

RAPORT TRIMESTRIAL



30.09.2022

CUPRINS

	COMENTARIILE MANAGEMENTULUI
	PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT
6-17	RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
6-15	1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
6-11	1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
11-13	1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
14	1.3 VANZARI NETE
15	1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
15	1.5 SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
16	2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
16-17	3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI
19-39	SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2022
21	SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
22-23	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
24	SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
25-26	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
27-38	NOTE EXPLICATIVE
39	INDICATORI FINANCIARI
42-58	RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
42-44	PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
45-48	ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
49-54	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
55-56	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
57	VENITURI (VANZARI NETE)
57	SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
58	INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
60-97	SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2022
62-63	SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
64-65	SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
66-67	SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
68-69	SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
70-97	NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE CONSOLIDATE





Raport trimestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 15.11.2022

Data de raportare: 30.09.2022

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,

In primele 9 luni ale anului 2022, comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior, profitul din activitati operationale al Romcarbon este de 7.982.060 lei, in crestere cu 1.202.144 lei (+18%); profitul net este de 6.059.443 lei, in crestere cu 1.389.876 lei (+30%) iar EBITDA Operational este de 13.578.953 lei, in crestere cu 1.041.187 lei (+8%).

Vanzarile de produse finite totalizand 143.160.227 lei, au crescut cu 13.378.554 lei (+10%) in 9 luni 2022, in timp ce vanzarile totale insumand 201.268.839 lei au inregistrat o usoara scadere de -0,07%.

Turbulentele cauzate de conflictele geopolitice, inflatia drastica, dificultatile in aprovizionarea cu materii prime si criza energetica au fost cele mai mari provocari in anul 2022 nu numai pentru industria noastra, ci si pentru clientii nostri.

In ceea ce priveste rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon, profitul net este de 13.407.174 lei, in crestere cu 7.730.992 lei (+136%) in comparatie cu perioada similara a anului 2021.

In afara rezultatului individual al Romcarbon, rezultatul consolidat a fost influentat si de:

- Livingjumbo Industry SA care a inregistrat un profit de 2.812.732 lei, in timp ce in perioada similara a anului 2021 societatea inregistra o pierdere de - 2.045.373 lei. Ambele sectoare de activitate, atat PP cat si PET si-au imbunatatit semnificativ rezultatele;
- RC Energo Install SRL care a inregistrat un profit de 726.054 lei, in crestere cu 520.350 lei fata de perioada de 9 luni a anului 2021, datorat cresterii activitatii de iluminat de sarbatori in iarna 2021-2022;
- Green-Group, ale carui performante s-au imbunatatit in anul 2022; segmentul de activitate DEEE beneficiaza foarte mult de cresterea pretului materiilor prime. Acelasi lucru este valabil si pentru segmentul Green Glass.

Ca impact in rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon la 9 luni 2022, societatile din Green Group au generat o crestere cu 3.825.314 lei a profitului net, + 967.975 lei | + 34% comparativ cu perioada similara a anului trecut.

In ceea ce priveste provocarile viitoare, pe termen scurt, il reprezinta costul crescand al energiei, iar pe termen lung, sustenabilitatea produselor noastre.

Pentru a face fata acestor provocari, echipa de management a elaborat un plan de investitii ambicios, de aproximativ 11 milioane EUR, care urmeaza sa fie implementat incepand cu anul viitor.

Vom investi mai mult in energia verde, prin instalarea de panouri fotovoltaice cu o capacitate de 1MW pentru a genera mai multa energie pentru consumul propriu. Mentionam ca in anul 2022 am instalat deja primul grup de panouri fotovoltaice.

De asemenea, vom investi in inlocuirea utilajelor vechi, mari consumatoare de energie, cu tehnologie moderna, pentru a reduce consumul de energie urmarind totodata sa introducem mai mult material reciclat in procesul de productie.

Vom dezvolta noi produse care nu vor fi de unica folosinta, ci vor fi destinate utilizarii pe termen lung.

Ne vom concentra pe cresterea capacitatii diviziei de reciclare a plasticului, urmarind in acelasi timp imbunatatirea calitatii produselor din acest sector.

Strategia viitoare isi propune sa directioneze compania sa fie mai sustenabila in ceea ce priveste produsele si consumul de energie.

Avem incredere ca, in ciuda provocarilor tot mai mari cu care ne confruntam, vom reusi sa ne adaptam afacerea la orice schimbare si sa crestem profitabilitatea companiei.

