pentru data de 31 decembrie 2021 Grupul nu considera costurile asociate cu problemele de mediu ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat provizioane referitor la costuri anticipate.

10.8 Evenimente ulterioare

Nu au avut loc evenimente ulterioare datei de raportare a bilanțului care sa se refere la conditii existente la sfarsitul exercitiului si care sa necesite ajustarea pozitiei financiare a grupului pentru aceasta data.

Presedinte Consiliu de Administratie

Stefan Vuza

VUZA Semnat digital
de VUZA STEFAN
Data: 2022.05.31
12:44:50 +03'00'

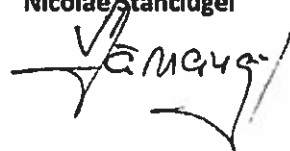
Director General

Victor Avram



Director Financiar

Nicolae Stanciugel



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI

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

Tel. 0234/302.250; Fax 0234/302.102

E-mail: office@chimcomplex.ro

Web: www.chimcomplex.ro

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

Capital Social subscris și vărsat: 304907851,08 RON

Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902

Banca Transilvania Onești



RO2018.156.069Q RO2018.156.069E RO2018.157.070

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**asupra situațiilor financiare consolidate încheiate la
31 DECEMBRIE 2021**

**de către
CHIMCOMPLEX S.A.**

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAȘ)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii companiei **CHIMCOMPLEX S.A.**

Opinie

Am auditat situațiile financiare consolidate ale **CHIMCOMPLEX S.A.** și ale filialelor sale (**Grupul**), care cuprind situația consolidată a poziției financiare la data de 31 decembrie 2021 și situația consolidată a rezultatului global, situația consolidată a modificărilor capitalurilor proprii și situația consolidată a fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, precum și notele la situațiile financiare consolidate, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

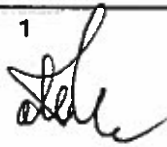
Situațiile financiare consolidate menționate se referă la:

1. Total capitaluri proprii consolidate: 854.888.969lei
2. Rezultatul net consolidat al exercițiului financiar – Profit : 484.225.058 lei

și cuprind următoarele societăți comerciale integrate în situațiile financiare:

Denumire	Sediu social	Procent control	Procent interes	Metoda consolidare
Greencomplex S.R.L. Onesti	Onești, str. Industriilor, nr. 3, jud. Bacău	100%	100%	Integrare globală
A5 Invest S.R.L.	Onești, str. Industriilor, nr. 3, jud. Bacău	100%	100%	Integrare globală
A6 Impex S.A.	Dej, str. Bistriței, nr. 63, jud. Cluj	33,65%	33,65%	Punere în echivalență

În opinia noastră, situațiile financiare consolidate anexate prezintă fidel, din toate punctele de vedere semnificative, poziția financiară a Grupului la data de 31 decembrie 2021, precum și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile

1


Autoritatea pentru Supravegherea Publică
Activități de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic F4009

financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza opiniei

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Grup, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili* (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități privind etica conform acestor cerințe și Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei noastre.

Evidențierea unor aspecte

(1) Pandemia de coronavirusă, care a avut debutul în România în luna februarie 2020, a declanșat o serie de evenimente la nivel național și internațional care au restrâns activitatea populației și a companiilor din majoritatea domeniilor de activitate. În acest context, am considerat necesară o analiză a impactului pe care pandemia l-a avut asupra modelului de afaceri al Grupului, asupra capacității acestuia de a-și onora obligațiile, asupra modificărilor în structura personalului ș.a. De asemenea, am realizat o analiză succintă asupra capacității Grupului de a-și continua activitatea în condiții cât mai normale. Am solicitat Grupului și am analizat date și informații cu privire la venituri și fluxurile de numerar, la modul în care Grupul a achitat datoriile față de bugetul de stat, la modificările schemei de personal, inclusiv o investigație asupra modului în care resursa umană și-a desfășurat activitatea și dacă munca la distanță a afectat productivitatea, la evoluția încasărilor și plăților față de perioadele precedente, inclusiv modificări privind principalii furnizori și clienți, modul de gestionare a contractelor de finanțare și capacitatea de onorare a obligațiilor. De asemenea, am recalculat și analizat principalii indicatori, precum lichiditatea și solvabilitatea și am purtat discuții cu privire la modul de desfășurare a activității în contextul pandemic și a impactului asupra continuității activității. Informații privind modul în care pandemia de coronavirusă a afectat activitatea Grupului sunt prezentate în raportul de activitate al societății privind situațiile



financiare consolidate. La data prezentului raport, Grupul nu se află într-o situație de incertitudine privind continuitatea activității cu privire la efectele pandemiei de coronaviruză.

