



ROMCARBON S.A.
RAPORT TRIMESTRIAL
31.03.2022

CUPRINS

COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

6-15	RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
6-15	1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
6-10	1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
11-12	1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
13	1.3 VANZARI NETE
14	1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
14	1.5 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
15	2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
15	3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

17-37	SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2022
19	SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
20-21	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
22	SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
23-24	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
25-36	NOTE EXPLICATIVE
37	INDICATORI FINANCIARI

39-55	RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
40-42	PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
43-46	ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
47-52	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
53	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
54	VENITURI (VANZARI NETE)
54	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
55	INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

57-92	SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2022
59-60	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
61-62	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
63-64	SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
65-66	SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
67-92	NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE CONSOLIDATE





Raport Trimestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 16.05.2022

Data de raportare: 31.03.2022

Denumirea societatii comerciale : SC ROMCARBON SA

Sediul social : Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132

Numarul de telefon/fax : 0238.711155/ 0238.710697

Codul unic de inregistrare: RO 1158050

Numar de ordine in Registrul Comertului :J10/83/1991

Capitalul social subscris si varsat :26.412.209,60 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti, Categoria **Standard**, Simbol **ROCE**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :
264.122.096 **actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0,1 lei.**



COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

Dragi actionari,

Pe scurt in trimestrul 1 al anului 2022 Romcarbon a performat mai bine decat in perioada similara a anului 2021. Vanzarile cumulate au ajuns la 68.291.731 lei, in crestere cu 12 % fata de 2021.

EBIDTA Operational a inregistrat, de asemenea, o crestere de 352.510 lei, +11% in comparatie cu perioada de 3 luni a anului 2021.

Profitul din activități operaționale este, in T1 2021, de 1.503.444 lei, in creștere cu 413.034 lei (+ 38%) fata de anul precedent iar profitul net este de 1.050.619 lei, in crestere cu 754.371 lei (+255%) fata de perioada similara a anului anterior.

Cea mai mare provocare pentru T1 2022 a ramas costul si disponibilitatea materiei prime (granule de plastic) si cresterea accelerata a costului utilitatilor.

In ceea ce priveste rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon, profitul net este de 4.471.702 lei, in crestere cu 3.869.532 lei in comparatie cu perioada similara a anului 2021.

In afara influentei rezultatului individual al Romcarbon, principalul impact provine din partea:

- Livingjumbo Industry SA care a inregistrat un profit de 710.386 lei, in timp ce in perioada similara a anului 2021 societatea inregistra o pierdere de (652.149) lei. Rezultatul se datoreaza in special modificarilor efectuate in a doua parte a anului 2021 in sectorul PET.
- RC Energo Install SRL care a inregistrat un profit de 1.195.726 lei, in crestere cu 981.549 lei fata de T1 2021, fiind cel mai bun rezultat din Grup, datorat cresterii activitatii de iluminat de sarbatori.in iarna 2021-2022.
- Green-Group, ale carui performante s-au imbunatatit semnificativ in T1 2022 comparativ cu T1 2021; segmental de activitate DEEE joaca un rol important in aceasta imbunatatire, deoarece prețul materiilor prime a scazut. Același lucru este valabil și pentru segmentul reciclare sticla. In ceea ce priveste afacerea cu fibra aceasta, din cauza conditiilor pietei, a avut un impact negativ in rezultatul Green-Group.

Ca impact in rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon in T1 2022, societatile din Green Group au generat o crestere cu 1.583.476 lei a profitului net, + 843.600 lei | + 114% comparativ cu perioada similara a anului trecut.

In ansamblu, echipa de management vede activitatea societatii indreptându-se intr-o direcție pozitivă, desi exista inca unele provocari semnificative pentru anumite divizii, provocari pentru care, insa, am dezvoltat strategii.

Huang Liang Neng

Presedinte CA si Director General
in numele managementului societatii



PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare individuale ale ROMCARBON SA

Indicatori	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs. 2021	
Venituri	48.249.634	61.224.757	68.291.731	▲	7.066.974	12%
Alte venituri	971.688	1.108.970	1.116.613	▲	7.643	1%
EBITDA	2.172.392	2.578.603	3.408.727	▲	830.124	32%
EBITDA Operational	2.949.137	3.073.331	3.425.842	▲	352.510	11%
Profit (pierdere) din activitati operationale	688.806	1.090.410	1.503.444	▲	413.034	38%
Profit (pierdere) net	(162.818)	296.248	1.050.619	▲	754.371	255%
Active pe termen lung	161.432.961	150.847.181	136.227.247	▼	(14.619.934)	-10%
Active curente	91.718.704	98.323.760	120.683.339	▲	22.359.579	23%
Capitaluri	136.891.434	138.508.792	135.195.500	▼	(3.313.292)	-2%
Datorii totale	116.260.230	110.662.148	121.715.085	▲	11.052.937	10%
Rata indatorarii	46%	44%	47%	▲	0	7%
Lichiditatea curenta	109%	113%	119%	▲	0	5%

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs 2021	
Venituri	65.609.112	73.074.641	89.914.541	▲	16.839.901	23%
Alte venituri	1.433.848	1.840.099	6.524.262	▲	4.684.163	255%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	(294.690)	739.876	1.583.476	▲	843.600	114%
EBITDA	3.046.841	3.962.851	8.089.482	▲	4.126.632	104%
EBITDA Operational	4.315.733	3.901.985	6.572.211	▲	2.670.226	68%
Profit net ¹	(445.916)	602.170	4.471.702	▲	3.869.532	643%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	(151.226)	(137.706)	2.888.226	▲	3.025.931	2197%
Active pe termen lung	195.123.611	179.381.875	166.350.918	▼	(13.030.957)	-7%
Active pe termen scurt	111.454.295	115.840.779	148.329.157	▲	32.488.378	28%
Total Capitaluri	139.139.447	140.351.897	143.437.963	▲	3.086.066	2%
Total Datorii	167.438.458	154.870.758	171.242.112	▲	16.371.354	11%
Rata indatorarii	55%	52%	54%	▲	0	4%
Lichiditatea curenta	97%	104%	105%	▲	0	1%

¹ Contributia filialelor la profitul net al grupului

Societate	Rezultat 3 luni 2021 (in lei)	Rezultat 3 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Romcarbon SA	296.248	1.050.619	754.371
Living Jumbo Industry SA	(652.149)	710.386	1.362.534
RC Energo Install SRL	214.178	1.195.726	981.549
Infotech Solutions SRL	20.618	68.177	47.559
Recyplat Ltd Cipru	(102)	(101)	1
Eco Pack Management SA	(2.634)	(7)	2.627
Ajustari de consolidare (Ponderea din profit a asociatilor Romgreen Universal LTD (Green-Group))	739.876	1.583.476	843.600
Eliminari intercompany si alte ajustari de consolidare	(13.866)	(136.574)	(122.708)
Total profit net al Grupului	602.169	4.471.702	3.869.533



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

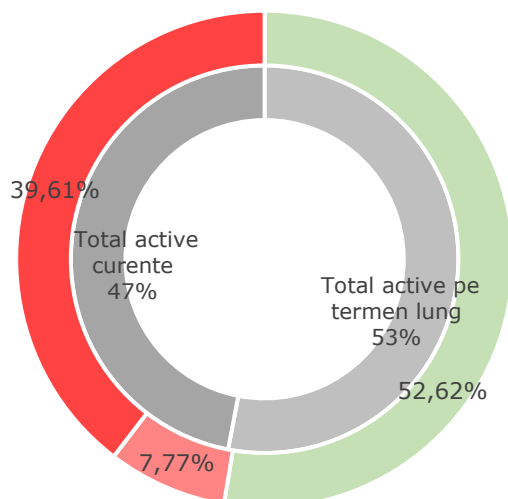
A.1. In perioada de raportare nu au avut loc evenimente majore care sa afecteze pozitia financiara a societatii.

A.2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului.

1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31.03.2021	31.12.2021	31.03.2022	31.03.2022 vs. 31.12.2021	
Imobilizari corporale	111.589.513	106.567.874	104.460.631	-2.107.243	▼ -1,98%
Investitii imobiliare	11.885.346	10.894.586	10.894.586	0	▼ 0,00%
Imobilizari necorporale	287.140	294.483	264.471	-30.012	▼ -10,19%
Active financiare	27.085.182	20.607.559	20.607.559	0	▲ 0,00%
Total active pe termen lung	150.847.181	138.364.502	136.227.247	-2.137.255	▼ -1,54%
Stocuri	28.457.575	27.647.514	31.943.639	4.296.125	▲ 15,54%
Creante comerciale si alte creante	57.318.459	57.463.154	72.104.207	14.641.053	▲ 25,48%
Alte active financiare curente	584.851	1.265.317	1.282.020	16.703	▲ 1,32%
Alte active nefinanciare curente	1.005.273	2.187.278	1.729.243	-458.035	▼ -20,94%
Numerar si echivalente de numerar	10.886.757	12.798.377	9.864.075	-2.934.302	▼ -22,93%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	3.760.155	3.760.155	0	▼ 0,00%
Total active curente	98.323.760	105.121.795	120.683.339	15.561.544	▲ 14,80%
Total activ	249.170.940	243.486.297	256.910.586	13.424.289	▲ 5,51%
Capital social	26.412.210	26.412.210	26.412.210	0	▼ 0,00%
Prime de capital	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	▲ 0,00%
Rezerve	59.350.648	58.542.209	58.413.827	-128.382	▼ -0,22%
Rezultat raportat	50.563.651	47.008.179	48.187.180	1.179.001	▲ 2,51%
Total capitaluri	138.508.792	134.144.881	135.195.500	1.050.619	▲ 0,78%
Alte provizioane	200.000	400.000	400.000	0	— 0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	8.012.574	8.012.574	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	5.368.818	4.017.590	3.495.767	-521.823	▼ -12,99%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	10.314.517	8.619.928	8.055.066	-564.862	▼ -6,55%
Total datorii pe termen lung	23.740.803	21.050.092	19.963.407	-1.086.685	▼ -5,16%
Datorii comerciale	42.737.859	37.161.910	45.931.853	8.769.943	▲ 23,60%
Alte datorii financiare curente	39.319.574	46.860.194	49.836.572	2.976.378	▲ 6,35%
Alte datorii nefinanciare curente	4.863.912	4.269.220	5.983.254	1.714.034	▲ 40,15%
Total datorii curente	86.921.345	88.291.324	101.751.679	13.460.355	▲ 15,25%
Total datorii	110.662.148	109.341.416	121.715.085	12.373.669	▲ 11,32%
Total capitaluri si datorii	249.170.940	243.486.297	256.910.586	13.424.289	▲ 5,51%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.03.2022



Datorii curente: 101.751.679 lei | 40%

Datorii pe termen lung: 19.963.407 lei | 8%

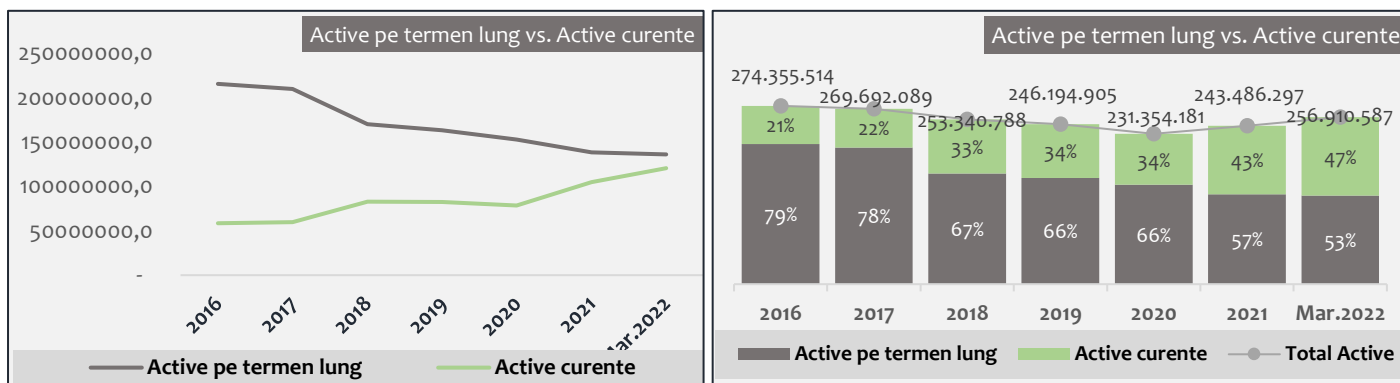
Capitaluri proprii: 135.195.500 lei | 53%

Active pe termen lung: 136.227.247 lei | 53%

Active curente: 120.683.338 lei | 47%

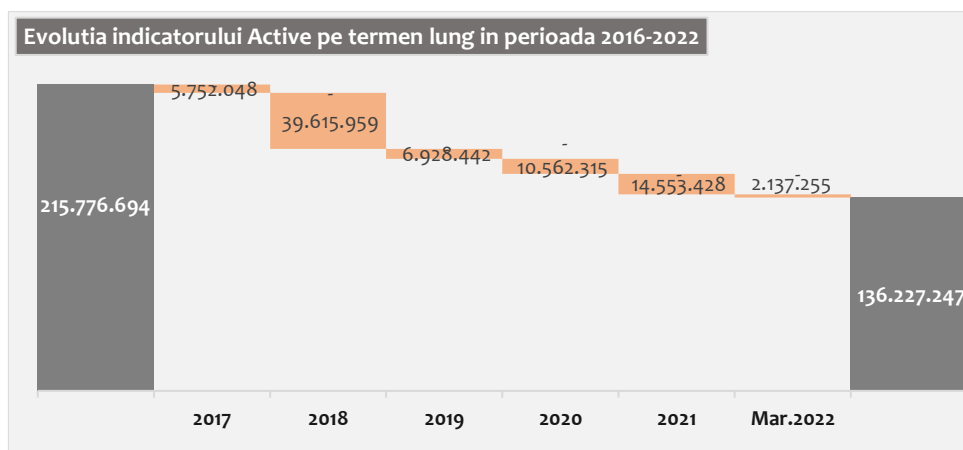


ACTIVE



ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 31.03.2022, **activele pe termen lung** detin 53,03% din activele societatii, inregistrand o scadere cu - 2.137.255 lei , respectiv de - 1,54 % fata de inceputul anului.



Active pe termen lung	31.03.2022	% in total ATL	% in total Activ	31.03.22 vs. 31.12.21
Imobilizari corporale	104.460.631	76,68%	40,66%	-1,98%
Investitii imobiliare	10.894.586	8,00%	4,24%	0,00%
Imobilizari necorporale	264.471	0,19%	0,10%	-10,19%
Active financiare	20.607.559	15,13%	8,02%	0,00%
Total active pe termen lung	136.227.247	100,00%	53,03%	-1,54%

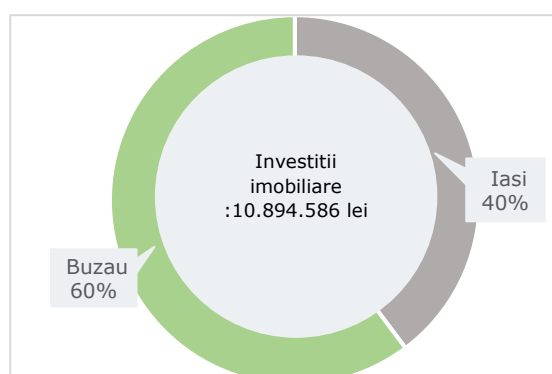
Intrările de imobilizari corporale (exceptand avansurile si imobilizarile in curs) in perioada de raportare au avut urmatoarea structura:

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 74.706 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 90.170 lei

Intrările de mijloace fixe in primele 3 luni ale anului 2022 au totalizat 164.876 lei, cea mai mare parte fiind pentru Administrativ.

Iesirile de imobilizari corporale in perioada de raportare la pret de inregistrare au fost de 185.823 lei, din care 116.989 lei casari si 68.833 lei vanzari.

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



Activele financiare detin o pondere de 8,02% in total active, si de 15,13% in total active pe termen lung.

La 31.03.2022, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 30.339.197 lei, astfel:

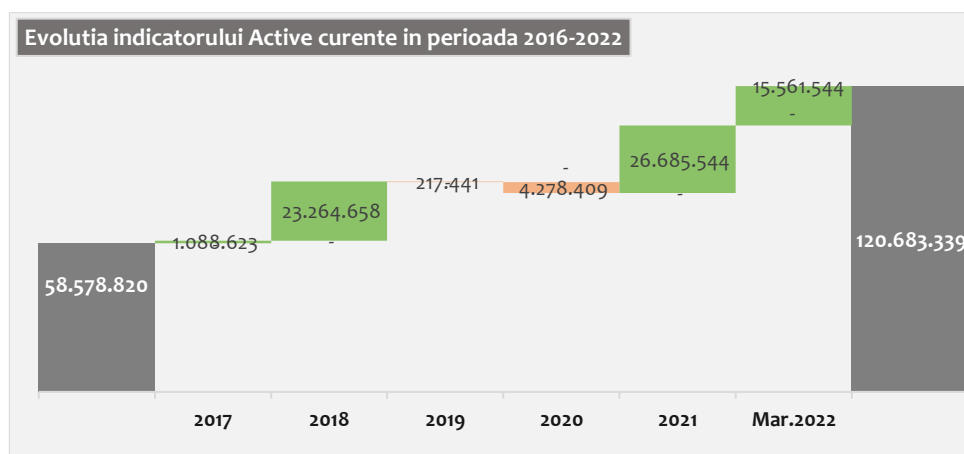
Societate	Total numar actiuni	Valoare nominala (lei)	Capital social (lei)	Capital social detinut (lei)	Nr.de actiuni detinute	Valoarea achizitiei/investitiei	Procent de detinere (%)
RECYPLAT LTD CIPRU	26.000	4,3521	113.154	113.154	26.000	20.261.120	100,00%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2.000	2.000	200	15.112	100,00%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2.000	1.980	199	1.990	99,50%
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	1.400	4.032	5.644.800	5.636.736	1.398	6.477.632	99,8571%
GRINFILD LLC UCRAINA						2.687.755	62,62%
YENKI SRL	32.800	10	328.000	109.340	10.934	100.000	33,34%
ECO PACK MANAGEMENT SA	144.600	10	1.446.000	366.700	36.670	586.625	25,36%
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	2.889.993			0	139.000	203.963	1,95%
REGISTRUL MIORITA SA	10.500	10	105.000	3.980	398	5.000	3,79%
TOTAL						30.339.197	

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

Societate	Cota de detinere	Ajustare
GRINFILD LLC UCRAINA	62,62%	2.687.755
YENKI SRL	33,34%	11.989
ECO PACK MANAGEMENT SA	25,36%	554.262
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	99,86%	6.477.632
Total		9.731.638

ACTIVE CURENTE

La 31.03.2022 **activele curente** detin 46,97% din activele societatii, inregistrand o crestere cu 15.561.544 lei , respectiv de 14,80 % fata de inceputul anului.