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	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022	2022 vs. 2021	
Venituri	137.741.165	201.408.483	201.268.839	▼	(139.644) 0%
Alte venituri	2.977.130	3.337.597	3.369.066	▲	31.469 1%
EBITDA	9.193.928	11.901.014	13.656.454	▲	1.755.440 15%
EBITDA Operational	10.424.982	12.537.767	13.578.953	▲	1.041.187 8%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.249.704	6.779.916	7.982.060	▲	1.202.144 18%
Profit (pierdere) net/a	1.920.992	4.669.567	6.059.443	▲	1.389.876 30%
Active pe termen lung	156.838.739	145.336.714	136.165.053	▼	(9.171.661) -6%
Active curente	82.063.534	107.548.547	116.958.462	▲	9.409.915 9%
Capitaluri	138.975.244	140.240.889	137.563.103	▼	(2.677.786) -2%
Datorii totale	99.927.029	112.644.371	115.560.412	▲	2.916.041 3%
Rata indatorarii	42%	45%	46%	▲	0 2%
Lichiditatea curenta	114%	117%	124%	▲	0 6%

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022	2022 vs 2021	
Venituri	193.429.377	247.006.543	283.320.270	▲	36.313.727 15%
Alte venituri	3.648.287	3.976.152	8.750.232	▲	4.774.080 120%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	(1.244.003)	2.857.339	3.825.314	▲	967.975 34%
EBITDA	13.002.355	16.019.992	24.518.607	▲	8.498.615 53%
EBITDA Operational	15.468.410	14.103.112	20.837.719	▲	6.734.607 48%
Profit (pierdere) din activitati operationale	7.056.512	5.875.369	12.933.613	▲	7.058.244 120%
Profit (pierdere) net/a ¹	2.531.394	5.676.182	13.407.174	▲	7.730.992 136%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	3.775.396	2.818.844	9.581.860	▲	6.763.016 240%
Active pe termen lung	187.149.148	173.961.193	165.632.081	▼	(8.329.112) -5%
Active pe termen scurt	103.026.397	126.480.541	150.051.122	▲	23.570.581 19%
Total Capitaluri	142.017.125	142.784.719	149.715.065	▲	6.930.346 5%
Total Datorii	148.158.421	157.657.014	165.968.138	▲	8.311.124 5%
Rata indatorarii	51%	52%	53%	▲	0 0%
Lichiditatea curenta	100%	105%	109%	▲	0 4%

¹ Contributia filialelor la profitul net al grupului

Societate	Rezultat 9 luni 2021 (in lei)	Rezultat 9 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Romcarbon SA	4.669.567	6.059.443	1.389.876
Living Jumbo Industry SA	(2.045.373)	2.812.732	4.858.105
RC Energo Install SRL	205.703	726.054	520.350
Infotech Solutions SRL	62.288	84.873	22.585
Recyplat Ltd Cipru	(276)	(246)	30
Eco Pack Management SA	(18.062)	(1.479)	16.583
Ajustari de consolidare (Ponderea din profit a asociatilor (Romgreen Universal LTD))	2.857.339	3.825.314	967.975
Alte ajustari de consolidare	(55.003)	(99.516)	(44.513)
Total profit	5.676.182	13.407.174	7.730.992



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

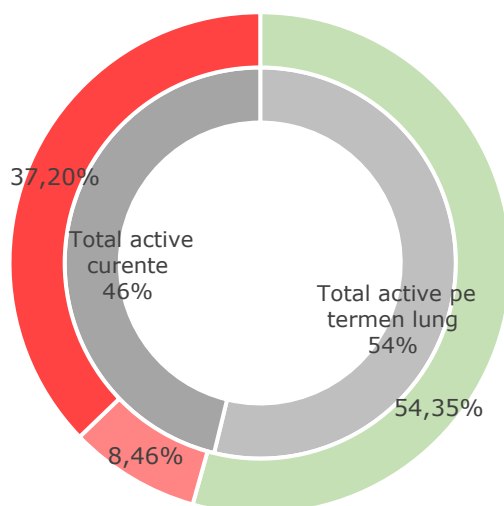
A.1. In perioada de raportare nu au avut loc evenimente majore care sa afecteze pozitia financiara a societatii.

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

1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30.09.2021	31.12.2021	30.09.2022	30.09.2022 vs. 31.12.2021		
Imobilizari corporale	107.898.541	106.567.874	104.631.864	-1.936.010	▼	-1,82%
Investitii imobiliare	10.087.266	10.894.586	10.715.853	-178.733	▼	-1,64%
Imobilizari necorporale	265.726	294.483	208.776	-85.707	▼	-29,10%
Active financiare	27.085.181	20.607.559	20.608.560	1.001	▲	0,00%
Total active pe termen lung	145.336.714	138.364.502	136.165.053	-2.199.449	▼	-1,59%
Stocuri	29.403.947	27.647.514	31.534.673	3.887.159	▲	14,06%
Creante comerciale si alte creante	69.301.930	57.463.154	67.768.175	10.305.021	▲	17,93%
Alte active financiare curente	1.248.241	1.265.317	2.514.591	1.249.274	▲	98,73%
Alte active nefinanciare curente	1.297.096	2.187.278	2.176.854	-10.424	▼	-0,48%
Numerar si echivalente de numerar	6.226.488	12.798.377	9.204.014	-3.594.363	▼	-28,08%
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	70.845	3.760.155	3.760.155	0	—	0,00%
Total active curente	107.548.547	105.121.795	116.958.462	11.836.667	▲	11,26%
Total activ	252.885.260	243.486.297	253.123.515	9.637.218	▲	3,96%
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	59.118.787	58.542.209	58.173.257	-368.952	▼	-0,63%
Rezultat reportat	52.527.609	47.008.179	50.795.353	3.787.174	▲	8,06%
Total capitaluri	140.240.889	134.144.881	137.563.103	3.418.222	▲	2,55%
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	3.566.589	4.017.590	5.133.101	1.115.511	▲	27,77%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	9.184.791	8.619.928	7.864.571	-755.357	▼	-8,76%
Total datorii pe termen lung	20.808.848	21.050.092	21.410.246	360.154	▲	1,71%
Datorii comerciale	44.171.290	37.161.910	41.459.304	4.297.394	▲	11,56%
Alte datorii financiare curente	40.873.822	46.860.194	46.281.002	-579.192	▼	-1,24%
Alte datorii nefinanciare curente	6.790.411	4.269.220	6.409.860	2.140.640	▲	50,14%
Total datorii curente	91.835.523	88.291.324	94.150.166	5.858.842	▲	6,64%
Total datorii	112.644.371	109.341.416	115.560.412	6.218.996	▲	5,69%
Total capitaluri si datorii	252.885.260	243.486.297	253.123.515	9.637.218	▲	3,96%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2022