Opinia noastră nu este modificată ca urmare a acestor aspecte.

Alte informații

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului consolidat al administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 8, secțiunea 8¹⁴, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului consolidat al administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Conform punctului 556¹ din Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014, Anexa 1, capitolul 8, entitățile care sunt societăți-mamă ale unui grup și care au un număr mediu mai mare de 500 de salariați în cursul exercițiului financiar, includ în raportul consolidat al administratorilor o declarație nefinanciară consolidată.

Raportul consolidat al administratorilor și declarația nefinanciară consolidată nu fac parte din situațiile financiare consolidate.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare consolidate, noi am citit raportul consolidat al administratorilor și declarația nefinanciară consolidată anexate situațiilor financiare consolidate și raportăm că:

- a) în raportul consolidat al administratorilor sau în declarația nefinanciară consolidată nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare consolidate anexate.
- b) raportul consolidat al administratorilor indicat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 8¹⁴;
- c) declarația nefinanciară consolidată indicată mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 8¹⁵;

- d) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare consolidate pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 cu privire la Grupul al cărei societate-mamă este Chimcomplex S.A. și la mediul acestuia, nu am identificat informații incluse în raportul consolidat al administratorilor sau declarația nefinanciară consolidată care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru controlul intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea unor situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Atunci când întocmește situațiile financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Grupului de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele legate de continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Grupul sau o parte din acesta sau să înceteze operațiunile, ori nu are nicio alternativă realistă în afară de acestea.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt răspunzătoare pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Grupului.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare consolidate ca întreg sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, însă nu garantează faptul că un audit efectuat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci când ea există. Denaturările pot fi cauzate de fraudă sau eroare și sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza în mod rezonabil că acestea vor influența, individual sau colectiv, deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit efectuat în conformitate cu ISA-urile, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare consolidate, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, elaborăm și efectuăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem suficiente probe de audit adecvate care asigură baza opiniei noastre. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât pentru una cauzată de eroare, dat fiind faptul că fraudă poate presupune complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări eronate și eludarea controlului intern.
- Obținem o înțelegere a controlului intern relevantă pentru audit, cu scopul de a proiecta proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, însă nu pentru a exprima o opinie cu privire la eficacitatea controlului intern al Grupului.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații aferente realizate de conducere.
- Emitem o concluzie cu privire la gradul de adecvare al modului în care conducere a utilizat principiul continuității activității, iar pe baza probelor de audit obținute, la măsura în care există o incertitudine semnificativă referitoare la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Grupului de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor de informații aferente din situațiile financiare consolidate sau, în cazul în care aceste prezentări nu sunt adecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare ar putea determina încetarea activității Grupului.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare consolidate la nivel general, inclusiv prezentarea informațiilor, și măsura în care situațiile financiare consolidate oferă o prezentare fidelă a tranzacțiilor și evenimentelor avute la bază.



- Obținem suficiente probe de audit adecvate privind informațiile financiare ale companiilor sau activitățile de afaceri din cadrul Grupului pentru a exprima o opinie cu privire la situațiile financiare consolidate. Suntem responsabili pentru coordonarea, supravegherea și executarea auditului grupului. Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.

Comunicăm cu persoanele responsabile cu guvernanta despre, printre altele, aria de acoperire și plasarea în timp planificate ale auditului și rezultatele de audit importante, inclusiv orice deficiență semnificativă în controlului intern pe care o identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație care arată că ne-am conformat cu dispozițiile de etică relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune în mod rezonabil că ne-ar putea afecta independența și, după caz, măsurile de protecție aferente.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți să audităm situațiile financiare consolidate ale Chimcomplex S.A. și filialelor sale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, în baza contractului nr. 9 din 21 septembrie 2020.

Confirmăm că:

- Nu am furnizat pentru Grup niciunul dintre serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

6



Comitetul pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Fișă de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor din cadrul Grupului, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor din cadrul Grupului acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Grup și de acționarii din cadrul acestuia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 24.05.2022

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu număr de înregistrare AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar

cu număr de înregistrare FA223

Adresa auditorului:

G5 Consulting S.R.L.
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2, jud. Cluj, România
Nr. ord. Reg. Com.: J12/943/2002, CUI: 14650690
Tel/Fax: +40 264 214 434
Mobil: +40 744 583 031
Mail: office.g500@yahoo.com