Active curente	31.03.2022	% in total AC	% in Total Active	31.03.22 vs. 31.12.21
Stocuri	31.943.639	26,47%	12,43%	15,54%
Creante comerciale si alte creante	72.104.207	59,75%	28,07%	25,48%
Alte active financiare curente ¹	1.282.020	1,06%	0,50%	1,32%
Alte active nefinanciare curente	1.729.243	1,43%	0,67%	-20,94%
Numerar si echivalente de numerar	9.864.075	8,17%	3,84%	-22,93%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3,12%	1,46%	0,00%
Total active curente	120.683.339	100,00%	46,97%	14,80%



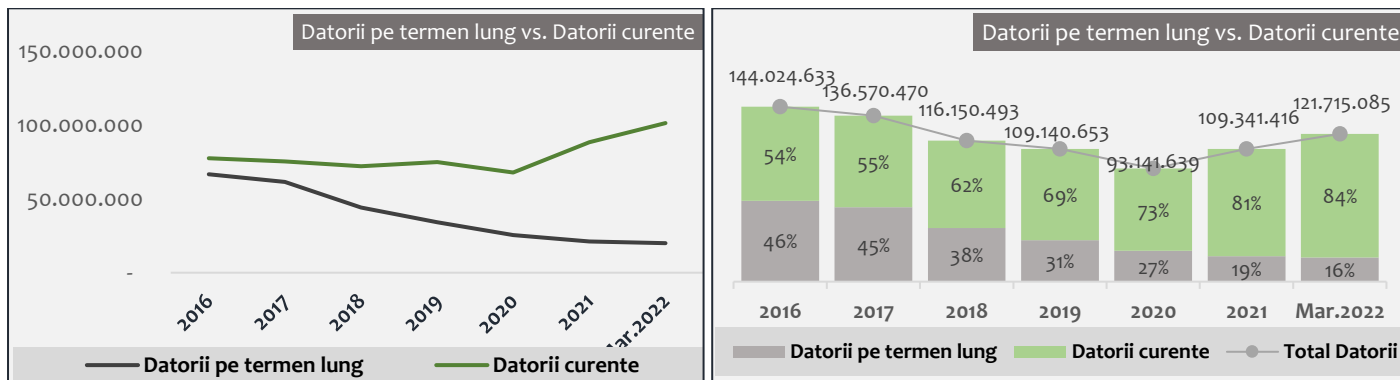
¹ Imprumuturi acordate partilor afiliate

Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 31.03.2022	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	1.231.700 lei	1.231.700 lei	50.320 lei	1.282.020 lei	03/06/2022
Total	1.231.700 lei	1.231.700 lei	50.320 lei	1.282.020 lei	

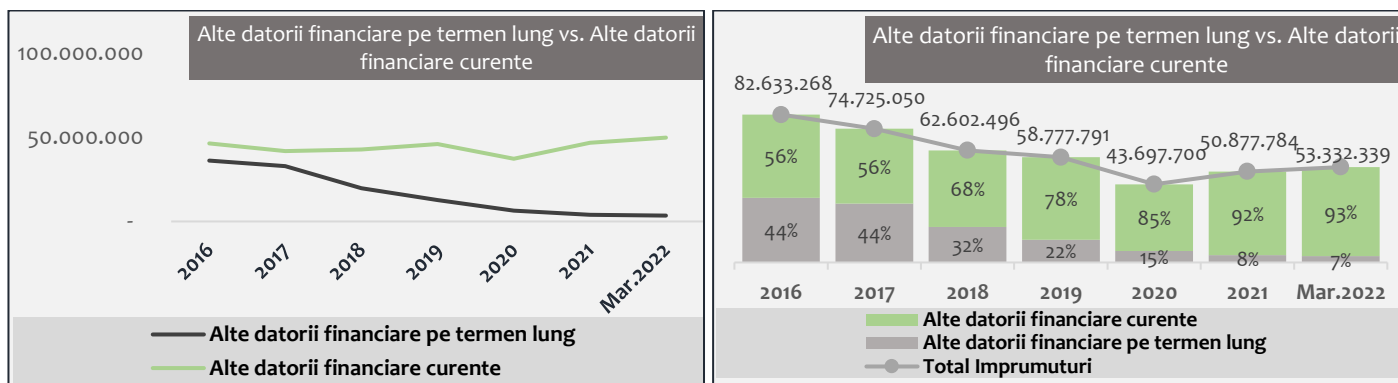
In luna Iunie 2021, imprumutul acordat in anul 2019 subsidiarei RC Energo Install SRL avand un plafon maxim de 250.000 euro a fost convertit in lei si i-a fost prelungita scadenta cu 12 luni.

DATORII

Datoriile totale ale societatii detin 47,38% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere de 12.373.669 lei fata de inceputul anului, respectiv de 11,32%.



IMPRUMUTURI

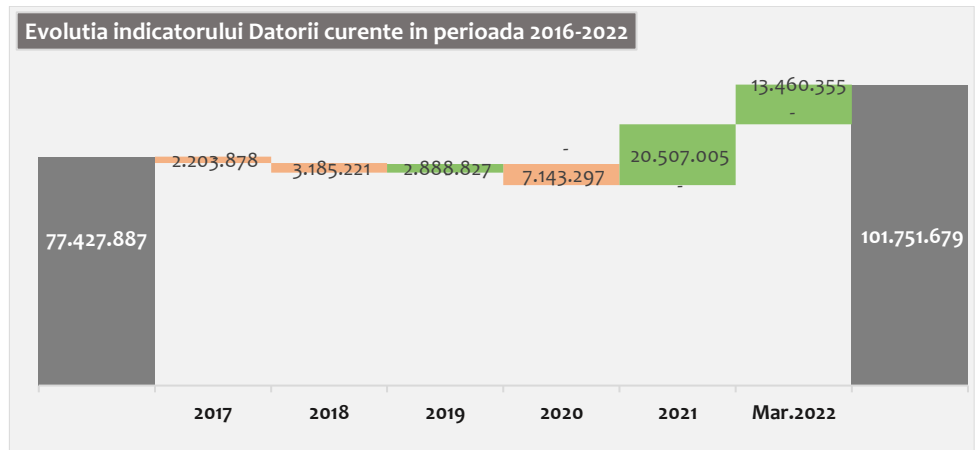


La 31.03.2022 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Tipul facilitatii	Sold la 31.03.2022		< 1 an	> 1 an
	in euro	in lei		
Linii de credit in euro	€ 7.423.044	36.718.830 lei	36.718.830 lei	- lei
Credit termen scurt in euro	€ 1.340.768	6.632.241 lei	6.632.241 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 992.004	4.907.049 lei	2.543.268 lei	2.363.781 lei
Total credite in euro	€ 9.755.816	48.258.120 lei	45.894.339 lei	2.363.781 lei
Credit termen scurt in lei		3.041.998 lei	3.041.998 lei	- lei
Credite de investitii in lei		2.032.221 lei	900.235 lei	1.131.985 lei
Total credite in lei		5.074.220 lei	3.942.234 lei	1.131.985 lei
Total expunere		53.332.340 lei	49.836.572 lei	3.495.766 lei

DATORII CURENTE

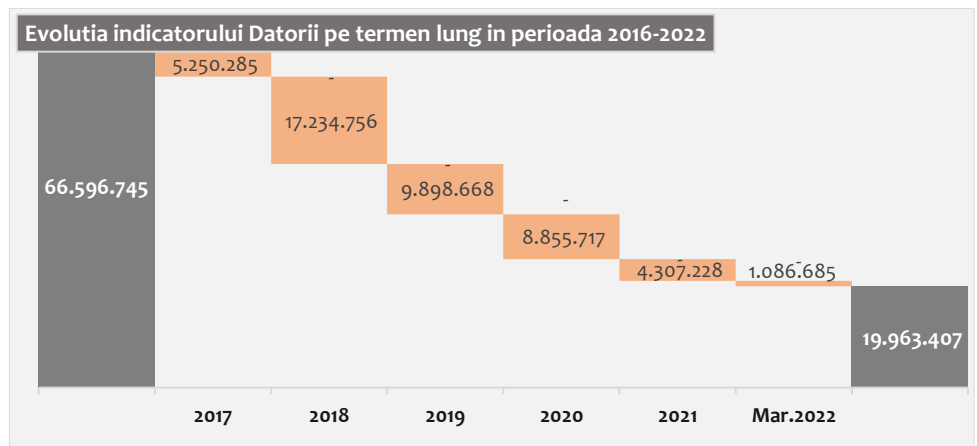
Datoriile curente ale societatii, reprezentand 83,60% din Total Datorii si 39,61% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 13.460.355 lei fata de 31.12.2021, respectiv cu 15,25%.



Datorii curente	31.03.2022	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.22 vs. 31.12.21
Datorii comerciale	45.931.853	37,74%	45,14%	17,88%	23,60%
Alte datorii financiare curente	49.836.572	40,95%	48,98%	19,40%	6,35%
Alte datorii nefinanciare curente	5.983.254	4,92%	5,88%	2,33%	40,15%
Total datorii curente	101.751.679	83,60%	100,00%	39,61%	15,25%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 7,77% inregistrand o scadere cu -1.086.685 lei, respectiv -5,16%, fata de inceputul anului.

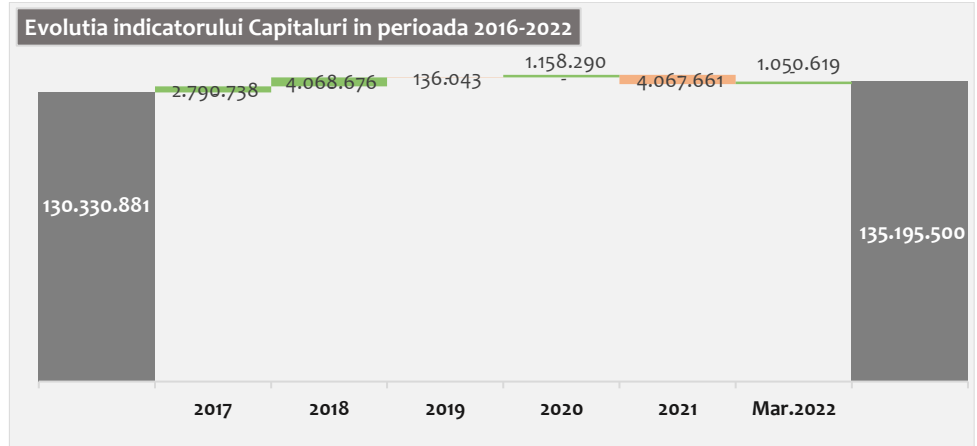


Datorii pe termen lung	31.03.2022	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.22 vs. 31.12.21
Alte provizioane	400.000	0,33%	2,00%	0,16%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	6,61%	40,14%	3,12%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	3.495.767	2,88%	17,51%	1,36%	-12,99%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	8.055.066	6,65%	40,35%	3,14%	-6,55%
Total datorii pe termen lung	19.963.407	16,47%	100,00%	7,77%	-5,16%



CAPITALURI

Capitalurile proprii detin **52,62** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o crestere de 1.050.619 lei fata de inceputul anului.



Capitaluri	31.03.2022	% in Total Capitaluri si Datorii
Capitalul social subscris si varsat(reprezentand contravaloarea unui numar de 264.122.096 actiuni la valoare nominala de 0,1 lei pe actiune)	26.412.210	10,28%
Prime de capital	2.182.283	0,85%
Rezerve	58.413.827	22,74%
Rezultat reportat	48.187.180	18,76%
Total capitaluri	135.195.499	52,62%

1.2. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs. 2021	
Venituri	48.249.634	61.224.757	68.291.731	▲	7.066.974	12%
Alte venituri ⁴	971.688	1.108.970	1.116.613	▲	7.643	1%
Variatia stocurilor	967.836	1.048.456	3.326.017	▲	2.277.561	217%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(33.018.478)	(46.048.201)	(54.965.256)	▲	(8.917.055)	19%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(9.902.334)	(9.929.429)	(10.055.518)	▲	(126.089)	1%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.553.186)	(2.523.464)	(2.459.525)	▼	63.939	-3%
Cheltuieli operationale	(3.812.057)	(3.877.206)	(3.815.220)	▼	61.986	-2%
Alte castiguri sau pierderi	(214.297)	86.527	64.602	▼	(21.925)	-25%
Profit (pierdere) din activitati operationale	688.806	1.090.410	1.503.444	▲	413.034	38%
Venituri financiare	6.751	47.959	75.258	▲	27.299	57%
Cheltuieli financiare	(830.852)	(751.703)	(338.272)	▼	413.431	-55%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(135.295)	386.666	1.240.430	▲	853.764	221%
Impozit pe profit	(27.523)	(90.418)	(189.811)	▲	(99.393)	110%
Profit (pierdere) net	(162.818)	296.248	1.050.619	▲	754.371	255%
Total rezultat global	(162.818)	296.248	1.050.619	▲	754.371	255%
EBITDA Operational	2.949.137	3.073.331	3.425.842	▲	352.510	11%

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

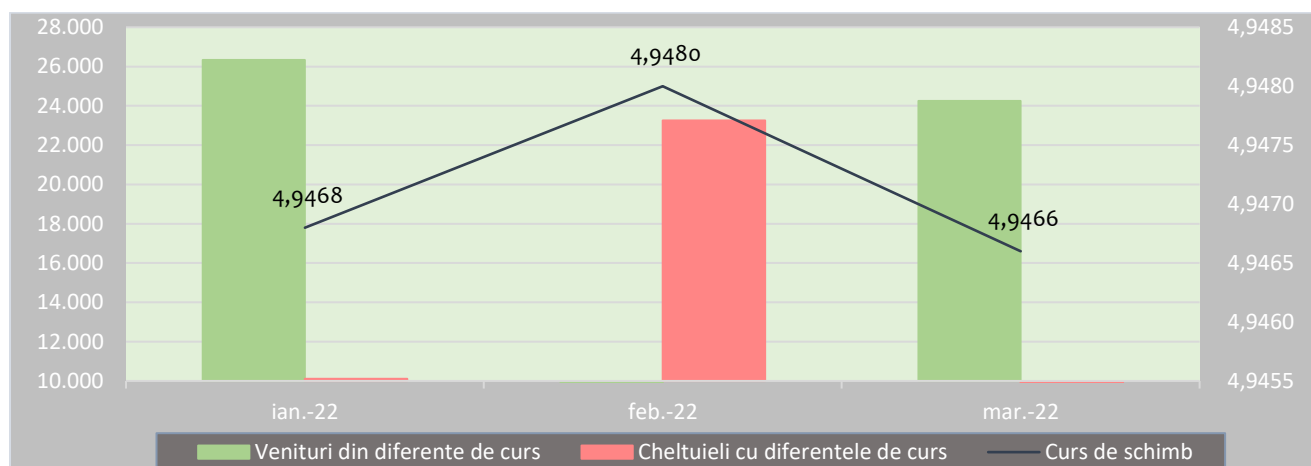
Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022
Nr.mediu personal	856	829	762



⁴ In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs. 2021	
Venituri din chirii	406.013	544.107	551.750	▲	7.643	1%
Venituri din subventii pentru investitii	565.675	564.863	564.863	▼	(0)	0%
Total	971.688	1.108.970	1.116.613	▲	7.643	1%

In conformitate cu OMFP nr. 1286/2012 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata se efectueaza lunar evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii. Din reevaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta in primele 3 luni ale anului 2022 s-au inregistrat diferente favorabile de 55.200 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 37.088 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel un profit de 18.112 lei.



In perioada similara a anului 2021 din evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii s-a inregistrat o pierdere de -497.761lei.



1.3. VENITURI (VANZARI NETE)

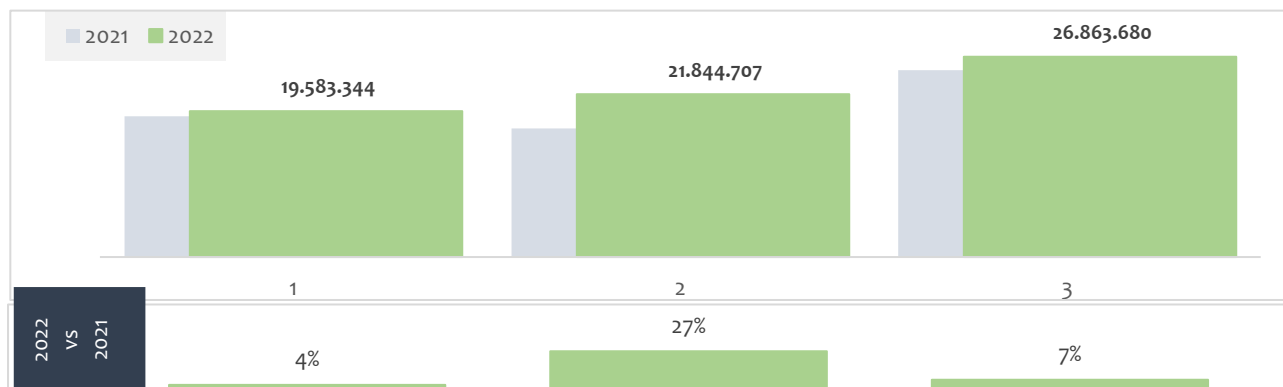
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs. 2021	
- Venituri din vanzari de produse finite	34.006.127	37.915.079	46.161.068	▲	8.245.989	22%
- Venituri din vanzari de semifabricate	1.920	8.832	23.530	▲	14.698	166%
- Venituri din prestari servicii	92.826	97.710	139.747	▲	42.037	43%
- Venituri din vanzari de marfuri	12.786.191	21.980.353	20.184.084	▼	(1.796.269)	-8%
- Venituri din alte activitati	1.362.569	1.222.783	1.783.303	▲	560.520	46%
Total vanzari nete	48.249.634	61.224.757	68.291.731	▲	7.066.974	12%

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

	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs. 2021	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	25.707.153	28.289.059	31.982.615	▲	3.693.556	13%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	6.902.609	8.217.891	12.411.446	▲	4.193.555	51%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	1.396.365	1.408.129	1.767.007	▲	358.878	25%
Alte activitati	14.243.506	23.309.678	22.130.663	▼	(1.179.014)	-5%
Total	48.249.634	61.224.757	68.291.731	▲	7.066.974	12%

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



	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs. 2021	
Vanzari nete	48.249.634	61.224.757	68.291.731	▲	7.066.974	12%
Venituri din chirii	406.013	544.107	551.750	▲	7.643	1%
Total Cifra de afaceri, din care:	48.655.647	61.768.864	68.843.481	▲	7.074.617	11%
- Piata interna	38.430.891	50.269.611	55.882.813	▲	5.613.203	11%
- Piata externa	10.224.756	11.499.253	12.960.668	▲	1.461.415	13%

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



1.4. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	31.03.2020	31.03.2021	31.03.2022
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	184.881	620.002	1.514.065
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	2.172.392	2.578.603	3.408.727
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	48.655.647	61.768.864	68.843.481
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	4,46%	4,17%	4,95%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	1,59%	1,86%	2,52%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	-0,28%	0,63%	1,80%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,09	1,13	1,19
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,78	0,80	0,87
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	23%	17%	15%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	46%	44%	47%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	8%	4%	3%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	8%	3%	3%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	0,58	2,66	5,53
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	95	69	85
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	51	50	54
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	0,30	0,41	0,51
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,06%	0,12%	0,41%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-0,12%	0,21%	0,78%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-0,33%	0,48%	1,53%

1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	31/03/21	31/12/21	31/03/22
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)(A)	(7.277.772)	(5.149.660)	(5.101.758)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)	(414.760)	(3.432.448)	(280.760)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare (C)	990.691	3.791.887	2.448.216
CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)	(6.701.841)	(4.790.221)	(2.934.302)
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	17.588.598	17.588.598	12.798.377
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	10.886.757	12.798.377	9.864.075