Datorii curente: 94.150.166 lei | 37%

Datorii pe termen lung: 21.410.246 lei | 8%

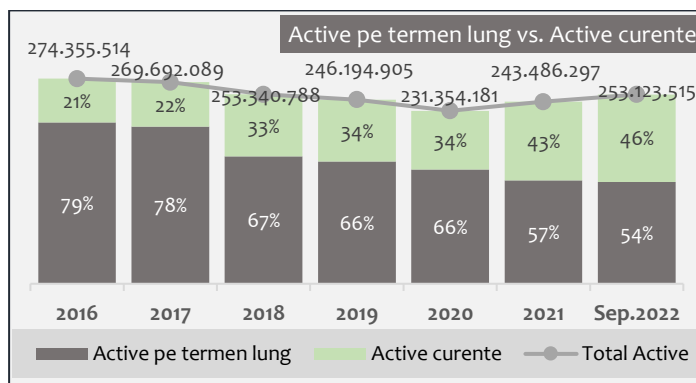
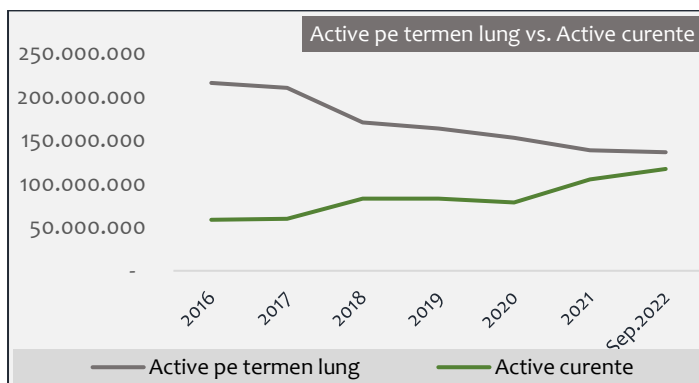
Capitaluri proprii: 137.563.103 lei | 54%

Active pe termen lung: 136.165.053 lei | 54%

Active curente: 116.958.462 lei | 46%



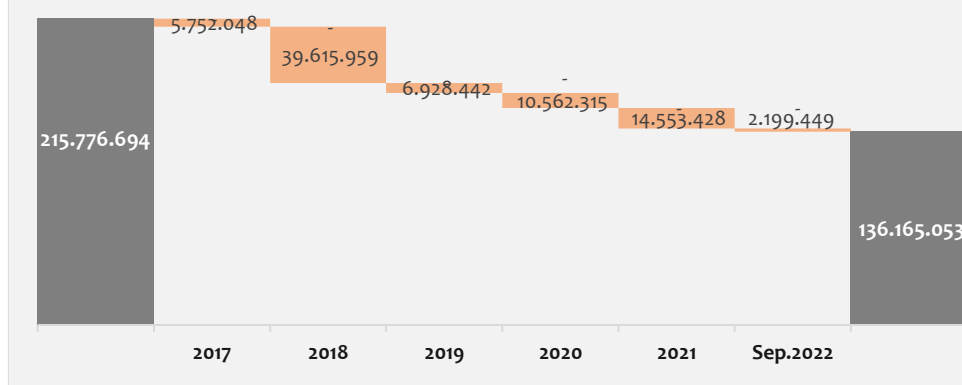
ACTIVE



ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 30.09.2022, **activele pe termen lung** detin 53,79% din activele societatii, inregistrand o scadere cu -2.199.449 lei , respectiv de - 1,59 % fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2016-2022



Active pe termen lung	30.09.2022	% in total ATL	% in total Activ	30.09.22 vs. 31.12.21
Imobilizari corporale	104.631.864	76,84%	41,34%	-1,82%
Investitii imobiliare	10.715.853	7,87%	4,23%	-1,64%
Imobilizari necorporale	208.776	0,15%	0,08%	-29,10%
Active financiare	20.608.560	15,13%	8,14%	0,00%
Total active pe termen lung	136.165.053	100,00%	53,79%	-1,59%

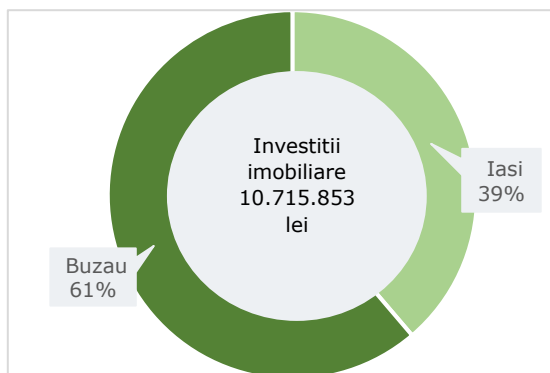
Intrările de imobilizari corporale (exceptand avansurile si imobilizarile in curs) in perioada de raportare au avut urmatoarea structura:

- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 1.280.822 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 1.349.645 lei

Intrările de mijloace fixe in primele 9 luni ale anului 2022 au totalizat 2.630.467 lei, cea mai mare parte fiind pentru Administrativ.

Iesirile de imobilizari corporale la data de 30.09.2022 au fost de 530.109 lei, din care 461.276 lei casari si 68.833 lei vanzari.

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



Activele financiare detin o pondere de 8,14% in total active, si de 15,13% in total active pe termen lung.

La 30.09.2022, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 30.340.197 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%
VIITORUL INCEPE AZI (ONG)	7.000					1.000	14,29%
TOTAL						30.340.197	

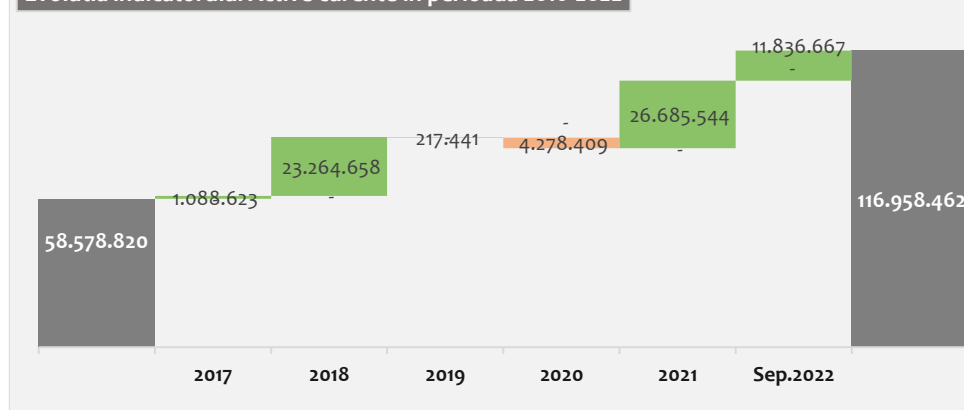
Ajustarile privind pierderea de valoare a investitiilor financiare sunt prezentate in tabelul urmatoar:

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 30.09.2022 **activele curente** detin 46,21% din activele societatii, inregistrand o crestere cu 11.836.667 lei , respectiv de 11,26 % fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2016-2022



Active curente	30.09.2022	% in total AC	% in Total Active	30.09.22 vs. 31.12.21
Stocuri	31.534.673	26,96%	12,46%	14,06%
Creante comerciale si alte creante	67.768.175	57,94%	26,77%	17,93%
Alte active financiare curente ¹	2.514.591	2,15%	0,99%	98,73%
Alte active nefinanciare curente	2.176.854	1,86%	0,86%	-0,48%
Numerar si echivalente de numerar	9.204.014	7,87%	3,64%	-28,08%
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3,21%	1,49%	0,00%
Total active curente	116.958.462	100,00%	46,21%	11,26%



¹ Imprumuturi acordate partilor afiliate

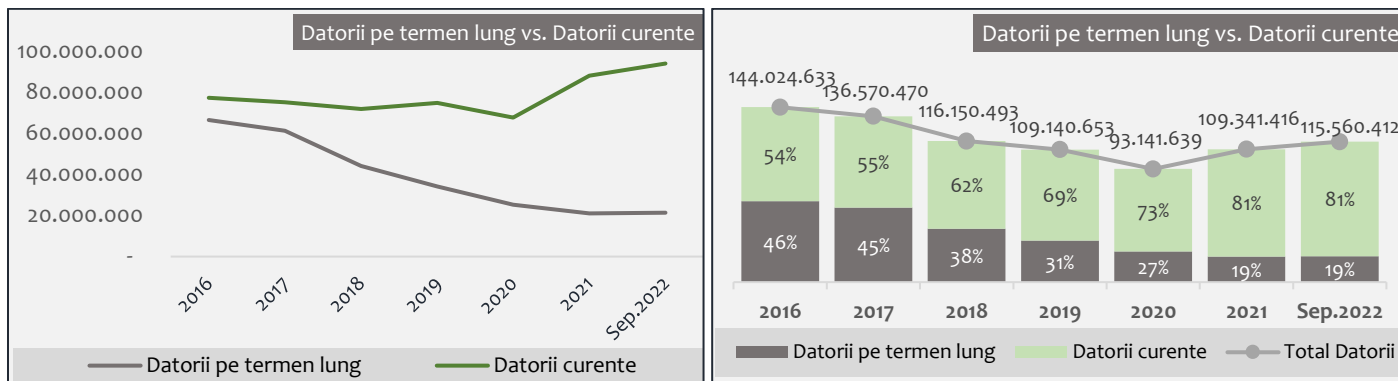
Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 30.09.2022	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	3.000.000 lei	2.411.700 lei	102.891 lei	2.514.591 lei	03/06/2023
Total	3.000.000 lei	2.411.700 lei	102.891 lei	2.514.591 lei	