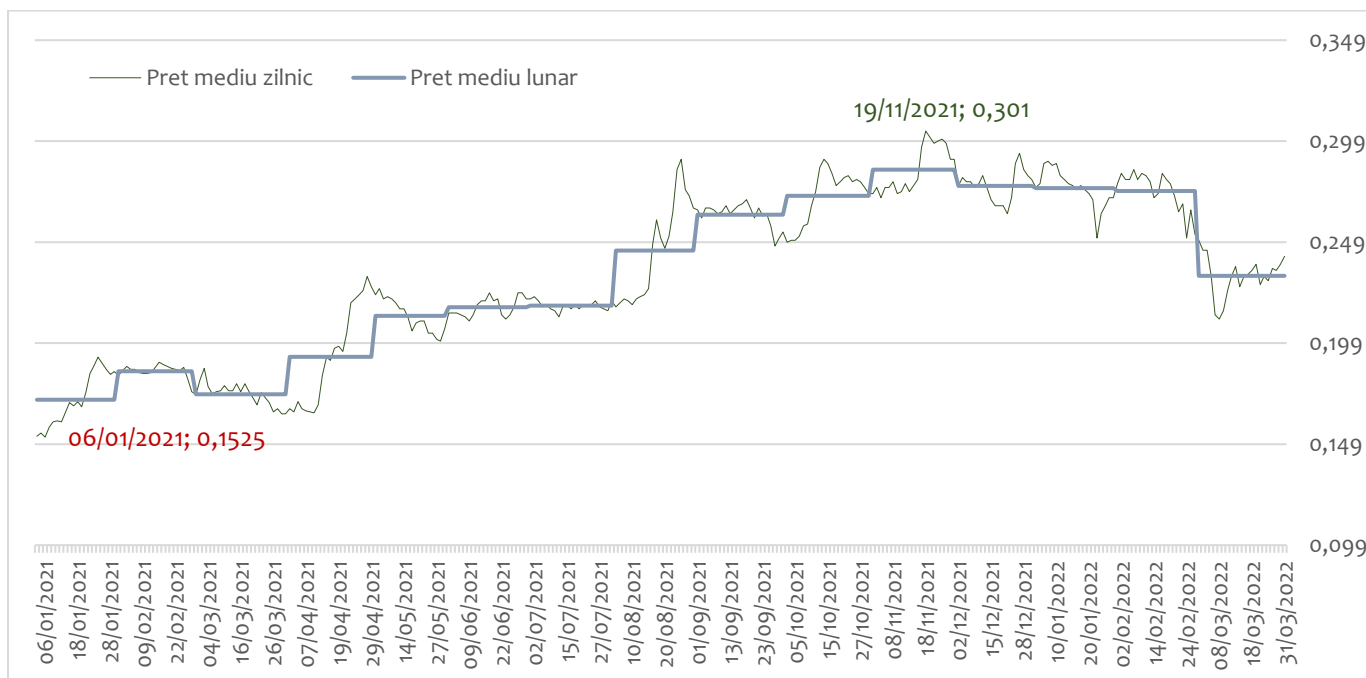
2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN PERIOADA 01.01.2022 – 31.03.2022

Parte Afliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	0	0
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	8.868	124.492
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	19.154.074	339.955
RC ENERGO INSTALL SRL	36.086	707.604
Total	19.199.027	1.172.050

3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La 31.03.2022 Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:

Actionar	Numar actiuni	% proprietate
LIVING PLASTIC INDUSTRY S.R.L.	86.774.508	32,85%
JOYFUL RIVER LIMITED	54.195.089	20,52%
TODERITA STEFAN ALEXANDRU	32.300.000	12,23%
Alti actionari persoane fizice	83.545.824	31,63%
Alti actionari persoane juridice	7.306.675	2,77%
Total	264.122.096	100,00%



Situatiile financiare ale societatii la 31.03.2022 nu au fost auditate.

Presedinte C.A. si Director General,

Huang Liang Neng

Director Financiar,

ec. Zainescu Viorica Ioana

Director General Adjunct Administrativ,

Manaila Carmen

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații, **HUANG LIANG NENG**- în calitate de Președinte C.A. și Director General, **MĂNĂILĂ CARMEN**-în calitate de Director General Adjunct Administrativ și **ZĂINESCU VIORICA-IOANA**, în calitate de Director Financiar, la S.C. ROMCARBON S.A. Buzau, cu sediul în Buzău, str. Transilvaniei nr. 132, județul Buzău, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Buzau sub nr. J10/83/1991, cod unic de înregistrare RO1158050, declarăm că, după cunoștințele noastre, **situația financiar-contabilă interimară individuală la 31.03.2022** care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară – O.M.F.P. nr.2844/2016 - oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a contului de profit și pierdere ale S.C. ROMCARBON S.A. și că raportul Consiliului de Administrație conținând informațiile prevăzute în anexa nr. 14 la Regulamentul ASF NR.5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect și complet informațiile despre S.C. ROMCARBON S.A.

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

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ



S.C. ROMCARBON S.A.

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE CONDENSATE NEAUDITATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

INTOCMITE IN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE FINANCIARA ADOPTATE DE
UNIUNEA EUROPEANA CU MODIFICARILE ULTERIOARE
(NEAUDITATE)



CUPRINS

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL.....	pag.1
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE.....	pag.2-3
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII.....	pag.4
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE.....	pag.5-6
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE.....	pag.7-18
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI.....	pag.19



**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

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

	3 luni 2022 RON	3 luni 2021 RON
Vanzari nete	68.291.731	61.224.757
Alte venituri	1.116.613	1.108.970
Variatia stocurilor	3.326.017	1.048.456
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(54.965.256)	(46.048.201)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(10.055.518)	(9.929.429)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.459.525)	(2.523.464)
Cheltuieli operationale	(3.815.220)	(3.877.206)
Alte castiguri sau pierderi	64.602	86.527
Profit (pierdere) din activitati operationale	1.503.444	1.090.410
Venituri financiare	75.258	47.959
Costul net al finantarii	(338.272)	(751.703)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	1.240.430	386.666
Impozit pe profit	(189.811)	(90.418)
Profit (pierdere) net	1.050.619	296.248
Total rezultat global	1.050.619	296.248
Rezultat pe actiune	0,0040	0,0011
Numarul actiunilor	264.122.096	264.122.096

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

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

	31 Martie 2022	31 decembrie 2021
ACTIVE		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	104.460.631	106.567.874
Investitii imobiliare	10.894.586	10.894.586
Imobilizari necorporale	264.471	294.483
Active financiare	20.607.559	20.607.559
Total active pe termen lung	136.227.247	138.364.502
ACTIVE CURENTE		
Stocuri	31.943.639	27.647.514
Creante comerciale si alte creante	72.104.207	57.463.154
Alte active financiare curente	1.282.020	1.265.317
Alte active nefinanciare curente	1.729.243	2.187.278
Numerar si echivalente de numerar	9.864.075	12.798.377
Total active circulante, altele decât activele imobilizate sau grupurile de cedare clasificate drept deținute pentru vânzare sau deținute pentru distribuire către proprietari	116.923.185	101.361.640
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3.760.155
Total active curente	120.683.339	105.121.795
TOTAL ACTIV	256.910.586	243.486.297
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri		
Capital social	26.412.210	26.412.210
Prime de capital	2.182.283	2.182.283
Rezerve	58.413.827	58.542.209
Rezultat reportat	48.187.180	47.008.179
Total capitaluri	135.195.500	134.144.881
Datorii imobilizate		
Alte provizioane	400.000	400.000
Total provizioane imobilizate	400.000	400.000
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	8.012.574
Alte datorii financiare pe termen lung	3.495.767	4.017.590
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	8.055.066	8.619.928
Total datorii pe termen lung	19.963.407	21.050.092



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

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

	31 Martie 2022	31 decembrie 2021
Datorii curente		
Datorii comerciale	45.931.853	37.161.910
Alte datorii financiare curente	49.836.572	46.860.194
Alte datorii nefinanciare curente	5.983.254	4.269.220
Total datorii curente	101.751.679	88.291.324
Total datorii	121.715.085	109.341.416
Total capitaluri si datorii	256.910.586	243.486.297

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022

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

	Capital Social	Prime de Capital	Rezerve de reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
01/ian/2022	26.412.210	2.182.283	38.708.540	4.176.971	15.656.697	47.008.179	134.144.881
Creșteri din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	1.050.619	1.050.619
Transfer la rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	-	-	(128.382)	-	-	128.382	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-	-	-	-	-	-
31/mar/2022	26.412.210	2.182.283	38.580.158	4.176.971	15.656.697	48.187.180	135.195.500

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,

Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,

Director Financiar

CARMEN MANAILA,

Director General Adjunct
Administrativ



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

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

	31/03/2022	31/03/2021
Profitul net al anului	1.050.619	296.248
Cheltuieli / (Venit) cu impozitul pe profit	189.811	90.418
Amortizarea / (Depreciere) a activelor pe termen lung	2.459.525	2.523.464
(Castig) / Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(9.000)	267
Castig din Construirea Interna a Mijloacelor Fixe	(4.579)	(4.336)
Pierderi din creante si debitori diversi	188	-
Cheltuieli cu dobanda si comisioanele bancare	338.272	269.257
Venituri din dobanzi	(44.634)	(47.959)
Venituri din subventii	(564.863)	(564.863)
Castig / (Pierdere) nerealizat(a) din diferente de curs	(30.624)	492.528
Miscari în capitalul circulant:		
(Crestere) / Descrestere creante comerciale si alte creante	(14.604.276)	(20.971.089)
(Crestere) / Descrestere stocuri	(4.296.125)	(6.171.803)
(Crestere) / Descrestere in alte active	458.035	75.090
Crestere / (Descrestere) datorii comerciale	8.769.943	16.608.327
Crestere / (Descrestere) alte datorii	1.534.096	395.936
Numerar net utilizat în activitati operationale	(4.753.613)	(7.008.515)
Impozit pe profit platit	(9.873)	-
Dobanzi si comisioane bancare platite	(338.272)	(269.257)
Numerar net utilizat în activitati operationale	(5.101.758)	(7.277.772)
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
Dobanzi încasate	44.634	47.959
Plati aferente imobilizarilor corporale	(317.035)	(407.291)
Încasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	9.000	-
Imprumuturi acordate partilor afiliate	(16.703)	(14.077)
Incasari din imprumuturi acordate		
Plati active necorporale	(656)	(41.351)
Dividende incasate		
Numerar net generat din / utilizat în activitati de investitii	(280.760)	(414.760)



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

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

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>
<i>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</i>		
Incasari/Rambursari din impumuturi bancare	2.448.216	990.691
Numerar net (utilizat) / generat din activitati de finantare	<u>2.448.216</u>	<u>990.691</u>
Crestere neta / (descresterea) a numerarului si a echivalentelor de numerar	<u>(2.934.302)</u>	<u>(6.701.841)</u>
Numerar si echivalente de numerar la începutul anului financiar	<u>12.798.377</u>	<u>17.588.598</u>
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	<u>9.864.075</u>	<u>10.886.757</u>

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

VANZARI NETE

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Vânzări din produse finite	46.512.831	38.052.971
Venituri din vânzarea mărfurilor	19.855.851	21.851.293
Venituri din servicii prestate	139.747	97.710
Alte venituri	1.783.302	1.222.783
Total	68.291.731	61.224.757

ALTE VENITURI

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	551.750	544.107
Venituri din subventii	564.863	564.863
Total	1.116.613	1.108.970

**CHELTUIELI CU MATERIIILE PRIME SI
CONSUMABILE**

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Materii prime consumate	26.700.414	18.807.178
Costul marfurilor vandute	19.563.918	21.708.368
Cheltuieli cu energia si apa	7.034.495	4.105.287
Cheltuieli cu materiale consumabile	1.666.429	1.427.368
Total	54.965.256	46.048.201

CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Cheltuieli privind salariile angajatilor	9.470.246	9.413.426
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	228.180	249.773
Tichete de masa	357.092	266.230
Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor	10.055.518	9.929.429



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

**CHELTUIELI CU DEPRECIEREA SI
AMORTIZAREA ACTIVELOR**

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Total cheltuiala cu amortizarea	2.459.525	2.523.464
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	2.428.857	2.466.516
Amortizarea imobiliarilor necorporale	30.668	56.948
Total	2.459.525	2.523.464

CHELTUIELI OPERATIONALE

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Cheltuieli privind transportul si logistica	1.343.919	1.498.432
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terti	1.430.817	1.393.292
Cheltuieli de protocol si maketing	24.698	28.382
Cheltuieli cu reparatiile	404.731	285.155
Cheltuieli cu impozite si taxe	335.414	403.464
Pierderi din creante	188	-
Cheltuieli privind asigurarile	97.623	103.700
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	28.179	31.234
Cheltuieli cu deplasari	10.560	7.073
Cheltuieli privind chiriiile	30.923	63.590
Cheltuieli privind amenzile si penalitatile	688	1.080
Alte cheltuieli	107.480	61.804
Total alte cheltuieli	3.815.220	3.877.206

**ALTE CASTIGURI SAU PIERDERI SI ALTE
VENITURI**

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Venituri din penalitati percepute	-	4.568
Castig / (pierdere) din vanzarea imobiliarilor	9.000	(267)
Castig / (pierdere) din vanzarea investitiilor imobiliare	-	-
Alte castiguri	55.602	82.226
Alte pierderi	-	-
Total	64.602	86.527

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

VENITURI FINANCIARE

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	44.634	47.959
Castiguri din diferente de curs valutar	30.624	-
Total	75.258	47.959

COSTUL NET AL FINANTARII

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	273.635	223.254
Comisioane bancare si costuri asimilate	64.637	35.921
Pierderi din diferente de curs valutar	-	492.528
Total costuri de finantare	338.272	751.703

IMPOZIT PE PROFIT

	Perioada incheiata la 31 Martie 2022	Perioada incheiata la 31 Martie 2021
	RON	RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	189.811	90.418
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
Total	189.811	90.418



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
COST						
Sold la 1 ianuarie 2022	44.725.838	20.892.549	120.314.075	760.217	2.017.738	188.710.417
Intrări <i>din care</i>	-	74.706	83.979	6.191	1.203.991	1.368.868
Transferuri	-	74.706	83.979	6.191		164.876
Ieșiri <i>din care</i>	-	-	(178.741)	(7.081)	(1.017.215)	(1.203.038)
Transferuri					(164.876)	(164.876)
Sold la 31 martie 2022	44.725.838	20.967.255	120.219.313	759.327	2.204.514	188.876.247
	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
AMORTIZARE CUMULATĂ						
Sold la 1 ianuarie 2022	-	(2.603.514)	(79.089.008)	(450.020)	-	(82.142.542)
Cheltuiala cu amortizarea	-	(320.145)	(2.096.209)	(12.502)	-	(2.428.856)
Reduceri din vânzare de active	-	-	151.552	4.230	-	155.782
Reduceri din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2022	-	(2.923.659)	(81.033.665)	(458.292)	-	(84.415.616)
VALOAREA NETA CONTABILĂ						
La 01 ianuarie 2022	44.725.838	18.289.035	41.225.067	310.197	2.017.738	106.567.874
La 31 martie 2022	44.725.838	18.043.596	39.185.648	301.035	2.204.514	104.460.631



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

	Licente	Alte imobilizari necorporale	Total
	RON	RON	RON
COST			
Sold la 1 ianuarie 2022	1.309.929	713.307	2.023.236
Intrări <i>din care</i>	656	-	656
Transferuri			0
Ieșiri <i>din care</i>	-	-	-
Transferuri			-
			0
Sold la 31 martie 2022	1.310.586	713.307	2.023.893

	Licente	Alte imobilizari necorporale	Total
	RON	RON	RON
AMORTIZARE CUMULATĂ			
Sold la 1 ianuarie 2022	(1.115.624)	(613.129)	(1.728.754)
Cheltuiala cu amortizarea	(22.894)	(7.774)	(30.668)
Reduceri din vânzare de active	-	-	-
Sold la 31 martie 2022	(1.138.519)	(620.903)	(1.759.422)
			-
			-
VALOAREA NETA CONTABILĂ			
La 31 martie 2022	172.067	92.404	264.471

INVESTITII IMOBILIARE

	31/03/2022	01/01/2022
Sold la inceput de perioada	10.894.586	11.885.346
Intrari, din care:	-	1.471.880
Cresteri din reevaluare	-	1.389.174
Iesiri, din care:	-	2.462.640
Descresteri din reevaluare	-	11.256
Sold la sfarsit de perioada	10.894.586	10.894.586



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

ACTIVE FINANCIARE

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

	Activitatea de bază	Locul înființării și al operațiunilor	31-mar-22
			RON
RECYPLAT LTD CIPRU	Exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor	Nicosia	20.261.120
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	15.112
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei. (cod CAEN 6209)	Buzau	1.990
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	6.477.632
GRINFILD LTD	Comertul cu ridicata	Odessa	2.687.755
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Buzau	586.625
YENKI SRL	Activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	100.000
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	203.963
Registrul Miorita SA	Alte intermediari financiare n.c.a.(cod CAEN 6499)	Cluj	5.000
Total Cost			<u>30.339.198</u>
Ajustari privind deprecierea activelor financiare			
GRINFILD LTD			(2.687.755)
LIVING JUMBO INDUSTRY SA			(6.477.632)
ECO PACK MANAGEMENT SA			(554.263)
YENKI SRL			(11.988)
Total ajustari			(9.731.638)
Valoarea contabila neta			20.607.559



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

STOCURI

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Materii prime	16.848.327	16.589.873
Alte consumabile	3.950.665	3.336.223
Obiecte de inventar	101.832	127.527
Ambalaje	290.820	281.504
Produse finite	7.623.881	5.162.842
Productie neterminata	2.579.399	1.953.919
Semifabricate	835.299	881.607
Produse reziduale	22.870	33.564
Marfuri	1.118.620	594.784
Avansuri pentru cumparari de stocuri	287.856	401.601
Provizioane pentru stocuri depreciate	(1.715.929)	(1.715.929)
Total	31.943.639	27.647.515

**CREANTE COMERCIALE SI ALTE
CREANTE**

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Creante comerciale	72.622.588	58.097.359
Provizioane clienti incerti	(1.232.740)	(1.232.740)
Taxe de recuperat	627.297	503.644
Alte creante	86.583	94.411
Subventii de primit	479	479
Total	72.104.207	57.463.153

ALTE ACTIVE FINANCIARE CURENTE

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Imprumuturi acordate partilor afiliate	1.231.700	1.231.700
Dobanda aferenta imprumuturilor acordate partilor afiliate	50.320	33.617
Total	1.282.020	1.265.317

**ALTE ACTIVE CURENTE NON-
FINANCIARE**

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Cheltuieli in avans	1.599.507	1.755.931
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	129.736	431.347
Total	1.729.243	2.187.278



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**NUMERAR SI ECHIVALENTE DE
NUMERAR**

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Conturi la banci	9.667.546	12.489.119
Casa in numerar	31.160	25.117
Echivalente de numerar	165.369	284.141
Total	9.864.075	12.798.377

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

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Sold la inceput de perioada	3.760.155	70.845
Adaosuri totale, dintre care:	-	3.689.310
Transferuri din investiții imobiliare și active corporale	-	757.273
Reevaluare	-	-
Total cedări, dintre care:	-	-
Reevaluare	-	-
Sold la sfarsit de perioada	3.760.155	3.760.155

CAPITALUL EMIS

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
264.122.096 acțiuni ordinare achitate integral (2021: 264.122.096). Valoarea unei acțiuni este 0.1 RON	26.412.210	26.412.210
<i>Efectul de inflatare aferent altor rezerve conform IAS 29 conform tranzitiei la standardele IFRS</i>		
Total	26.412.210	26.412.210