In luna Iunie 2022, imprumutul acordat in anul 2019 subsidiarei RC Energo Install SRL avand un plafon maxim de 1.231.700 lei a fost prelungit cu 12 luni.

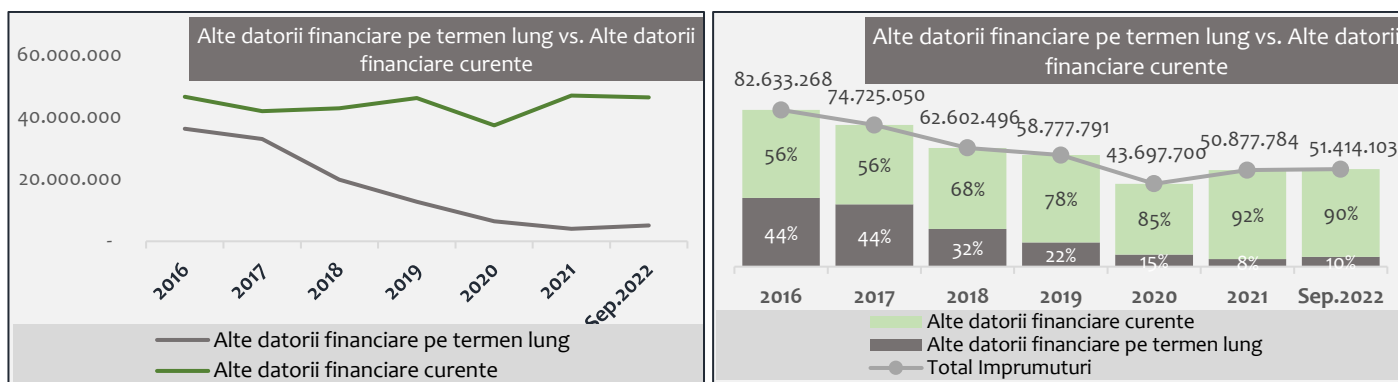
In luna Iulie 2022 a fost semnat un act aditional prin care limita plafonului s-a majorat la 3.000.000 lei.

DATORII

Datoriile totale ale societatii detin 45,65% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere de 6.218.996 lei fata de inceputul anului, respectiv de 5,69%.



IMPRUMUTURI



La 30.09.2022 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Tipul facilitatii	Sold la 30.09.2022		< 1 an	> 1 an
	in euro	in lei		
Linii de credit in euro	€ 7.470.862	36.973.294 lei	36.973.294 lei	- lei
Credit termen scurt in euro	€ 1.135.927	5.621.705 lei	5.621.705 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 1.332.039	6.592.263 lei	2.348.580 lei	4.243.683 lei
Total credite in euro	€ 9.938.828	49.187.262 lei	44.943.578 lei	4.243.683 lei
Credit termen scurt in lei		1.013.999 lei	1.013.999 lei	- lei
Credite de investitii in lei		1.212.842 lei	323.424 lei	889.418 lei
Total credite in lei		2.226.842 lei	1.337.424 lei	889.418 lei
Total expunere		51.414.103 lei	46.281.002 lei	5.133.101 lei

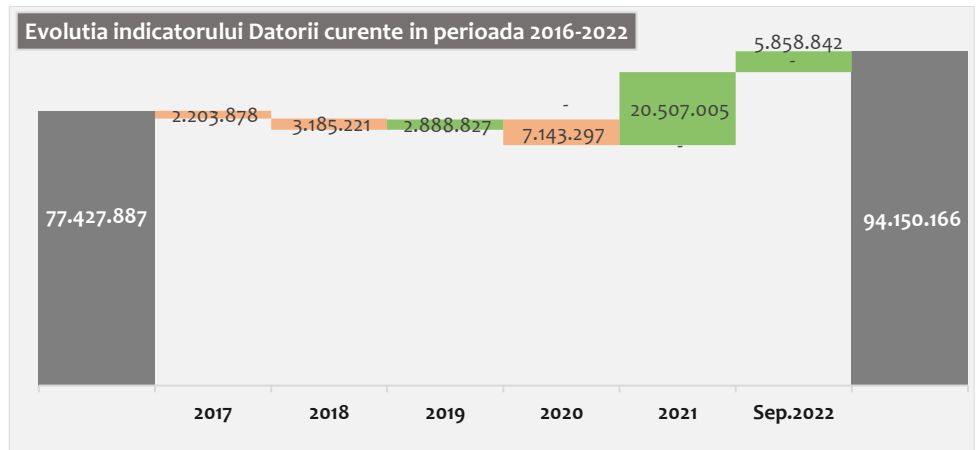
In luna Iunie 2022 Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA au semnat un contract de credit cu UniCredit Bank SA pentru finantarea achizitie de stocuri avand un plafon de 3.000.000 Eur, scadenta creditului fiind 07.06.2023.

Facilitatea de credit va fi folosita in proportie de 26% de Romcarbon si 74% de Livingjumbo Industry.

Tot in luna Iunie 2022, Romcarbon SA a semnat un contract de credit pe termen lung cu UniCredit Bank SA avand o valoare de 2.950.000 Eur pentru finantarea planului de investitii pe anul 2022, scadenta creditului fiind 08.06.2027.

DATORII CURENTE

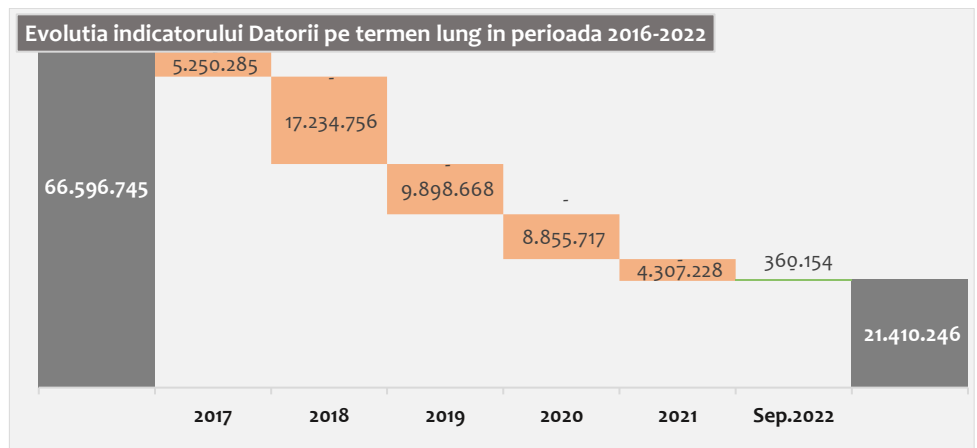
Datoriile curente ale societatii, reprezentand 81,47% din Total Datorii si 37,20% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere de 5.858.842 lei fata de 31.12.2021, respectiv cu 6,64%.



Datorii curente	30.09.2022	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.22 vs. 31.12.21
Datorii comerciale	41.459.304	35,88%	44,04%	16,38%	11,56%
Alte datorii financiare curente	46.281.002	40,05%	49,16%	18,28%	-1,24%
Alte datorii nefinanciare curente	6.409.860	5,55%	6,81%	2,53%	50,14%
Total datorii curente	94.150.166	81,47%	100,00%	37,20%	6,64%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,46% inregistrand o crestere cu 360.154 lei, respectiv 1,71%, fata de inceputul anului.

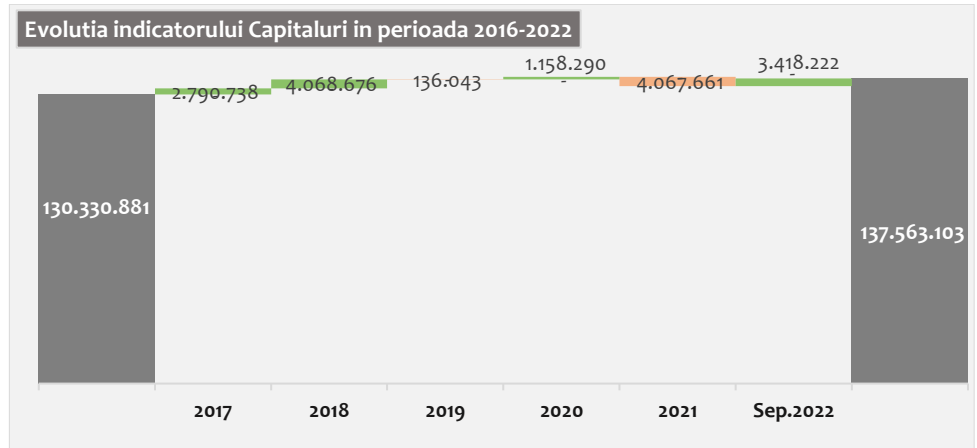


Datorii pe termen lung	30.09.2022	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.22 vs. 31.12.21
Alte provizioane	400.000	0,35%	1,87%	0,16%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	6,93%	37,42%	3,17%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	5.133.101	4,44%	23,97%	2,03%	27,77%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	7.864.571	6,81%	36,73%	3,11%	-8,76%
Total datorii pe termen lung	21.410.246	18,53%	100,00%	8,46%	1,71%



CAPITALURI

Capitalurile proprii detin **54,35** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o crestere de 3.418.222 lei fata de inceputul anului.