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

	31 Martie 2022		31 Decembrie 2021	
	Numar actiuni	% Detinere	Numar actiuni	% Detinere
Living Plastic Industry SRL	86.774.508	32,85%	86.774.508	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia CYP	54.195.089	20,52%	54.195.089	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	32.300.000	12,23%	30.600.000	11,59%
Alte persoane juridice	7.306.675	2,77%	11.613.182	4,40%
Alte persoane fizice	83.545.824	31,63%	80.939.317	30,64%
Total	264.122.096	100%	264.122.096	100%

REZULTATUL REPORTAT

	31/03/2022	01/01/2022
Sold la inceput de perioada	47.008.179	50.151.453
Profit net	1.050.619	(1.447.458)
Transferuri la rezerve legale	-	-
Transfer la alte rezerve	-	-
Transferuri din rezerve din reevaluare	128.381	945.404
Distribuire de dividende	-	(2.641.221)
Sold la sfarsit de perioada	48.187.180	47.008.179

ALTE REZERVE

	31/03/2022	01/01/2022
Rezerve legale, din care:	4.176.971	4.176.971
Alte rezerve, din care:	15.656.698	15.656.698
Rezerve din reevaluare (P)	38.580.158	38.708.540
Total	58.413.827	58.542.209



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

REZERVE DIN REEVALUARE

	31/03/2022	01/01/2022
Sold la început de perioada	38.708.541	39.632.928
Creșteri din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	(128.382)	(945.404)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	21.017
Sold la sfârșit de perioada	38.580.159	38.708.541

IMPRUMUTURI (ALTE DATORII FINANCIARE)

Componenta pe termen scurt

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Credit investiții Euro II - BRD	360.556	515.237
Credit investiții Euro III - BRD	-	65.055
UniCredit Bank (linie de credit)	24.363.559	23.347.205
Eximbank SA (linie de credit)	12.355.271	12.290.542
UniCredit Bank - Credit investiții - CCE 2015	2.151.771	2.152.424
Credit Investiții I - Eximbank SA	210.043	420.086
Credit Investiții II - Eximbank SA	447.624	596.833
Credit investiții VI - UniCredit Bank	273.509	341.069
Credit achiziție stocuri - UniCredit Bank	9.674.239	7.131.743
Total	49.836.572	46.860.194

IMPRUMUTURI (ALTE DATORII FINANCIARE)

Componenta pe termen lung

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
UniCredit Bank - Credit investiții - CCE 2015	2.219.390	2.758.169
Credit investiții VI - UniCredit Bank	1.276.377	1.259.421
Total	3.495.767	4.017.590

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)
ALTE DATORII NEFINANCIARE**

- SUBVENTII

	31/03/2022	01/01/2022
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2011	3.107.882	3.375.688
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2015	7.206.635	7.503.691
Subtotal subventii	10.314.517	10.879.379

- ALTE DATORII

	31/03/2022	01/01/2022
Datorii către angajați	1.263.739	1.096.338
Datorii referitoare la contribuțiile sociale	956.602	583.755
Alte datorii fiscale	722.010	329.676
Venituri în avans	781.451	-
Subtotal alte datorii	3.723.803	2.009.769

Total alte datorii nefinanciare, din care:	14.038.320	12.889.148
- Componenta pe termen scurt	5.983.254	4.269.220
- Componenta pe termen lung	8.055.066	8.619.928

DATORII COMERCIALE

	31/03/2022	01/01/2022
	RON	RON
Datorii comerciale	41.411.604	33.458.585
Alte datorii	114.358	109.519
Estimari privind facturile de primit	1.072.857	556.958
Avansuri primite	3.333.033	3.036.848
Total	45.931.853	37.161.910



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022**

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

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achizitii de bunuri si servicii		Sume de incasat de la parti afiliate		Sume de plata catre partile afiliate	
	3 luni 2021	3 luni 2022	3 luni 2021	3 luni 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022
ECO PACK MANAGEMENT SA	1.585	0	0	0	0	0	29.442	29.442
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	6.410	8.868	243.024	124.492	0	0	97.566	118.317
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	18.137.811	19.154.074	281.792	339.955	34.158.899	44.101.000	618.119	269.017
RC ENERGO INSTALL SRL	25.062	36.086	566.711	707.604	0	0	296.645	186.962
TOTAL	18.170.868	19.199.027	1.091.527	1.172.050	34.158.900	44.101.001	1.041.772	574.297

Nota : La 31 martie Societatea are de incasat de la RC Energo Install SRL suma de 1.231.700 RON reprezentand un imprumut acordat a carui scadenta e in iunie 2022.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2022**

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

Performanta economico-financiara inregistrata de SC Romcarbon SA in perioada de raportare poate fi evaluata prin prisma urmatorilor indicatori:

Indicator	Formula	31.03.2020	31.03.2021	31.03.2022
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	184.881	620.002	1.514.065
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	2.172.392	2.578.603	3.408.727
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	4,46%	4,17%	4,95%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	1,59%	1,86%	2,52%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	-0,28%	0,63%	1,80%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,09	1,13	1,19
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,78	0,80	0,87
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	23%	17%	15%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	46%	44%	47%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	1	3	6
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	95	69	85
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	51	50	54
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,06%	0,12%	0,41%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-0,12%	0,21%	0,78%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-0,33%	0,48%	1,53%

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE CONDENSATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2022



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs 2021	
Venituri	65.609.112	73.074.641	89.914.541	▲	16.839.901	23%
Alte venituri	1.433.848	1.840.099	6.524.262	▲	4.684.163	255%
Pondere de profit(pierdere) a asociatilor	(294.690)	739.876	1.583.476	▲	843.600	114%
EBITDA	3.046.841	3.962.851	8.089.482	▲	4.126.632	104%
EBITDA Operational	4.315.733	3.901.985	6.572.211	▲	2.670.226	68%
Profit net	(445.916)	602.170	4.471.702	▲	3.869.532	643%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	(151.226)	(137.706)	2.888.226	▲	3.025.931	2197%
Active pe termen lung	195.123.611	179.381.875	166.350.918	▼	(13.030.957)	-7%
Active pe termen scurt	111.454.295	115.840.779	148.329.157	▲	32.488.378	28%
Total Capitaluri	139.139.447	140.351.897	143.437.963	▲	3.086.066	2%
Total Datorii	167.438.458	154.870.758	171.242.112	▲	16.371.354	11%
Numerar si conturi bancare	14.463.063	14.747.961	12.918.268	▼	(1.829.692)	-12%
Rata indatorarii	55%	52%	54%	▲	0	4%
Lichiditatea curenta	97%	104%	105%	▲	0	1%

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

ROMCARBON SA

Indicator (3 luni)	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	48.655.647	61.768.865	74.874.156	68.843.481	7.074.616	11%
EBITDA Operational	2.949.137	3.073.331	3.147.281	3.425.842	352.510	11%
Profit net	(162.818)	296.248	526.932	1.050.619	754.371	255%

Legenda. A = Realizat; B = Buget

De la EBITDA Operational la Profit net

Indicator (3 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs A.2021	
EBITDA OPERATIONAL	2.949.137	3.073.331	3.425.842	352.510	11%
Cheltuieli cu amortizarea	(2.553.186)	(2.523.464)	(2.459.525)	63.940	-3%
Venituri din subventii pentru investitii	565.675	564.863	564.863	-	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(320.176)	(233.336)	(273.635)	(40.300)	17%
Profit/Pierdere din vanzare de active	(234.171)	(267)	9.000	9.267	-3467%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(87.289)	(59.974)	(137.486)	(77.513)	129%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(470.781)	(492.528)	30.619	523.148	-106%
Alte castiguri/pierderi financiare	15.495	58.042	80.752	22.711	39%
Impozit pe profit	(27.523)	(90.418)	(189.811)	(99.393)	110%
PROFIT NET	(162.818)	296.248	1.050.619	754.371	255%

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (3 luni)	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	26.470.382	29.382.630	35.551.573	39.959.001	10.576.371	36%
EBITDA Operational	947.878	514.596	1.570.445	1.755.129	1.240.533	241%
Profit net	(297.221)	(652.149)	575.567	710.386	1.362.534	N/A

De la EBITDA Operational la Profit net

Indicator (3 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs A.2021	
EBITDA OPERATIONAL	947.878	514.596	1.755.129	1.240.533	241%
Cheltuieli cu amortizarea	(1.305.495)	(1.178.618)	(1.198.909)	(20.291)	2%
Venituri din subventii pentru investitii	404.840	371.560	371.560	-	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(124.721)	(179.917)	(167.102)	12.815	-7%
Profit/Pierdere din vanzare de active	(1.305)			-	0%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(19.664)	(8.806)	(29.013)	(20.207)	229%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(186.902)	(162.377)	(7.236)	155.141	-96%
Alte castiguri/pierderi financiare	(11.853)	(8.587)	(14.043)	(5.457)	64%
PROFIT NET	(297.221)	(652.149)	710.386	1.362.534	-209%

Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie - 3 luni

ROMCARBON SA

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	8.316.051	8.634.994	11.435.980	9.655.136	1.020.142	12%
EBITDA inainte de generale	619.926	59.539	663.647	646.041	586.502	985%
Profit inainte de generale	399.076	-142.183	469.241	458.407	600.590	-422%

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	9.695.424	10.931.035	14.091.501	12.768.235	1.837.199	17%
EBITDA inainte de generale	2.337.269	2.316.369	2.570.377	1.481.019	-835.351	-36%
Profit inainte de generale	1.926.010	1.949.194	2.228.089	1.164.509	-784.685	-40%

PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	8.226.703	9.640.568	12.323.912	10.658.101	1.017.533	11%
EBITDA inainte de generale	1.010.169	1.142.103	324.061	822.216	-319.887	-28%
Profit inainte de generale	931.594	1.060.248	242.944	742.068	-318.181	-30%

POLIMERI RECICLATI & COMPOUNDURI

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	6.976.027	8.254.155	12.514.345	13.901.315	5.647.159	68%
EBITDA inainte de generale	1.225.426	1.174.388	1.893.051	2.239.770	1.065.382	91%
Profit inainte de generale	304.288	227.877	903.330	1.238.521	1.010.643	444%

ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPT PVC

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	1.410.417	1.403.983	1.469.898	1.786.138	382.155	27%
EBITDA inainte de generale	179.151	167.633	47.332	380.056	212.423	127%
Profit inainte de generale	96.474	87.068	-28.481	302.970	215.901	248%

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA**PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA**

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	15.236.596	16.634.662	18.682.193	21.384.018	4.749.356	29%
EBITDA inainte de generale	978.723	998.832	1.607.125	1.844.866	846.034	85%
Profit inainte de generale	692.739	817.710	1.424.125	1.660.166	842.456	103%

PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET

Indicator	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs. A.2021	
Cifra de afaceri	11.233.786	12.747.968	16.869.380	18.574.983	5.827.015	46%
EBITDA inainte de generale	957.165	577.309	1.141.783	938.027	360.718	62%
Profit inainte de generale	342.493	-48.627	508.783	295.378	344.005	-707%



ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 31.03.2022 participatii direct sau/si indirect in 10 societati:

Societate	31.03.2022		Metoda consolidarii
	Interes detinut	Control detinut	
RECYPLAT LTD CIPRU	100,00%	100,00%	Metoda globala
RC ENERGO INSTALL SRL	100,00%	100,00%	Metoda globala
ECO PACK MANAGEMENT SA	25,36%	99,88%	Metoda globala
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	99,86%	99,86%	Metoda globala
INFOTECH SOLUTIONS SRL	99,50%	99,50%	Metoda globala
GRINFILD LLC UCRAINA	62,62%	62,62%	Metoda globala
GRINRUH LLC UCRAINA	62,62%	62,62%	Metoda globala
YENKI SRL	33,34%	33,34%	Metoda punerii in echivalenta
REGISTRUL MIORITA SA	3,79%	3,79%	In afara perimetrului de consolidare
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	1,95%	1,95%	In afara perimetrului de consolidare

La 31.03.2022, Grupul detinea participatii indirecte prin Recyplat LTD in Romgreen Universal LTD si subsidiarele acestuia astfel:

Societate	31.03.2022	
	Interes detinut	Control detinut
ROMGREEN UNIVERSAL LTD CIPRU	17,5879%	17,5879%
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	17,5879%	17,5879%
GREENTECH SA	17,5879%	17,5879%
GREENGLASS RECYCLING SA	12,3116%	12,3116%
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	17,5879%	17,5879%
TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL	17,5879%	17,5879%
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A.	11,7259%	11,7259%
GREENTECH BALTIC UAB LITUANIA	17,5879%	17,5879%
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE	17,5879%	17,5879%
GREENTECH SLOVAKIA S.R.O.(EKOLUMI S.R.O)	14,0704%	14,0704%
ELTEX RECYCLING SRL	17,5879%	17,5879%

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

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

La 31 Martie 2022 societatea detinea direct sau prin intermediul altor subsidiare, interese de participare in urmatoarele entitati:

RECYPLAT LTD este o societate infiintata in anul 2011, avand un capital social de 112.532 lei (26.000 euro), detinuta integral de SC Romcarbon SA. Sediul societatii e in Akropoleos, 59-61,3rd floor, Nicosia, Cipru.

Societatea are ca obiect de activitate exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor, expertilor in problemele stiintifice de toate tipurile, financiare, administrative sau altfel, in legatura cu crearea, functionarea, dezvoltarea si imbunatatirea oricarei afaceri, industrii, societati, parteneriat sau alta organizatie.

RC ENERGO INSTALL SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, detinuta integral de SC Romcarbon SA. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatilor de intretinere si de reparatii a instalatiilor de incalzire, de apa, canalizare, a statiilor Trafo; obiectul principal de activitate il reprezinta lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat(cod CAEN 4322).

ECO PACK MANAGEMENT SA este o societate infiintata in 2010, avand un capital social de 1.446.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine direct 25,36% si indirect 73,88%, restul fiind detinut de persoane juridice romane. Sediul



societatii este in Buzau, Str.Transilvaniei, nr.132, hala Granule, camera 7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca. Incepand cu data 10.12.2021 activitatea societatii a fost suspendata pe o perioada de 3 ani.

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine 99,50%, restul fiind detinut de persoane fizice. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatii IT, obiectul principal de activitate il reprezinta Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei. (cod CAEN 6209)

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A este o societate infiintata in 2002, avand un capital social de 5.644.800 lei, din care SC Romcarbon SA detine un procent de 99,86% restul fiind detinut de persoane juridice romane. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea are ca obiect principal de activitate fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).

GRINFILD LLC UCRAINA este o societate infiintata in 2007, avand un capital social de 4.312.062 lei, din care SC Romcarbon SA detine 62,62%, restul fiind detinut de persoane juridice straine. Sediul societatii este in Ucraina, Reg.Odessa, Loc.Krijianivka, Str.Mikolayevska, Bl.2. Societatea are ca obiect principal de activitate comerțul cu ridicata. Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012.

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

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

In luna Decembrie 2020 societatea ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH aflata in lichidare voluntara a fost radiata din registrele competente din Germania.

ROMGREEN UNIVERSAL LTD Cipru este o societate infiintata in 2011 avand un capital social de 177.858 lei (39.800 euro), SC Romcarbon SA detine indirect prin intermediul Recyplat LTD Cipru 17,5879% . Sediul societatii e in 2 Prodromou & Dimitrakopoulou, 5 floor, 1090 Cipru. Societatea are ca obiect de activitate exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor, expertilor in problemele stiintifice de toate tipurile, financiare, administrative sau altfel, in legatura cu crearea, functionarea, dezvoltarea si imbunatatirea oricarei afaceri, industrii, societati, parteneriat sau alta organizatie.

Asociatia Ecologica 'Greenlife' constituita in temeiul OG nr.26/2000, avand caracter neguvernamental, nepatrimonial si apolitic. Patrimoniul asociatiei e in valoare de lei 1.200. Scopul asociatiei e de a reprezenta, promova si sustine interesele patronale si profesionale ale membrilor sai in relatiile cu autoritatile publice si cu alte persoane juridice si fizice, de a intari autoritatea si prestigiul social al acestora si de a actiona pentru modernizarea si dezvoltarea domeniului privind protectia mediului inconjurator la nivelul normelor si standardelor international. De asemenea Asociatia isi propune sa promoveze spiritul de solidaritate umana, prin organizarea si sustinerea unor actiuni cu caracter umanitar. Asociatia a fost constituita de SC Greenfiber International SA, SC Greentech SA si SC Romcarbon SA in calitate de membrii fondatori, fiecare detinand un procent de 33,33% din patrimoniul acesteia.

In luna mai 2020, SC Romcarbon SA a renuntat la calitatea sa de membru in aceasta asociatie, locul sau fiind preluat de SC Greenweee International SA.

Dupa aceasta schimbare, detinerea indirecta a Romcarbon SA in asociatie e 17,59%.

GREENWEEE INTERNATIONAL SA este o societate infiintata in 2007, avand un capital social de 26.212.300 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Sediul societatii este in Buzau, Comuna Tintesti, Str.Ferma Frasinu. Societatea are ca obiect de activitate demontarea de masini si echipamente scoase din uz pentru recuperare material (cod CAEN 3831).

La 31.12.2019 GREENWEEE INTERNATIONAL SA (societate absorbanta) a fuzionat cu GREENLAMP RECYCLARE S.A. (societate absorbita). Ca urmare a procesului de fuziune, capitalul social al GREENWEEE INTERNATIONAL SA s-a majorat de la 26.212.300 lei la 28.827.300 lei, emitandu-se 26.150 de actiuni noi avand o valoare nominala de 100 lei.



GREENTECH SA este o societate infiintata in 2002 , avand un capital social de 4.649.117 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%

Sediul societatii este in Buzau,Aleea Industriilor,nr.17. Societatea are ca obiect de activitate principal recuperarea materialelor reciclabile sortate (cod CAEN 3832).

GREENFIBER INTERNATIONAL SA este o societate infiintata in 2004, , avand un capital social de 35.010.000 lei, din care SC ROMCARBON SA detine indirect 17,5879%.

Sediul societatii este in Buzau,Aleea Industriilor,nr.17. Societatea are ca obiect de activitate principal fabricarea fibrelor sintetice si artificiale(cod CAEN 2060).

TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL este o societate infiintata in 2005, in anul 2012 schimbandu-si obiectul de activitate din activitati de consultanta pentru afaceri si management (cod CAEN 7022) in colectarea deseurilor nepericuloase(cod CAEN 3811). Capital social al societatii e 19.442.580 lei. Sediul societatii este in Buzau, Str. Aleea Industriilor, nr.17. La data prezentelor situatii SC Romcarbon SA detinea indirect 17,5879% din capitalul social al acesteia.

GREENGLASS RECYCLING SA este o societate infiintata in 2013, in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 12,3116%. Capital social al societatii e 6.750.000 lei.

Sediul societatii este in Loc. Popești Leordeni, Oraș Popești Leordeni, Șos. OLTENIȚEI, Nr. 181, Corp Administrativ, Județ Ilfov. Societatea are ca obiect de activitate principal recuperarea materialelor reciclabile sortate (cod CAEN 3832).

GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A. este o societate infiintata in 2016, avand un capital social de 400.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 11,73% Sediul societatii este in Str. Barbu Vacarescu,164A, Clădire de birouri C3, camera 18-22 București sect 2. Societatea are ca obiect de activitate Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a. (cod CAEN 8299).

GREENTECH BALTIC UAB LITUANIA este o societate infiintata in 2016 in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Capitalul societatii e de 8.444.696 lei (EUR 1.852.500). Sediul societatii este in Vilnius, Sandeliu g.16. Societatea are ca obiect de activitate desfasurarea de activitati comerciale, economice, financiare si industriale.