Capitaluri	30.09.2022	% 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	10,43%
Prime de capital	2.182.283	0,86%
Rezerve	58.173.257	22,98%
Rezultat reportat	50.795.353	20,07%
Total capitaluri	137.563.103	54,35%

1.2. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022	2022 vs. 2021	
Venituri	137.741.165	201.408.483	201.268.839	▼	(139.644) 0%
Alte venituri ²	2.977.130	3.337.597	3.369.066	▲	31.469 1%
Variatia stocurilor	(925.794)	1.297.073	4.235.396	▲	2.938.323 227%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(89.409.088)	(149.410.533)	(150.346.697)	▲	(936.164) 1%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(27.791.581)	(30.735.221)	(31.617.093)	▲	(881.872) 3%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(7.671.348)	(7.496.799)	(7.271.623)	▼	225.176 -3%
Cheltuieli operationale	(11.013.520)	(11.920.018)	(11.848.187)	▼	71.831 -1%
Alte castiguri sau pierderi	342.740	299.334	192.359	▼	(106.975) -36%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.249.704	6.779.916	7.982.060	▲	1.202.144 18%
Venituri financiare	48.474	101.058	285.398	▲	184.340 182%
Cheltuieli financiare	(1.976.828)	(1.488.570)	(1.121.628)	▼	366.942 -25%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	2.321.350	5.392.404	7.145.830	▲	1.753.426 33%
Impozit pe profit	(400.358)	(722.837)	(1.086.387)	▲	(363.550) 50%
Profit (pierdere) net	1.920.992	4.669.567	6.059.443	▲	1.389.876 30%
Total rezultat global	1.920.992	4.669.567	6.059.443	▲	1.389.876 30%
EBITDA Operational	10.424.982	12.537.767	13.578.953	▲	1.041.187 8%

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

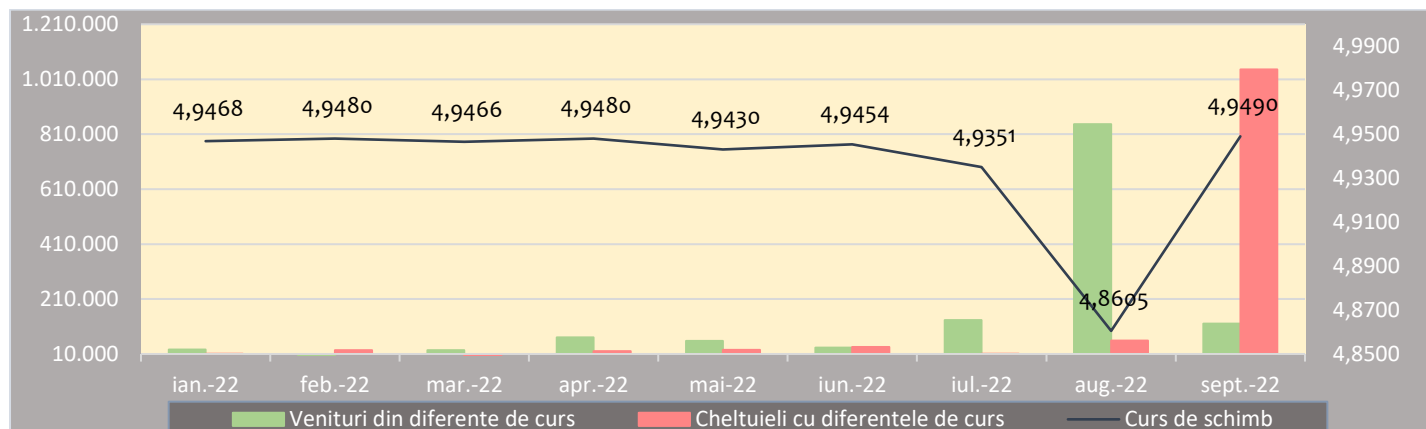
Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022
Nr.mediu personal	801	818	744



² In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022	2022 vs. 2021	
Venituri din chirii	1.280.104	1.643.009	1.697.258	▲	54.249 3%
Venituri din subventii pentru investitii	1.697.026	1.694.588	1.671.808	▼	(22.780) -1%
Total	2.977.130	3.337.597	3.369.066	▲	31.469 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 9 luni ale anului 2022 s-au inregistrat diferente favorabile de 1.316.592 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 1.233.012 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel un profit de 83.579 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 -664.737 lei.