GREENTECH SLOVAKIA S.R.O. (EKOLUMI s.r.o) este o societate infiintata in 2010 in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 14,07% restul fiind detinut de persoane fizice straine. Capitalul societatii e de 17.829.227 lei (EUR 3.705.000). Sediul societatii este in Slovacia, Partizánska cesta 4634, Banská Bystrica. Societatea are ca obiect de activitate colectarea deseurilor nepericuloase (cod CAEN 3811).

ELTEX RECYCLING SRL este o societate infiintata in 2014 in capitalul careia SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Sediul societatii este in Oradea, Str. Octavian Goga, nr.5. Capitalul societatii e de 50.000 lei. Societatea are ca obiect de activitate tratarea si eliminarea deseurilor nepericuloase (cod CAEN 3821).

In luna Decembrie 2020 societatea GREENTECH RECYCLING DEUTSCHLAND GMBH aflata in lichidare voluntara a fost radiata din registrele competente din Germania.

In luna Decembrie 2020, Romgreen Universal LTD a instrainat detinerile pe care le avea in GREENTECH DOO SERBIA si GRINTEH MK DOO MACEDONIA.

In luna august 2021 societatea GREENWEEE INTERNATIONAL HUNGARY KFT a fost radiata din registrele competente din Ungaria.

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

PREZENTAREA CONDUCERII SOCIETATILOR DIN GRUP

Conducerea executiva a societatilor din cadrul grupului a fost asigurata in 2022, de urmatoarele persoane:

ROMCARBON SA – Director General – Huang Liang Neng

RECYPLAT LTD CIPRU – Director – Nicos Avraamides

RC ENERGO INSTALL SRL – Director General Duca Eugen Florin

ECO PACK MANAGEMENT SA –Administrator unic WEY, JIANN-SHYANG

INFO TECH SOLUTIONS SRL- Director General Hristache Cornel

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA – Director General WU,HUI-TZU

GRINFILD LLC UCRAINA – Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012

GRINRUH LLC UCRAINA– Societatea nu isi mai desfasoara activitatea din 2012

YENKI SRL – Administrator Petre Romeo Florinel

ROMGREEN UNIVERSAL LTD CIPRU – Nicos Avraamides, Constantinos Chiotis, Grzegorz Adam Piejka, Nicolaos Koronis, Paulina Anna Pietkiewicz



TOTAL WASTE MANAGEMENT SRL – Administratori – Genes Alina Elena, Stanculescu Adrian, Enache Pommer Matei
 GREENTECH SA Director General Genes Alina Elena
 GREENFIBER INTERNATIONAL SA – Director General Genes Alina Elena
 GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A – Director General –Bratu Constantin
 GREENTECH BALTIC UAB LITUANIA – Administrator VLADAS VENSKUTONIS
 GREENTECH SLOVAKIA S.R.O. – Administratori – Michal Figur, Lukas Cierny
 ELTEX RECYCLING SRL – Administratori – Marin Georgian Ionut, Bartha Zoltan, Costache Marius Iulian

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

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

Societate	Rezultat 3 luni 2021 (in lei)	Rezultat 3 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Romcarbon SA	296.248	1.050.619	754.371
Living Jumbo Industry SA	(652.149)	710.386	1.362.534
RC Energo Install SRL	214.178	1.195.726	981.549
Infotech Solutions SRL	20.618	68.177	47.559
Recyplat Ltd Cipru	(102)	(101)	1
Eco Pack Management SA	(2.634)	(7)	2.627
Ajustari de consolidare ¹	726.010	1.446.902	720.892
Total	602.169	4.471.702	3.869.533

¹ Ajustari de consolidare

Ajustari de consolidare	Rezultat 3 luni 2021 (in lei)	Rezultat 3 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(13.866)	(136.571)	(122.705)
Pondere din profit a asociatilor (Romgreen Universal LTD)	739.876	1.583.476	843.600
Reglari	-	(3)	(3)
Total Ajustari	726.010	1.446.902	720.892

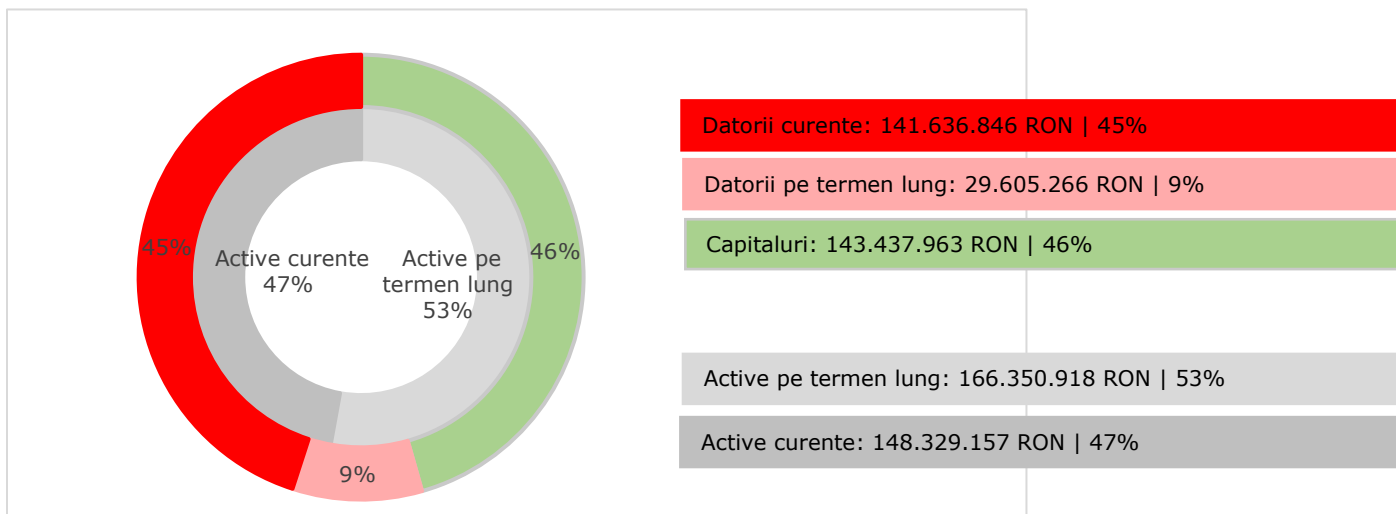


SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31/03/2021	31/12/2021	31/03/2022	Variatie	31.03.22 vs. 31.12.21
Imobilizari corporale	141.545.775	132.497.914	129.906.556	-2.591.357	▼ -1,96%
Investitii imobiliare	11.885.346	10.894.586	10.894.586	0	▼ 0,00%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	— 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	300.851	298.466	301.247	2.781	▲ 0,93%
Titluri puse in echivalenta	25.209.479	23.324.617	24.908.094	1.583.477	▲ 6,79%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.964	196.974	196.974	0	▼ 0,00%
Alte active financiare pe termen lung	100.000	0	0	0	—
Active pe termen lung	179.381.875	167.356.018	166.350.918	-1.005.100	▼ -0,60%
Stocuri curente	51.489.374	54.803.659	68.112.690	13.309.032	▲ 24,28%
Creante comerciale si alte creante	48.216.932	52.981.338	61.037.371	8.056.033	▲ 15,21%
Alte active curente financiare	181.334	617.902	169.078	-448.824	▼ -72,64%
Alte active curente	1.134.334	4.621.551	2.331.595	-2.289.956	▼ -49,55%
Numerar și conturi bancare	14.747.961	17.596.893	12.918.268	-4.678.625	▼ -26,59%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	3.760.155	3.760.155	0	▼ 0,00%
Active curente	115.840.779	134.381.497	148.329.157	13.947.660	▲ 10,38%
Activ	295.222.655	301.737.515	314.680.075	12.942.560	▲ 4,29%
Capital social	26.412.210	26.412.210	26.412.210	0	▼ 0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	▲ 0,00%
Rezerve	61.008.852	60.227.360	60.098.976	-128.384	▼ -0,21%
Rezultat reportat	49.830.683	49.182.732	53.827.578	4.644.846	▲ 9,44%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	139.434.028	138.004.585	142.521.047	4.516.462	▲ 3,27%
Interese minoritare	917.869	915.581	916.916	1.335	▲ 0,15%
Capitaluri	140.351.897	138.920.166	143.437.963	4.517.797	▲ 3,25%
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	446.038	659.623	659.623	0	— 0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.857.468	8.012.574	8.012.574	0	— n/a
Alte datorii financiare pe termen lung	16.262.446	7.623.547	5.853.917	-1.769.630	▼ -23,21%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	18.824.845	16.015.575	15.079.152	-936.423	▼ -5,85%
Datorii pe termen lung	43.390.797	32.311.319	29.605.266	-2.706.052	▼ -8,37%
Datorii comerciale	50.597.627	55.224.664	62.669.158	7.444.493	▲ 13,48%
Alte datorii financiare curente	53.004.233	67.635.179	69.806.003	2.170.823	▲ 3,21%
Alte datorii nefinanciare curente	7.878.102	7.646.187	9.161.686	1.515.498	▲ 19,82%
Datorii curente	111.479.961	130.506.031	141.636.846	11.130.815	▲ 8,53%
Datorii	154.870.758	162.817.349	171.242.112	8.424.763	▲ 5,17%
Capitaluri si datorii	295.222.655	301.737.515	314.680.075	12.942.560	▲ 4,29%

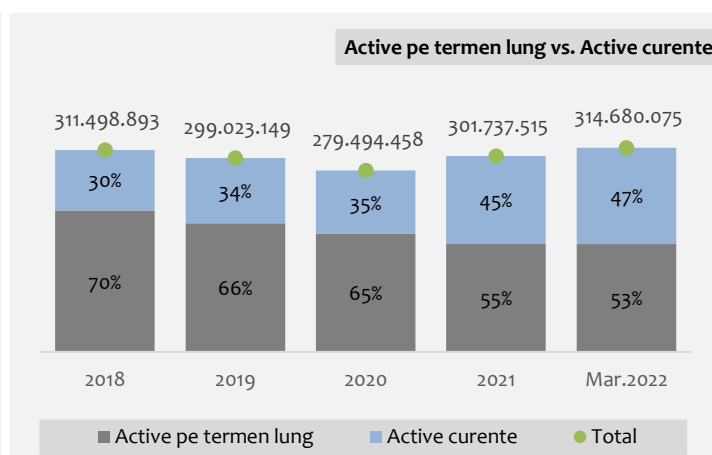
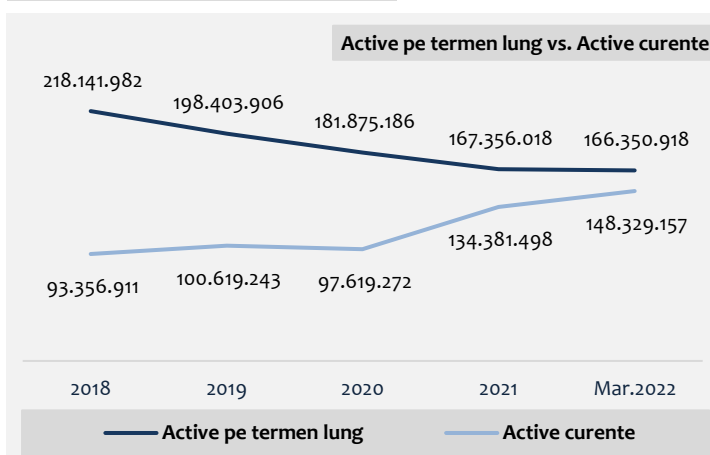
STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.03.2022



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

Compania	LEI			
	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente
Romcarbon SA	136.227.247	120.683.339	19.963.407	101.751.679
Livingjumbo Industry SA	26.220.995	62.175.196	9.366.860	79.979.411
RC Energo Install SRL	104.067	10.086.884	275.000	4.490.157
InfoTech Solutions SRL	44.909	345.028	0	69.316
Grinfild Ucraina	4.426.809	8.614	0	879.485
Grinruh Ucraina	1.186.187	1.007.788	0	6.728
Recyplat LTD	20.607.507	6.883	0	0
Eco Pack Management SA	28.751	165.540	0	868.928
Ajustari consolidare	(22.495.554)	(46.150.115)	0	(46.408.858)
Total	166.350.918	148.329.157	29.605.266	141.636.846

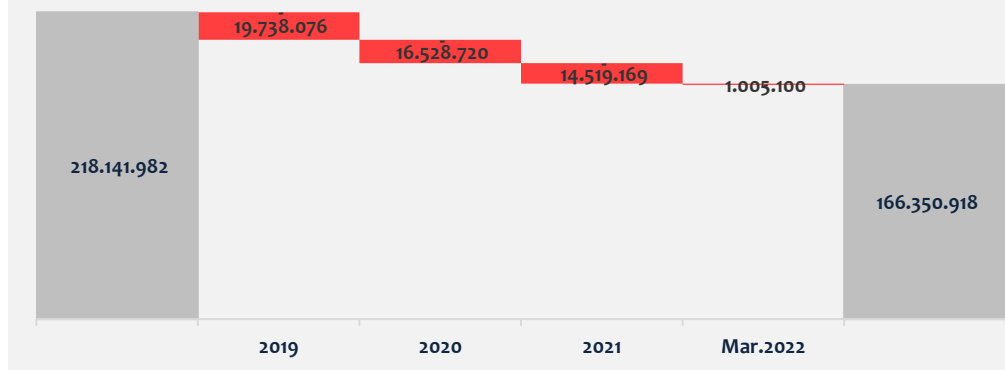
ACTIVE



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

detin 52,86% din activele Grupului, inregistrand o scadere cu -1.005.100 lei , respectiv de -0,60% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2018-2022

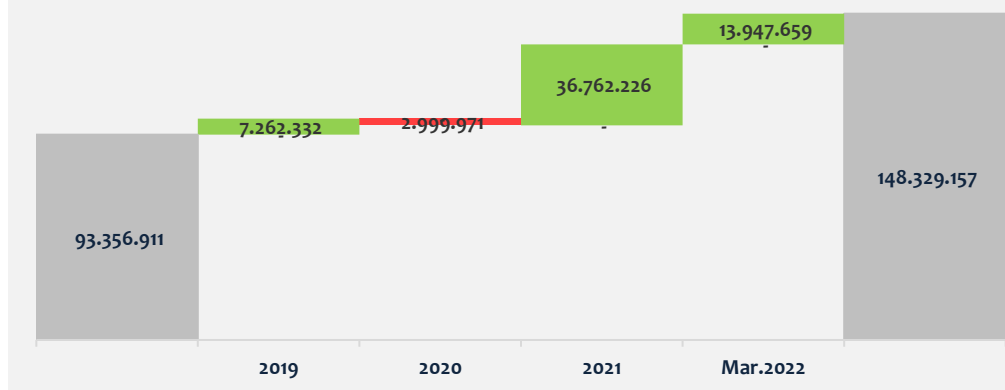


Active pe termen lung (lei)	31/03/2022	% in total ATL	% in total Activ	31.03.22 vs 31.12.21
Imobilizari corporale	129.906.556	78,09%	41,28%	-1,96%
Investitii imobiliare	10.894.586	6,55%	3,46%	0,00%
Fond comercial	143.461	0,09%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	301.247	0,18%	0,10%	0,93%
Titluri puse in echivalenta	24.908.094	14,97%	7,92%	6,79%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.974	0,12%	0,06%	0,00%
Active pe termen lung	166.350.918	100,00%	52,86%	-0,60%

ACTIVE CURENTE

Activele curente detin 47,14% din activele totale inregistrand o crestere cu 13.947.659 lei, respectiv de 10,38%, fata de inceputul anului.

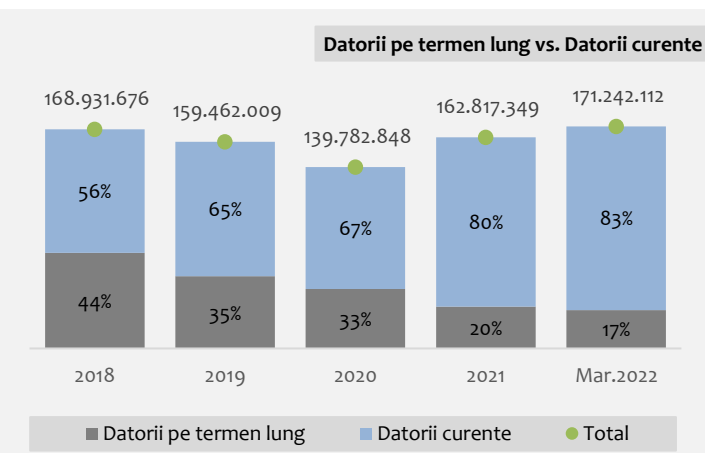
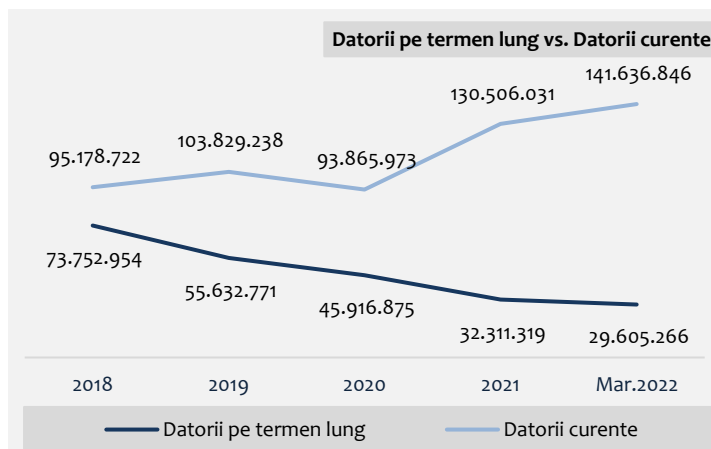
Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2018-2022



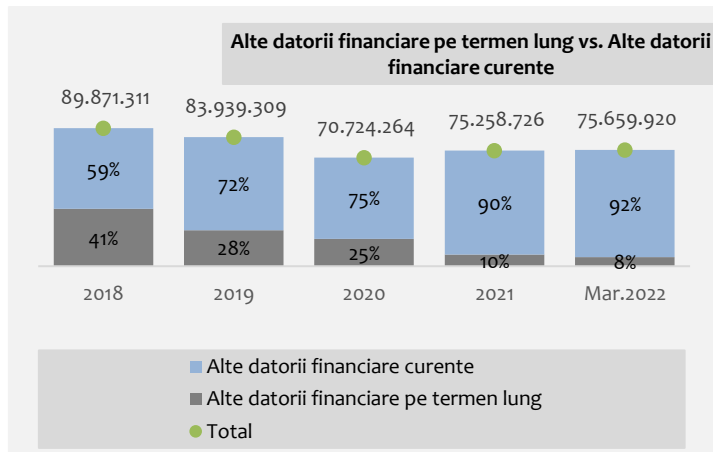
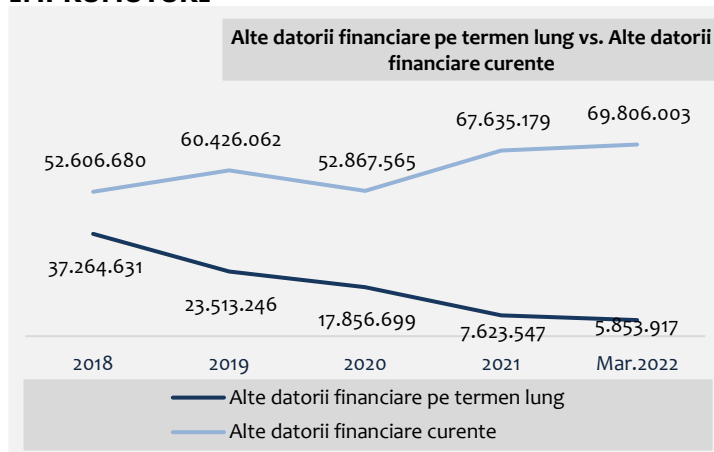
Active curente (lei)	31/03/2022	% in total AC	% in Total Activ	31.03.22 vs 31.12.21
Stocuri curente	68.112.690	40,95%	21,65%	24,28%
Creante comerciale si alte creante	61.037.371	36,69%	19,40%	15,21%
Alte active curente financiare	169.078	0,10%	0,05%	-72,64%
Alte active curente	2.331.595	1,40%	0,74%	-49,55%
Numerar și conturi bancare	12.918.268	7,77%	4,11%	-26,59%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	2,26%	1,19%	0,00%
Active curente	148.329.157	89,17%	47,14%	10,38%

DATORII

Datoriile totale ale Grupului detin 54,42% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 8.424.763 lei fata de inceputul anului, respectiv de 5,17%.



IMPRUMUTURI



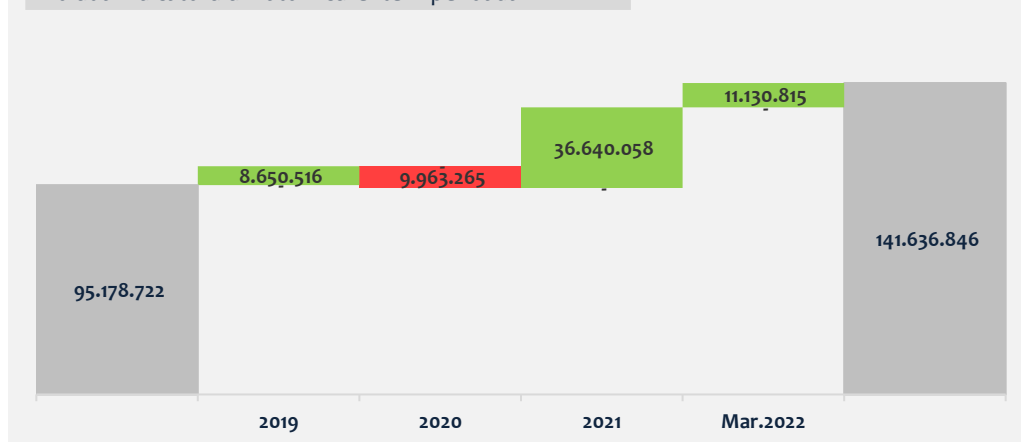
IMPRUMUTURI

Companie	31.12.2021	31.03.2022	2022 vs 2021
Romcarbon, total, din care:	50.877.784	53.332.339	2.454.555
< 12 luni	46.860.194	49.836.572	2.976.379
> 12 luni	4.017.591	3.495.767	- 521.823
LivingJumbo Industry, total, din care:	20.111.839	20.286.393	174.553
< 12 luni	17.193.383	18.203.242	1.009.859
> 12 luni	2.918.456	2.083.150	- 835.306
EnergoInstall, total, din care:	4.269.102	2.041.188	- 2.227.914
< 12 luni	3.581.602	1.766.188	- 1.815.414
> 12 luni	687.500	275.000	- 412.500
Total imprumuturi, din care:	75.258.726	75.659.920	401.194
< 12 luni	67.635.179	69.806.003	2.170.824
> 12 luni	7.623.547	5.853.917	- 1.769.629

DATORII CURENTE

Datoriile curente ale Grupului, reprezentand 82,71% din Total Datorii si 45,01% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 11.130.815 lei fata de 31.12.2021, respectiv cu 8,53%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2018-2022

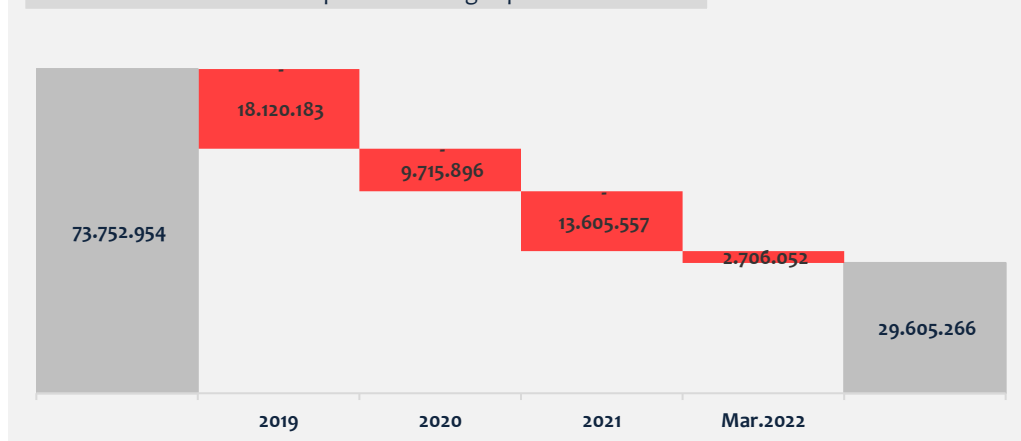


Datorii curente (lei)	31/03/2022	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.22 vs 31.12.21
Datorii comerciale	62.669.158	36,60%	44,25%	19,92%	13,48%
Alte datorii financiare curente	69.806.003	40,76%	49,29%	22,18%	3,21%
Alte datorii nefinanciare curente	9.161.686	5,35%	6,47%	2,91%	19,82%
Datorii curente	141.636.846	82,71%	100,00%	45,01%	8,53%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 9,41% inregistrand o scadere cu -2.706.052 lei, respectiv -8,37%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2018-2022

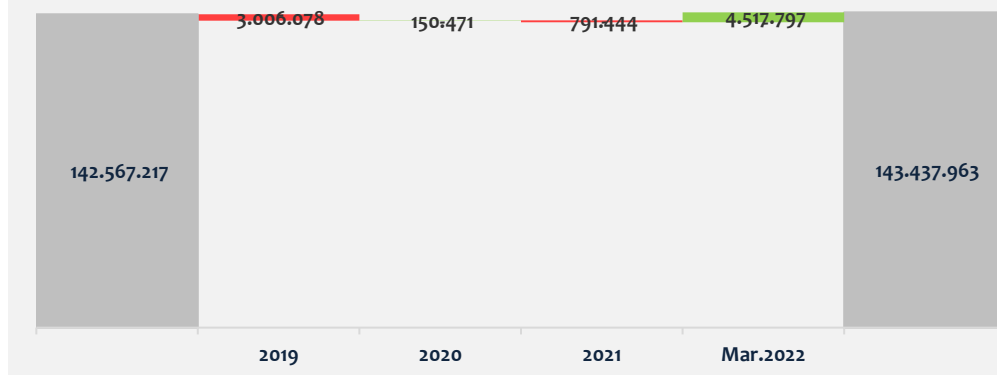


Datorii pe termen lung (lei)	31/03/2022	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.22 vs 31.12.21
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	659.623	0,39%	2,23%	0,21%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	4,68%	27,06%	2,55%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	5.853.917	3,42%	19,77%	1,86%	-23,21%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	15.079.152	8,81%	50,93%	4,79%	-5,85%
Datorii pe termen lung	29.605.266	17,29%	100,00%	9,41%	-8,37%

CAPITALURI

Capitalurile au o pondere în Total Capitaluri și Datorii de 45,58% înregistrând o creștere de 4.517.797 lei, respectiv 3,25%, față de începutul anului.

Evoluția indicatorului Capitaluri în perioada 2018-2022



Capitaluri (lei)	31/03/2022	31.03.22 vs 31.12.21
Capital social	26.412.210	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	60.098.976	-0,21%
Rezultat reportat	53.827.578	9,44%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societății mamă	142.521.047	3,27%
Interese minoritare	916.916	0,15%
Capitaluri	143.437.963	3,25%



B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs.2021	
Venituri	65.609.112	73.074.641	89.914.541	▲	16.839.901	23%
Alte venituri	1.433.848	1.840.099	6.524.262	▲	4.684.163	255%
Variatia stocurilor	601.291	2.534.994	6.403.775	▲	3.868.781	153%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(39.493.634)	(49.431.755)	(67.381.271)	▲	(17.949.516)	36%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(17.614.776)	(18.233.568)	(18.971.412)	▲	(737.844)	4%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.911.612)	(3.745.806)	(3.691.727)	▼	54.079	-1%
Cheltuieli operationale	(5.287.402)	(5.076.761)	(9.044.823)	▲	(3.968.062)	78%
Alte castiguri sau pierderi	(215.952)	117.675	41.189	▼	(76.486)	-65%
Profit (pierdere) din activitati operationale	1.120.875	1.079.520	3.794.534	▲	2.715.014	252%
Venituri financiare	2.681	41.009	52.855	▲	11.846	29%
Cheltuieli financiare	(1.185.764)	(1.126.974)	(581.933)	▼	545.041	-48%
Venituri din asociati	(294.690)	739.876	1.583.476	▲	843.600	114%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(356.898)	733.431	4.848.932	▲	4.115.501	561%
Impozit pe profit	(89.018)	(131.261)	(377.230)	▲	(245.969)	187%
Profitul/pierderea anului, atribuibil:	(445.916)	602.170	4.471.702	▲	3.869.532	643%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(445.451)	603.000	4.470.367	▲	3.867.367	641%
Interese minoritare	(465)	(830)	1.335	▲	2.165	-261%
Profitul/Pierderea anului	(445.916)	602.170	4.471.702	▲	3.869.532	643%
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	(46)	82	(2)	▼	(84)	-102%
Rezultat global, atribuibil:	(445.962)	602.252	4.471.700	▲	3.869.448	642%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(445.497)	603.082	4.470.365	▲	3.867.283	641%
Interese minoritare	(465)	(830)	1.335	▲	2.165	-261%

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs.2021	
EBITDA OPERATIONAL	4.315.733	3.901.985	6.572.211	▲	2.670.226	68%

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022
Nr. mediu salariati	1.518	1.473	1.386

De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022		2022 vs.2021	
EBITDA OPERATIONAL	4.315.733	3.901.985	6.572.211	▲	2.670.226	68%
Cheltuieli cu amortizarea	(3.911.612)	(3.745.806)	(3.691.727)	▼	54.079	-1%
Venituri din subventii pentru investitii	970.515	936.423	936.423	▼	(0)	0%
Cheltuieli cu dobanzile	(462.641)	(420.036)	(485.247)	▲	(65.210)	16%
Castig/pierdere vanzari de active	(236.235)	(267)	-	▼	267	-100%
Castig/pierdere vanzari de investitii imobiliare	-	-	-	—	-	0%
Alte elemente neoperationale(provizioane,penalitati, donatii)	(77.284)	(59.457)	(139.818)	▲	(80.361)	135%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(660.221)	(661.323)	23.392	▼	684.715	-104%
Parte din profitul asociatilor (Romgreen)	(294.690)	739.876	1.583.476	▲	843.600	114%
Alte castiguri/pierderi financiare	(462)	42.037	50.221	▲	8.184	19%
Impozit pe profit	(89.018)	(131.261)	(377.230)	▲	(245.969)	187%
PROFIT NET	(445.916)	602.170	4.471.702	▲	3.869.532	643%

C.) VENITURI

Contributia societăților consolidate în total Venituri, în perioada de raportare, este prezentată în tabelul următor:

Societate	3 luni 2020	% in total	3 luni 2021	% in total	3 luni 2022	% in total	2022 vs.2021
Romcarbon SA	48.249.634	62%	61.224.757	67%	68.291.731	62%	11,54%
LivingJumbo Industry SA	26.470.382	34%	29.382.630	32%	39.959.001	36%	36,00%
RC Energo Install SRL	2.247.433	3%	1.024.607	1%	2.115.665	2%	106,49%
Info Tech Solutions SRL	232.208	0%	327.703	0%	280.814	0%	-14,31%
Total, din care:	77.199.657	100%	91.959.697	100%	110.647.211	100%	20,32%
In cadrul grupului	11.590.545	15%	18.885.056	21%	20.732.670	19%	9,78%
In afara grupului	65.609.112	85%	73.074.641	79%	89.914.541	81%	23,04%

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	3 luni 2020	% in total	3 luni 2021	% in total	3 luni 2022	% in total	2022 vs.2021
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	54.945.576	84%	61.111.136	84%	78.563.835	87%	28,56%
Venituri din vanzari de semifabricate	3.891.940	6%	4.053.424	6%	4.059.040	5%	0,14%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	71.585	0%	58.118	0%	132.959	0%	128,77%
Vanzari din prestari servicii	1.844.646	3%	673.248	1%	927.024	1%	37,69%
Venituri din vanzarea marfurilor	4.689.653	7%	7.099.548	10%	6.095.419	7%	-14,14%
Venituri din alte activitati	165.713	0%	79.166	0%	136.265	0%	72,13%
Total	65.609.112	100%	73.074.641	100%	89.914.541	100%	23,04%

D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	3 luni 2021	An 2021	3 luni 2022
Numerar net generat din activitati operationale	(3.388.128)	(1.778.786)	(4.956.292)
Numerar net utilizat in activitati de investitii	(406.617)	(2.175.748)	(124.546)
Numerar net generat din activitati de finantare	(2.161.926)	846.795	402.213
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	(5.956.671)	(3.107.739)	(4.678.625)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	20.704.632	20.704.632	17.596.893
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar in valute	0	0	0
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	0	0	0
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	14.747.961	17.596.893	12.918.268

E.)INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	3 luni 2020	3 luni 2021	3 luni 2022
EBIT	Profit brut + Cheltuieli cu dobanzile	105.744	1.153.467	5.334.178
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	3.046.841	3.962.851	8.089.482
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	66.072.445	73.978.316	95.502.380
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	4,61%	5,36%	8,47%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	2,17%	2,85%	5,64%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	-0,54%	0,99%	5,08%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	0,97	1,04	1,05
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,58	0,61	0,57
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	38%	31%	21%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	55%	52%	54%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	0,23	2,75	10,99
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	54	51	54
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	54	51	56
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	-0,1454%	0,2040%	1,4210%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	-0,3205%	0,4290%	3,1175%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	-0,6749%	0,8140%	4,6823%

Nota : Situatiile financiare consolidate la 31.03.2022 nu au fost auditate.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii

**Huang Liang Neng, Presedinte CA si Director General,
Manaila Carmen, Director General Adjunct Administrativ,
Zainescu Viorica Ioana, Director Financiar,**

declaram pe propria raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatiile financiar-contabile consolidate la 31 Martie 2022, intocmite in conformitate cu standardele internationale de raportare financiara, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a elementelor situatiei rezultatului global ale SC ROMCARBON SA si ale filialelor sale incluse in procesul de consolidare si raportul Consiliului de Administratie, intocmit in conformitate cu prevederile regulamentului ASF nr.5/2018, prezinta in mod corect si complet informatiile despre S.C. ROMCARBON S.A. si filialele acesteia.

Data azi, 13.05.2022

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

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ



ROMCARBON S.A. ȘI FILIALELE SALE

SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2022

Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană cu modificările ulterioare



CUPRINS**PAGINA**

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A VENITURILOR SI CHELTUIELILOR	1
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A REZULTATULUI GLOBAL SI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	2
SITUATIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A POZITIEI FINANCIARE	3 - 4
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	5 - 6
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE	7 - 8
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE	9 - 34



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

	Note	Perioada încheiată la 31 Martie 2022	Perioada încheiată la 31 Martie 2021
		RON	RON
Venituri	3	89.914.541	73.074.641
Alte venituri	4	6.524.262	1.840.099
Variația stocurilor de produse finite și produse în curs de execuție		6.403.775	2.534.994
Materii prime și consumabile utilizate	5	(67.381.271)	(49.431.755)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	6	(18.971.412)	(18.233.568)
Cheltuieli cu amortizarea	7	(3.691.727)	(3.745.806)
Alte cheltuieli	8	(9.044.823)	(5.076.761)
Alte câștiguri (pierderi)	9	41.189	117.675
Profit (pierdere) din activități de exploatare		3.794.534	1.079.519
Venituri financiare	10	52.855	41.009
Cheltuieli financiare	11	(581.933)	(1.126.974)
Pondere de profit (pierdere) a asociaților și investițiilor cu influență semnificativă		1.583.476	739.876
Profit / (pierdere) înainte de impozitare		4.848.932	733.430
Cheltuiala cu impozitul pe profit	12	(377.230)	(131.261)
Profit / (pierdere) din operațiuni		4.471.702	602.169
Profit / (pierdere) din activități discontinue		-	-
Profit / (pierdere)		4.471.702	602.169
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		4.470.367	602.999
Interese care nu controlează		1.335	(830)
Din operațiuni de bază:			
RON (pe acțiune)		0,017	0,002
Număr mediu de acțiuni		264.122.096	264.122.096



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

Note	Perioada încheiată la 31 martie 2022 RON	Perioada încheiată la 31 martie 2021 RON
Profit (pierdere)	4.471.702	602.169
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere		
Câștiguri (pierderi) din reevaluare, înainte de impozitare	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere	-	-
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere		
Câștiguri (pierderi) din diferențe de curs, înaintea impozitării	(2)	82
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere	(2)	82
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare	(2)	82
Impozitul aferent modificărilor rezervelor din reevaluare incluse în alte elemente ale rezultatului global	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global	(2)	82
Total rezultat global	4.471.700	602.252
Atribuibil:		
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă	4.470.365	603.082
Interese care nu controleaza	1.335	(830)

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



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

	Note	31 Martie 2022	31 Decembrie 2021
		RON	RON
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	13	129.906.556	132.497.914
Investiții imobiliare	14	10.894.586	10.894.586
Fond comercial	15	143.461	143.461
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	16	301.247	298.466
Titluri puse in echivalenta	17	24.908.094	23.324.617
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun		196.974	196.974
Alte active financiare pe termen lung		0	0
Total active pe termen lung		166.350.918	167.356.018
Active curente			
Stocuri curente	18	68.112.690	54.803.659
Creanțe comerciale și alte creanțe curente	19	61.037.371	52.981.338
Alte active curente financiare	20	169.078	617.902
Alte active curente	21	2.331.595	4.621.551
Numerar și conturi bancare	22	12.918.268	17.596.893
Total active curente, altele decat activele necurente sau grupurile de cedare clasificate ca detinute pentru vanzare sau ca detinute pentru distribuire catre proprietari		144.569.002	130.621.343
Active imobilizate sau grupuri de cedare clasificate ca fiind detinute pentru vanzare sau detinute pentru distribuire catre proprietari	23	3.760.155	3.760.155
Total active curente		148.329.157	134.381.498
TOTAL ACTIVE		314.680.075	301.737.516
CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital emis	24	26.412.210	26.412.210
Rezultat reportat	25	53.827.578	49.182.732
Prime de emisiune		2.182.283	2.182.283
Rezerve	26	60.098.976	60.227.360
Capital propriu atribuibil deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		142.521.047	138.004.585
Interese minoritare	27	916.916	915.581
Total capital propriu		143.437.963	138.920.166



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

	Note	31 Martie 2022	31 Decembrie 2021
		RON	RON
Datorii pe termen lung			
Alte datorii privind provizioane pe termen lung		659.623	659.623
Total alte datorii privind provizioanele pe termen lung		659.623	659.623
Datorii cu impozitul amânat		8.012.574	8.012.574
Alte datorii financiare pe termen lung	28	5.853.917	7.623.547
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	30	15.079.152	16.015.575
Total datorii pe termen lung		29.605.266	32.311.319
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	29	62.669.158	55.224.665
Alte datorii financiare curente	28	69.806.003	67.635.179
Alte datorii nefinanciare curente	30	9.161.685	7.646.187
Total datorii curente, altele decât pasivele incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		141.636.846	130.506.031
Datorii incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		0	0
Total datorii curente		141.636.846	130.506.031
Total datorii		171.242.112	162.817.350
TOTAL CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII		314.680.075	301.737.516

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



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

2022	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deținătorilor de capitaluri proprii ai societății mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
Capitaluri la începutul perioadei [01.01.2022]	26.412.210	2.182.283	38.652.619	22.636.604	(1.061.863)	49.182.731	138.004.584	915.581	138.920.165
Profit (Pierdere)	-	-	-	-	-	4.470.367	4.470.367	1.335	4.471.702
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	(2)	-	(2)	-	(2)
Total rezultat global	-	-	-	-	(2)	4.470.367	4.470.365	1.335	4.471.700
Emisiunea de actiuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende platite actionarilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	-	-	(128.382)	-	-	174.480	46.098	-	46.098
Capitaluri la sfarsitul perioadei [31.03.2022]	26.412.210	2.182.283	38.524.237	22.636.604	(1.061.865)	53.827.578	142.521.047	916.916	143.437.963

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
 Presedinte CA si Director General

VIORICA ZAINESCU,
 Director Financiar

CARMEN MANAILA,
 Director General Adjunct Administrativ


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

2021	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deținătorilor de capitaluri proprii ai societății mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
Capitaluri la începutul perioadei [01.01.2021]	26.412.210	2.182.283	39.577.007	22.454.150	(1.062.080)	49.238.098	138.801.668	909.941	139.711.609
Profit (Pierdere)	0	0	0	0	0	1.793.730	1.793.730	(3.118)	1.790.612
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	21.017	0	115	0	21.132	0	21.132
Total rezultat global	0	0	21.017	0	115	1.793.730	1.814.862	(3.118)	1.811.744
Emisiunea de actiuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividende platite actionarilor	0	0	0	0	0	(2.641.221)	(2.641.221)	0	(2.641.221)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	0	0	(945.405)	182.454	102	792.125	29.276	8.758	38.034
Capitaluri la sfarsitul perioadei [31.12.2021]	26.412.210	2.182.283	38.652.619	22.636.604	(1.061.863)	49.182.732	138.004.585	915.581	138.920.166

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor din data de 28.04.2021 a fost aprobata distribuirea de dividende in valoare de 2.641.221 lei. Suma a fost transferata integral catre Depozitarul Central in vederea platii dividendelor cuvenite actionarilor.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct Administrativ



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

	31-mar-22	31-mar-21
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de exploatare		
Profit (pierdere)	4.471.702	602.170
Ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)		
Ajustări pentru cheltuielile cu impozitul pe profit	377.230	131.261
Cheltuieli financiare recunoscute in profit	566.573	466.679
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de mijloace fixe	(9.000)	267
Venituri din productia de imobilizari	(894.045)	(27.144)
Venituri din dobanzi	(29.463)	(41.009)
Pierderi din creante prescise	188	-
Amortizarea activelor pe termen lung	3.691.727	3.745.806
(Castig) / Pierdere net din schimb valutar	(23.392)	661.323
(Castiguri) / Pierderi din ponderea de profit a asociatilor	(1.583.476)	(739.876)
Creșteri / (Descreșteri) privind subvențiile	(936.423)	(936.423)
(Creștere) / Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(8.033.847)	(12.015.343)
(Creștere) / Descreștere stocuri	(13.309.032)	(12.221.588)
(Creștere) / Descreștere alte active	2.738.780	101.770
Creștere / (Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	7.444.492	17.222.633
Creștere / (Descreștere) alte datorii	1.131.717	254.338
Total ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)	(8.867.972)	(3.397.306)
Dobânzi plătite	(485.247)	(420.036)
Impozit pe profit plătit	6.551	(126.315)
Comisioane bancare plătite	(81.326)	(46.642)
Numerar net generat din activități operaționale	(4.956.292)	(3.388.128)
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de investiție		
Plăți aferente imobilizărilor corporale	(122.341)	(408.397)
Plăți aferente imobilizărilor necorporale	(40.669)	(39.229)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	9.000	-
Dobânzi primite	29.463	41.009
Numerar net generat / (utilizat) în activități de investiții	(124.546)	(406.617)



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

	31-mar-22	31-mar-21
Fluxuri de trezorerie provenite din (folosite în) activitati de finantare		
Incasari din împrumuturi	4.890.609	2.107.103
Rambursări de împrumuturi	(4.488.396)	(4.265.182)
Plăți de leasing	-	(3.847)
Numerar net generat / (utilizat) în activitatea financiară	402.213	(2.161.926)
Cresterea / (Descresterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar înainte de efectul diferențelor de conversie	(4.678.625)	(5.956.671)
Efectul diferențelor de conversie asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	-	-
Cresterea / (Descresterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(4.678.625)	(5.956.671)
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar	17.596.893	20.704.632
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar	12.918.268	14.747.961

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 12 Noiembrie 2021.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director
General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



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

1. INFORMATII GENERALE

Societatea ROMCARBON SA, („Societatea mamă”) are sediul în Buzău, Str. Transilvaniei, nr. 132, este organizată ca societate pe acțiuni și are următoarele date de identificare: număr de înregistrare la Registrul Comerțului J10/83/1991, cod fiscal RO1158050. Țara de înregistrare este România. Acțiunile Societății erau tranzacționate pe B.V.B. la data de 31 Martie 2022, iar principalii acționari ai Societății la 31 Martie 2022 sunt: Living Plastic Industry S.R.L., Joyful River Limited Loc. Nicosia CYP, Toderiță Ștefan Alexandru. Entitatea raportoare a grupului e Romcarbon S.A.

Principalul domeniu de activitate al Societății este fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222). În perioada de raportare nu a fost schimbată denumirea societății-mamă și nici domeniul de activitate.

La 31 Martie 2022 Societatea mama detinea direct sau prin intermediul altor filiale, interese de participare în următoarele entități, formând astfel Grupul Romcarbon:

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Declarația de conformitate

Situațiile financiare consolidate interimare condensate pentru perioada de raportare încheiată la data de 31 Martie 2022, ale Societății au fost întocmite în conformitate cu Standardul contabil IAS 34 - Raportare financiară intermediară.

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

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

Bazele contabilizării

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

Bazele consolidării situațiilor

Situațiile financiare consolidate încorporează situațiile financiare ale Societății și ale filialelor. Controlul este obținut atunci când Societatea are puterea de a governa politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a obține beneficii din activitățile acesteia din urmă.

Considerând Regulamentul delegat al Comisiei (EU) 2018/815 (denumit în continuare RTS privind ESEF) care specifică formatul unic de raportare electronică (ESEF) în care se întocmesc toate rapoartele financiare, Grupul a considerat necesar alinierea prezentării rezultatului global și a poziției financiare în conformitatea cu taxonomia ESEF.

Profitul filialei achiziționate în cursul anului este inclus în contul de profit și pierdere consolidat de la data achiziției.

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

Toate tranzacțiile în cadrul grupului, soldurile, veniturile și cheltuielile sunt eliminate complet din consolidare.

Interesele minoritare în activele nete (exclusiv fondul comercial) ale filialei sunt identificate separat de capitalul propriu al Grupului. Interesele minoritare constau din suma acelor interese la data combinării originare de întreprinderi (vezi mai jos) și din partea minoritară din modificările în capitalul propriu începând cu data consolidării. Pierderile aferente minorității și care depășesc interesul minoritar deținut în capitalul propriu al filialei sunt alocate comparativ cu interesele Grupului, cu excepția cazului în care minoritatea are o obligație și este în măsură să facă investiții suplimentare pentru a acoperi pierderile.



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

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

Aplicarea inițială a noilor modificări la standardele existente în vigoare pentru perioada de raportare curentă

Următoarele amendamente și interpretări ale standardele existente emise de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB) și adoptate de UE se aplică pentru perioada curentă de raportare:

- **Amendamente la IAS 16 „Imobilizări corporale”** – Încasări înainte de utilizarea preconizată adoptate de UE în 28 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022),
- **Amendamente la IAS 37 “Provizioane, datorii contingente și active contingente”** - Contracte oneroase — Costul cu executarea contractului adoptate de UE în 28 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022),
- **Amendamente la IFRS 3 „Combinări de întreprinderi”** – Definiția cadrului conceptual cu amendamente la IFRS 3 adoptate de UE în 28 iunie 2021 (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022),
- **Amendamente la diverse standarde datorită „Îmbunătățirilor IFRS (ciclul 2018-2020)”** care rezultă din proiectul anual de îmbunătățire a IFRS (IFRS 1, IFRS 9, IFRS 16 și IAS 41) cu scopul principal de a elimina inconsecvențele și de a clarifica anumite formulări – adoptate de UE în 28 iunie 2021 (amendamentele la IFRS 1, IFRS 9 și IAS 41 sunt aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2022. Amendamentul la IFRS 16 se referă numai la un exemplu ilustrativ, astfel încât nu este menționată o dată de intrare în vigoare).

Adoptarea acestor amendamente la standardele existente nu a dus la modificări semnificative în situațiile financiare consolidate interimare condensate ale Grupului.

La data aprobării acestor situații financiare consolidate interimare condensate, următoarele amendamente la standardele existente au fost emise de IASB și adoptate de UE, dar nu sunt încă în vigoare:

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

Standarde noi și amendamente la standardele existente emise de IASB, dar care nu au fost încă adoptate de UE

În prezent, IFRS astfel cum au fost adoptate de UE nu diferă semnificativ de reglementările adoptate de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Contabilitate (IASB), cu excepția următoarelor standarde noi, amendamente la standardele existente și interpretări noi, care nu au fost aprobate pentru utilizare în UE la data publicării situațiilor financiare consolidate interimare condensate (datele de intrare în vigoare menționate mai jos sunt pentru standardele IFRS emise de IASB):

- **IFRS 14 „Conturi de amânare aferente activităților reglementate”** (aplicabil pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2016) – Comisia Europeană a decis să nu emită procesul de aprobare a acestui standard interimar și să aștepte standardul final,
- **Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare”** – Clasificarea datoriilor în datorii pe termen scurt și datorii pe termen lung (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- **Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare”** – Prezentarea politicilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),
- **Amendamente la IAS 8 „Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori”** – Definiția estimărilor contabile (aplicabile pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2023),



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

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE (continuare)

Standarde noi și amendamente la standardele existente emise de IASB, dar care nu au fost încă adoptate de UE (continuare)

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

Grupul anticipează că adoptarea acestor standarde noi și amendamente la standardele existente nu va avea un impact semnificativ asupra situațiilor financiare consolidate interimare condensate ale Grupului în perioada de aplicare inițială.

Contabilitatea de acoperire împotriva riscurilor pentru un portofoliu de active și pasive financiare ale cărei principii nu au fost adoptate de UE rămâne nereglementată.

Conform estimărilor Grupului folosirea contabilității de acoperire împotriva riscurilor unui portofoliu de active și pasive financiare conform IAS 39: „Instrumente financiare: recunoaștere și evaluare” nu ar afecta semnificativ situațiile financiare consolidate interimare condensate, dacă este aplicată la data bilanțului.

3. VENITURI

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

	Perioada încheiată la 31 Martie 2022	Perioada încheiată la 31 Martie 2021
	RON	RON
Venituri din vânzări de produse finite ¹	78.563.835	61.111.136
Venituri din vânzarea mărfurilor	6.095.419	7.099.548
Venituri din servicii prestate	927.024	673.248
Venituri din alte activități (venituri din vanzari de semifabricate, produse reziduale, alte venituri)	4.328.263	4.190.708
Total	89.914.541	73.074.641

¹ Cresterea Veniturilor din vanzari de produse finite si din vanzarea de marfuri este datorata in special cresterii semnificative a preturilor materiilor prime (granule plastice) in perioada de raportare si e corelata cu cresterea cheltuielilor cu materiile prime.



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

3. VENITURI (continuare)

Raportarea veniturilor pe segmente	Perioada încheiată la 31 Martie 2022		Perioada încheiată la 31 Martie 2021	
	RON		RON	
Vanzari pe piata interna (Romania)	78.563.835		61.111.136	
Vanzari pe piata externa (Europa)	6.095.419		7.099.548	
Altii (China, Israel, Malaezia, Australia, SUA)	5.255.287		4.863.957	
Total	89.914.541		73.074.641	

	Venituri din segmentare		Profituri din segmentare	
	Perioada încheiată la 31 Martie 2022	Perioada încheiată la 31 Martie 2021	Perioada încheiată la 31 Martie 2022	Perioada încheiată la 31 Martie 2021
	RON	RON	RON	RON
Mase Plastice	70.633.891	56.893.290	6.501.454	5.872.443
Polimeri regenerati & compounduri	13.901.315	8.254.155	1.893.402	838.974
Alte sectoare productive	1.786.138	1.403.983	412.251	217.153
Alte activitati(Vanzari de marfuri, vanzari de utilitati, prestari servicii, altele)	3.593.197	6.523.213	107.796	195.696
Total din operatiuni	89.914.541	73.074.641	8.914.902	7.124.267
Alte venituri	-	-	6.524.262	1.840.099
Alte castiguri si pierderi, cheltuieli administrative si cu salariile	-	-	(10.061.154)	(7.144.971)
Cheltuieli financiare	-	-	(558.541)	(1.126.974)
Venituri financiare	-	-	29.463	41.009
Profit inainte de impozitare	-	-	4.848.932	733.430

In categoria "Mase plastice" sunt cuprinse veniturile obtinute de Grup din vanzarea produselor din polietilena (folii de agricultura si folii termocontractibile, saci din polietilena diverse grosimi si dimensiuni, huse), polipropilena (saci din polipropilena pentru industria de morarit si panificatie, industria chimica, industria zaharului, etc si saci de dimensiuni mari - big-bags), produse din polistiren (tavite din polistiren expandat-standard si catering, placi din polistiren extrudat pentru izolarea pardoselilor), produse din pet (tavite si folii din PET si filme multistrat (laminare, sealing, termoformare), tevi tuburi din pvc, etc.

Categoria " Polimeri regenerati & compounduri" cuprinde vanzari de compounduri si regranulate din polimeri reciclati si compounduri mase plastice din polimeri virgini utilizate de procesatori de mase plastice care produc articole pentru diverse aplicatii din industria de automotive, industria de electrice si electrocasnice, mobila, constructii, tevi, ambalaje,etc.

In categoria **Alte Sectoare Productive** sunt incluse urmatoarele grupe de produse:

- **"Materiale protecție cai respiratorii si carbune active"** cuprinde- echipamente de protecție a cailor respiratorii utilizate de marile combinate chimice si petrochimice din tara precum si carbune activ destinat diferitelor activitati de purificare a gazului metan rezultat in procesul de biodegradare a gunoiiului menajer, ecologizare bataluri, retinerea gazelor toxice de la incineratoare,etc.
- **"Filtre"** sunt cuprinse vanzarile de filtre de ulei, de combustibil si de aer pentru autovehicule, aspiratoare, agricultură cat si filtre industriale.
- **"PVC prelucrat"** cuprinde produsele din material reciclat destinat obtinerii de indicatoare rutiere.



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

3. VENITURI (continuare)

		Segment active		Segment datorii	
		31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
		RON	RON	RON	RON
Segment active si datorii					
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Produse mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	133.339.124	120.116.717	117.255.958	105.315.946
Romcarbon	Polimeri regenerati & compounduri	57.510.353	55.171.383	22.671.530	21.024.345
Romcarbon	Alte sectoare productive	6.030.840	5.785.563	2.530.361	2.346.520
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	117.799.757	120.663.854	28.784.263	34.130.540
Total Active / Datorii		314.680.074	301.737.516	171.242.112	162.817.350
		Segment amortizare		Segment intrari de active pe termen lung*	
		31 martie 2022	31 martie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
		RON	RON	RON	RON
Segment amortizare si intrari de active pe termen lung					
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Produse mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	1.783.201	1.829.369	25.096	1.850.257
Romcarbon	Polimeri regenerati & compounduri	1.001.249	946.511	12.604	1.250.354
Romcarbon	Alte sectoare productive	77.086	80.565	-	27.275
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	830.191	889.361	137.323	1.311.246
Total		3.691.727	3.745.806	175.023	4.439.132

* Segment intrari de active pe termen lung reprezinta intrarile de mijloace fixe in cursul anului si nu include intrari din achizitia de subsidiare. In segmentul „Alte activitati” Grupul are un client (Kasakrom Chemicals SRL) a carui cifra de afaceri reprezinta 3% (8% in T1 2021) din valoarea vanzarilor Grupului.



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

4. ALTE VENITURI

În cursul perioadei a rezultat o creștere a veniturilor din închirierea investițiilor imobiliare față de perioada similară a anului anterior de 4.684.163 lei. Creșterea este datorată subsidiarei RC Energo Install SRL unde s-a înregistrat o creștere a activității de iluminat festiv în iarna 2021-2022.

5. MATERII PRIME ȘI CONSUMABILE UTILIZATE

Cheltuielile cu materiile prime și consumabilele utilizate au avut o creștere totală în cursul anului 2022 față de 2021 de 17.949.516 lei. În anul 2022 cheltuielile cu materiile prime au crescut cu 15.655.832 lei, iar cheltuielile cu marfurile, consumabilele și utilitățile au crescut cu 2.293.684 lei.

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

6. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

În anul 2022 cheltuielile cu beneficiile angajaților au crescut cu 737.844 lei, față de perioada anterioară, și se datorează în principal creșterii salariului minim pe economie.

7. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA ȘI DEPRECIEREA

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au scăzut în anul 2022 față de perioada similară a anului anterior cu -54.080 lei.

8. ALTE CHELTUIELI

De asemenea, în anul 2022, indicatorul Alte cheltuieli a înregistrat o variație față de perioada similară a anului anterior de 3.968.062 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Cheltuieli cu chirii (+ 2.858.849 lei) și Cheltuieli cu servicii executate de terți (+ 1.144.783 lei), în special datorate creșterii activității de iluminat festiv a RC Energo Install SRL, în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Cheltuieli cu transportul (-178.765 lei) și Cheltuieli cu alte impozite și taxe (-136.992 lei).

9. ALTE CASTIGURI sau (PIERDERI)

În anul 2022, categoria „Alte castiguri și pierderi” a înregistrat o scădere față de perioada similară a anului anterior de -76.486 lei. Principalele variații au fost înregistrate de Câștig / (Pierdere) din cedarea imobilizărilor corporale (+ 9.267 lei) și de Alte Câștiguri / pierderi* (-81.185 lei).

10. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare au crescut în anul 2022 față de perioada similară a anului anterior cu 11.846 lei.

11. CHELTUIELI FINANCIARE

Cheltuielile financiare care cuprind cheltuieli cu dobândă, pierderi nete din schimb valutar și cheltuieli cu comisionul bancar au scăzut în anul 2022 față de anul 2021 cu -545.041 lei. Cea mai mare reducere de -661.323 lei înregistrându-se la pierderi nete din schimb valutar. În anul 2022 s-a înregistrat un câștig net din schimb valutar de 23.392 lei.



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

	Perioada încheiată la 31 martie 2022 RON	Perioada încheiată la 31 martie 2021 RON
Cheltuiala cu impozitul curent	377.230	131.261
Cheltuiala / (Venit) cu impozitul amânat	-	-
Total cheltuială / (venit) cu impozitul pe profit	377.230	131.261

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

Componentele datoriilor cu impozitul amânat

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



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

13. IMOBILIZARI CORPORALE

In cursul anului 2022 intrarile de mijloace fixe au fost in suma de 175.023 lei. In cursul anului 2022 iesirile de mijloace fixe au fost in suma de 990.881 lei, din care instalatii tehnice si masini 178.739 lei, alte instalatii si utilaje 7.081 lei si avansuri in suma totala de 805.060 lei. Cheltuiala cu amortizarea in cursul anului 2022 a fost de 3.653.839 lei.

Imobilizări corporale gajate și restricționate

ROMCARBON S.A.

Imobilizari corporale cu o valoare contabila neta la 31.03.2022 de 80.784.007 lei (31.12.2021 : 80.298.674 lei) constituite garanție pentru credite si linii de credit contractate de la urmatoarele banci: BRD GSG SA, UniCredit Bank SA, EXIMBANK SA si CEC Bank SA.

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2022 de 24.280.839 lei (31.12.2021 : 25.412.377 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanție pentru credite si linii de credit contractate cu Eximbank SA si UniCredit Bank SA.

RC Energo Install SRL

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2022 de 114.523 lei (31.12.2021 : 114.523 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanție pentru creditele contractate de societate cu Eximbank SA.

14. INVESTITII IMOBILIARE

	Perioada încheiată la 31 martie 2022	Anul încheiat 31 decembrie 2021
	RON	RON
Terenuri	4.654.143	4.654.143
Cladiri	6.240.443	6.240.443
Total	10.894.586	10.894.586

Grupul deține la 31 Martie 2022 în locațiile Iasi si Buzau, imobilizari care nu sunt folosite in activitatea de baza, in schimb acestea sunt tinute pentru aprecierea lor in viitor si pentru inchiriere partiala catre terti. Pe baza acestor criterii conform IAS 40 "Investitii imobiliare" Grupul a decis clasificarea acestor imobilizari in investitii imobiliare

Grupul efectueaza reevaluarea investitiilor imobiliare detinute la finele fiecarui exercitiului financiar.



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

15. FOND COMERCIAL

În conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, fondul comercial este revizuit la sfârșitul fiecărei perioade de raportare pentru eventuale pierderi de valoare. Fondul comercial la 31.03.2022 este de 143.461 lei.

16. ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

Alte immobilizări necorporale au prezentat în cursul anului 2022 intrări în valoare de 40.669 lei. În perioada de raportare cheltuiala cu amortizarea a fost de 37.888 lei.

17. ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE

În anul 2022 nu au existat modificări privind asociații Grupului.

Miscarea investițiilor privind asociații și immobilizări financiare

La 31.12.2022 soldul investițiilor privind asociații este de 24.908.094 lei (31.12.2021 : 23.324.617 lei), înregistrându-se o creștere față de 2021 de 1.583.476 lei datorită asociatului Romgreen Universal LTD (Green-Group).

18. STOCURI CURENTE

În cursul anului 2022 stocurile Grupului au avut o viteză medie de rotație de 58 de zile (2021 : 50 zile). La 31.03.2022, stocurile au înregistrat o variație față de începutul anului de 13.309.031 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Produse finite (+ 4.513.567 lei), Materii prime (+ 3.985.273 lei) și Avansuri pentru stocuri (+ 1.933.093 lei), în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Obiecte de inventar (-42.000 lei).

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

19. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE CURENTE

	Perioada încheiată 31 martie 2022	Anul încheiat 31 decembrie 2021
	RON	RON
Creanțe comerciale ¹	59.469.273	52.965.513
Ajustări de valoare pentru creanțe incerte	(2.100.964)	(2.100.964)
Taxe de recuperat	2.703.417	1.143.375
Alte creanțe	965.646	973.414
Alte creanțe necomerciale	-	-
	61.037.371	52.981.338
Total	61.037.371	52.981.338

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



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

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



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

19. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE (continuare)

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

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

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

31/03/2022	In termen	Creante comerciale – zile trecute scandete					Total
		<30	31-60	61-90	91-120	>120	
Rata de pierdere preconizată	0,00%	0,01%	0,02%	0,02%	0,03%	0,06%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	47.902.582	4.233.640	715.366	334.365	104.779	651.490	53.942.223

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



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

20. ALTE ACTIVE CURENTE FINANCIARE

Soldul depozitelor bancare pe termen scurt este la 31.03.2022 de 169.079 lei.

21. ALTE ACTIVE CURENTE NEFINANCIARE

Soldul altor active curente nefinanciare este la 31.03.2022 de 2.331.595 lei, în timp ce la 31.12.2021 soldul era de 4.621.551 lei. Cea mai mare influență au avut-o sumele platite în avans care au înregistrat o reducere de (2.125.114 lei).

22. NUMERAR SI CONTURI BANCARE

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

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Numerar în bănci	12.693.728	17.272.872
Numerar în casă	57.454	39.880
Echivalente de numerar	167.087	284.141
Total	12.918.268	17.596.893

23. ACTIVE DETINUTE IN VEDEREA VANZARII

Activele detinute în vederea vânzării au următoarea distribuție geografică:

Active detinute în vederea vânzării	31-mar 2022	31-dec 2021
	RON	RON
Iasi	70.845	70.845
Buzau	3.689.310	3.689.310
Total	3.760.155	3.760.155



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

24. CAPITALUL EMIS

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

	31 Martie 2022		31 Decembrie 2021	
	Numar actiuni	% Detinere	Numar actiuni	% Detinere
Living Plastic Industry SRL	86.774.508	32,85%	86.774.508	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia CYP	54.195.089	20,52%	54.195.089	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	32.300.000	12,23%	30.600.000	11,59%
Alte persoane juridice	7.306.675	2,77%	11.613.182	4,40%
Alte persoane fizice	83.545.824	31,63%	80.939.317	30,64%
Total	264.122.096	100%	264.122.096	100%

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: 264.122.096 actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0,1 lei.

25. REZULTAT REPORTAT

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Sold la începutul anului	49.182.732	49.238.098
Profit net/(pierderea neta) atribuibil membrilor societății mamă	4.470.367	1.793.730
Reclasificare rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	128.382	945.405
Transfer la rezerve	-	(26.914)
Corectii aferente activelor financiare cedate	-	(155.540)
Dividende platite	-	(2.641.221)
Alte elemente	46.098	29.175
Sold la sfârșitul anului	53.827.578	49.182.732



*(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)***26. ALTE REZERVE**

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Rezerve din reevaluare	38.580.158	38.708.540
Rezerve legale	4.009.201	4.009.201
Alte rezerve	18.627.403	18.627.403
Diferente de conversie	(1.117.786)	(1.117.784)
Total	60.098.976	60.227.360

27. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Sold la începutul anului	915.581	909.941
Distribuirea profitului / (pierderii) aferent anului	1.335	(3.118)
Distribuirea aferente altor elemente de capital		
Scadere de interese minoritare ca urmare a cresterii participatiei societatii mama		
Corectii privind iesirile din dizolvarea de filiale	-	8.758
Sold la sfârșitul anului	916.916	915.581

28. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii financiare curente		Alte datorii financiare pe termen lung	
	31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
Împrumuturi garantate – la cost amortizat	RON	RON	RON	RON
Linii de credit si credite investitii	69.806.003	67.635.179	5.853.917	7.623.547
Datorii de leasing	-	-		0
Total	69.806.003	67.635.179	5.853.917	7.623.547



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

28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

<u>Împrumuturi bancare termen scurt</u>	<u>Entitate</u>	<u>31-mar-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		<u>RON</u>	<u>RON</u>
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	12.355.271	12.290.542
Credit investitii II Euro-BRD	Romcarbon	360.556	515.237
Credit investitii III Euro-BRD	Romcarbon	0	65.055
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Romcarbon	24.363.559	23.347.205
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA	Romcarbon	9.674.239	7.131.743
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	273.509	341.069
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	Romcarbon	2.151.771	2.152.424
Credit investitii in lei I - Eximbank SA	Romcarbon	210.043	420.086
Credit investitii in lei II - Eximbank SA	Romcarbon	447.624	596.833
	LivingJumbo	9.048.202	8.825.961
Linie credit Euro – EximBank SA	Industry		
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo	3.337.687	3.338.699
	Industry		
	LivingJumbo	152.854	260.203
Credit investitii Euro-UniCredit Bank SA	Industry		
	LivingJumbo	177.475	310.676
Credit investitii I in Euro -BRD	Industry		
Facilitate multiprodus (factoring) in lei - Eximbank SA	LivingJumbo	782.578	145.182
	Industry		
	LivingJumbo	4.704.447	4.312.663
Credit in lei - CEC Bank	Industry		
Linie credit - Eximbank SA	Energoinstall	391.188	460.887
Credit activitate curenta - Eximbank SA	Energoinstall	1.375.000	3.120.715
Total		69.806.004	67.635.179

<u>Împrumuturi bancare termen lung</u>	<u>Entitate</u>	<u>31-mar-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		<u>RON</u>	<u>RON</u>
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	1.276.377	1.259.422
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE	Romcarbon	2.219.390	2.758.169
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo	2.083.149	2.918.456
	Industry		
Credit activitate curenta - Eximbank SA	Energoinstall	275.000	687.500
Total		5.853.916	7.623.547



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

OBLIGAȚII DE LEASING FINANCIAR

Contracte de leasing

Leasingurile financiare se refera la vehicule cu termene de leasing de 5-6 ani. Grupul are optiunea de a cumpara echipamentele pentru o suma nominala la sfarsitul perioadelor contractuale. Obligatiile Grupului aferente leasingului financiar sunt garantate cu dreptul de proprietate al locatarului asupra activelor.

Datorii de leasing financiar

	Plățile minime de leasing		Valoarea curentă a plăților minime de leasing	
	31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON	RON	RON
Valoarea curentă a plăților de leasing				
Sume scadente într-un an	-	-	-	-
Sume scadente 1-5 ani	-	-	-	-
Total datorii de leasing	-	-	-	-

29. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	30 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Datorii comerciale ¹	54.876.176	49.203.709
Datorii privind facturile de primit	2.280.950	1.113.793
Avansuri de la clienți	3.887.807	3.287.775
Creditori diversi	1.624.225	1.619.388
Diverse datorii	-	-
Total	62.669.158	55.224.665

¹ Cresterea datoriilor comerciale este datorata cresterii preturilor de achizitie a materiilor prime, granule plastice.

30. ALTE DATORII NEFINANCIARE

	Alte datorii nefinanciare curente		Alte datorii nefinanciare pe termen lung	
	31 martie 2022	31 decembrie 2021	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON	RON	RON
Subvenții	3.745.692	3.745.692	15.079.152	16.015.575
Alte datorii curente	5.415.993	3.900.495	-	-
Total	9.161.685	7.646.187	15.079.152	16.015.575



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

VENITURI IN AVANS

La 31 Martie 2022 valoarea subvențiilor pentru investiții primite de Grup era de 18.824.844 lei, astfel:

Romcarbon SA:	10.314.517 lei
Livingjumbo Industry SA:	8.510.328 lei

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

Romcarbon SA:	10.879.379 lei
Livingjumbo Industry SA:	8.881.888 lei

31. INSTRUMENTE FINANCIARE

(a) Gestionarea riscurilor privind capitalul

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

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

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

(b) Principalele politici contabile

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

(c) Obiectivele gestionării riscurilor financiare

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

(d) Riscul de piață

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

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

(e) Gestionarea riscurilor valutare

Grupul efectuează tranzacții denominate în diferite valute. De aici, există riscul fluctuațiilor în rata de schimb. Expunerile la rata de schimb sunt gestionate în conformitate cu politicile aprobate.



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

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

(f) Gestionarea riscurilor ratei dobânzii

Grupul este expus la riscul ratei dobânzii, având în vedere că entitățile din cadrul Grupului împrumută fonduri atât la dobânzi fixe, cât și la dobânzi fluctuante. Riscul este gestionat de grup prin menținerea unui echilibru între împrumuturile cu rată fixă și cele cu rată fluctuantă. Expunerile Grupului la ratele dobânzilor asupra activelor financiare sunt detaliate în secțiunea privind gestionarea riscului de lichiditate din această notă.

(g) Alte riscuri privind prețurile

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

(h) Gestionarea riscului de credit

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

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

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

(i) Gestionarea riscului de lichiditate

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

(j) Valoarea justă a instrumentelor financiare

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

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

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



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

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



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

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

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

2021	EUR	USD	Leu	31 martie
	1 EUR = 4,9466 lei	1 USD = 4,508 lei	1 lei	2022 Total
	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	1.481.254	1.292.490	10.144.524	12.918.268
Creanțe și alte active curente	16.922.003	-	44.115.368	61.037.371
Alte active curente financiare	-	-	169.078	169.078
Alte active curente nefinanciare	130.362	-	2.201.233	2.331.595
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	17.425.020	16.173	45.227.964	62.669.157
Împrumuturi pe termen scurt și lung	63.057.487	-	12.602.433	75.659.920
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	-	-	-	-
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	9.161.477	9.161.685
DATORII				
2021	EUR	USD	Leu	31 Decembrie
	1 EUR = 4,9481 lei	1 USD = 4,3707 lei	1 lei	2021 Total
	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	2.728.892	1.421.134	13.446.868	17.596.893
Creanțe și alte active curente	14.005.125	-	38.976.213	52.981.338
Alte active curente financiare	-	-	617.902	617.902
Alte active curente nefinanciare	130.362	-	4.491.190	4.621.551
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	16.091.168	15.882	39.117.615	55.224.664
Împrumuturi pe termen scurt și lung	62.205.375	-	13.053.351	75.258.726
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	-	-	-	-
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	7.645.979	7.646.187
	-	-	-	-



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

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

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

	31 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Pierdere	(6.067.278)	(6.002.712)

Tabele privind riscurile de lichiditate și de rată a dobânzii

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

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

2022	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
Nepurtătoare de dobândă				
Datorii comerciale	62.669.157	-	-	62.669.157
Alte datorii curente	9.161.685	-	-	9.161.685
				-
Instrumente purtătoare de dobândă				
Împrumut pe termen lung si scurt	69.806.004	5.306.896	547.020	75.659.920
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	-
Nepurtătoare de dobândă				
Numerar și echivalente de numerar	12.918.268	-	-	12.918.268
Creanțe si alte active curente	61.037.371	-	-	61.037.371
Purtătoare de dobândă				
Alte active curente financiare	169.078	-	-	169.078
2021	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
Nepurtătoare de dobândă				
Datorii comerciale	55.224.664	-	-	55.224.664
Alte datorii curente	7.646.187	-	-	7.646.187
Instrumente purtătoare de dobândă				
Împrumut pe termen lung si scurt	67.635.179	7.083.794	539.753	75.258.726
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	-
Nepurtătoare de dobândă				
Numerar și echivalente de numerar	17.596.893	-	-	17.596.893
Creanțe si alte active curente	52.981.338	-	-	52.981.338
Purtătoare de dobândă				
Alte active curente financiare	617.902	-	-	617.902



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

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

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

COMPANIE	CONTRAPARTIDA	CIFRA DE AFACERI 3 luni 2022	VALOAREA CREANȚEI LA 31.03.2022	CREDIT LIMITA	CREDIT ZILE
Romcarbon SA	DEDEMAN SRL BACAU	2.870.538	3.479.291	NU	90
Romcarbon SA	COMANDOR IMPEX SRL	2.707.150	273.501	NU	5
Romcarbon SA	KASAKROM CHEMICALS SRL	2.375.880	1.827.403	NU	55
Romcarbon SA	PH BRATPOL JERZY BRATKOWSKI POLONIA - EUR	1.577.511	1.280.777	NU	75
Romcarbon SA	KINTRADE EOOD	1.199.875	192.982	NU	0
Livingjumbo Industry	MICRO GRUP BUSINESS SOLUTION SRL	5.417.237	7.440.568	NU	90
Livingjumbo Industry	POLIMERO	4.215.787	1.371.710	NU	35
Livingjumbo Industry	SIGMA BAGS	2.276.726	1.825.889	NU	60
Livingjumbo Industry	EXPERGO BUSINESS NETWORK SRL	2.133.233	1.985.462	NU	60
Livingjumbo Industry	Allbags Sp. z o.o.	1.720.226	-	NU	0

32. TRANZACTII CU ENTITĂȚI AFILIAȚE

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

Compensațiile acordate personalului conducerii superioare

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

	Perioada încheiată la 31 martie 2022 RON	Perioada încheiată la 31 martie 2021 RON
Salariile conducerii executive	892.331	921.307
Beneficii pentru Consiliul de Administratie	6.000	6.000
Total	898.331	927.307

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



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

Imprumuturi de la actionari	30 martie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
WU HUI TZU (Livingjumbo Industry SA)	18.417	18.417
WINPACK INDUSTRY (Eco Pack Management SA)	242.287	242.287
Total	260.704	260.704



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

32. TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE (continuare)

Tranzactii cu parti afiliate

	Vanzari de bunuri si servicii (fara TVA)		Achizitii de bunuri si servicii (fara TVA)		Sume de incasat de la parti afiliate		Sume de plata catre partile afiliate	
	3 luni 2022	3 luni 2021	3 luni 2022	3 luni 2021	31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	670.791	1.108.615	5.653	9.270	42.737	5.169	2.426	2.381
GREENTECH SA	900.033	682.416	15.127	23.095	93.884	1.523	3.159	875
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	120.440	199.679	350.717	308.569	16.423	0	199.673	215.704
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A.	0	5.713	56.887	174.662	0	0	18.316	44.771
ELTEX RECYCLING SRL	4.330	2.731	0	0	0	0	0	0
TOTAL	1.695.594	1.999.153	428.383	515.596	153.043	6.692	223.574	263.731



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

33. ACHIZITIA DE FILIALE

In anul 2022 Grupul nu a achizitionat filiale noi.

34. IESIRI DE FILIALE

In anul 2022 Grupul nu a instrainat filiale.

35. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE

Nu sunt modificari

36. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

ROMCARBON SA

In data 28.04.2022 a avut loc Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor ROMCARBON S.A in care s-au aprobat situatiile financiare pentru anul 2021, raportul administratorilor, raportul de remunerare, bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022, precum si Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor in care s-au aprobat expunerea bancara pentru perioada 2022-2023, planul de investitii pentru anul 2022 si semnarea contractului de vanzare-cumparare a unui teren in suprafata de 7.407 mp cu LIDL Romania SCS.

In data de 28.04.2022, Consiliul de Administratie al Romcarbon SA a convocat Adunarea Generala a Actionarilor pentru data de 06 Iunie 2022 pentru aprobarea distribuirii ca dividende a sumei de 2.641.220,96 lei, reprezentand o parte din profitul net inregistrat in exercitiul financiar 2014.

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

In data de 28.04.2022 Consiliul de Administratie al LIVINGJUMBO INDUSTRY SA a aprobat prelungirea cu o perioada de 12 luni a liniei de credit contractata cu EximBank SA avand un plafon de 2.000.000 Euro si majorarea plafonului facilitatii de credit multiproduct (factoring) contractata cu EximBank SA de la 3.500.000 Lei la 5.000.000 Lei precum si prelungirea valabilitatii acesteia cu 12 luni.

Grupul nu a identificat alte evenimente ulterioare semnificative.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 13 Mai 2022.

ÎNTOCMIT

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

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



ROMCARBON SA | Thinking forward

Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132

Cod postal 120012

Tel.0238.711.155

Fax.0238.710.697

www.romcarbon.com

investor.relations@romcarbon.com