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

Indicator	Trim.I 2022	Trim.II 2022	Trim.III 2022	Trim.I 2022 vs. Trim.I 2021	Trim.II 2022 vs. Trim.II 2021	Trim.III 2022 vs. Trim.III 2021
Venituri	68.291.731	66.360.336	66.616.772	7.066.974	4.292.091	(11.498.709)
Alte venituri	1.116.613	1.138.214	1.114.239	7.643	23.755	71
Variatia stocurilor	3.326.017	545.180	364.199	2.277.561	(539.135)	1.199.897
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(54.965.256)	(46.892.247)	(48.489.194)	(8.917.055)	(3.237.554)	11.218.445
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(10.055.518)	(10.894.571)	(10.667.004)	(126.089)	(335.195)	(420.588)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.459.525)	(2.445.222)	(2.366.876)	63.939	30.483	130.754
Cheltuieli operationale	(3.815.220)	(4.046.798)	(3.986.169)	61.986	(36.214)	46.059
Alte castiguri sau pierderi	64.602	24.472	103.285	(21.925)	(85.975)	925
Profit (pierdere) din activitati operationale	1.503.444	3.789.364	2.689.252	413.034	112.256	676.854
Venituri financiare	75.258	113.099	97.041	27.299	87.735	69.306
Cheltuieli financiare	(338.272)	(365.122)	(418.234)	413.431	(70.700)	24.211
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	1.240.430	3.537.341	2.368.059	853.764	129.291	770.371
Impozit pe profit	(189.811)	(529.285)	(367.291)	(99.393)	(95.964)	(168.193)
Profit (pierdere) net	1.050.619	3.008.056	2.000.768	754.371	33.327	602.178
Total rezultat global	1.050.619	3.008.056	2.000.768	754.371	33.327	602.178
EBITDA Operational	3.425.842	5.692.009	4.461.103	352.510	114.375	574.301



1.3. VENITURI (VANZARI NETE)

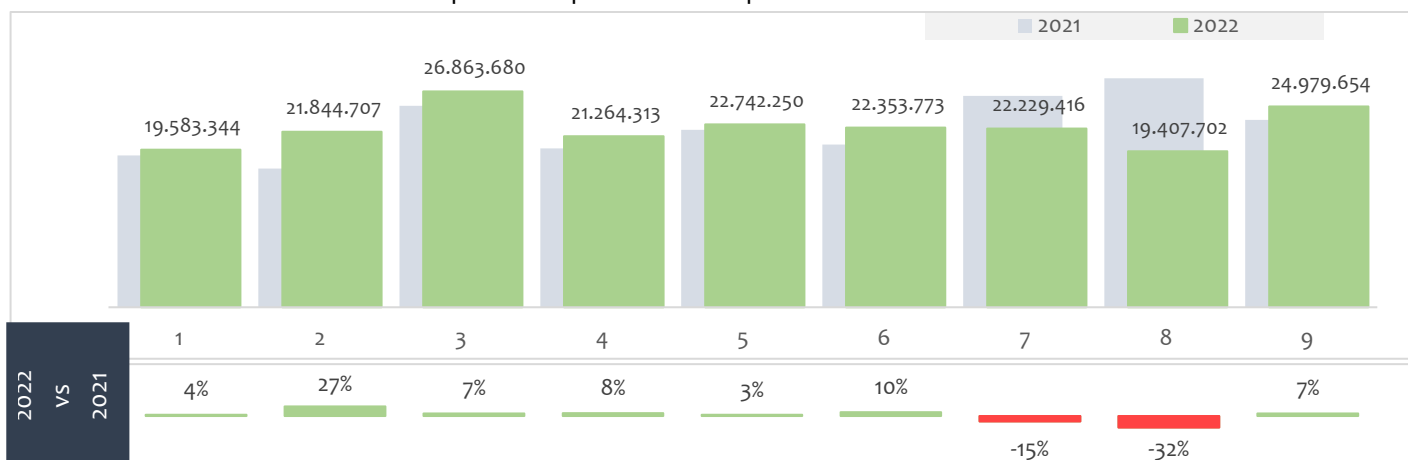
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs. 2021	
- Venituri din vanzari de produse finite	98.631.501	129.781.673	143.160.227	▲	13.378.554	10%
- Venituri din vanzari de semifabricate	11.425	20.507	64.889	▲	44.382	216%
- Venituri din prestari servicii	252.636	368.803	589.416	▲	220.613	60%
- Venituri din vanzari de marfuri	34.611.613	67.488.938	51.823.055	▼	(15.665.883)	-23%
- Venituri din alte activitati	4.233.991	3.748.562	5.631.251	▲	1.882.689	50%
Total vanzari nete	137.741.165	201.408.483	201.268.839	▼	(139.644)	0%

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

	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs. 2021	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	77.373.280	96.670.624	99.960.181	▲	3.289.557	3%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	17.077.422	28.701.040	36.236.279	▲	7.535.239	26%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	4.180.799	4.410.009	6.963.767	▲	2.553.758	58%
Alte activitati	39.109.664	71.626.811	58.108.612	▼	(13.518.198)	-19%
Total	137.741.165	201.408.483	201.268.839	▼	(139.644)	0%

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



	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs. 2021	
Vanzari nete	137.741.165	201.408.483	201.268.839	▼	(139.644)	0%
Venituri din chirii	1.280.104	1.643.009	1.697.258	▲	54.249	3%
Total Cifra de afaceri, din care:	139.021.269	203.051.492	202.966.097	▼	(85.395)	0%
- Piata interna	110.584.389	164.898.417	161.922.256	▼	(2.976.161)	-2%
- Piata externa	28.436.880	38.153.075	41.043.841	▲	2.890.766	8%

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

1.4. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2022
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	3.219.606	6.098.803	8.056.639
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	9.193.928	11.901.014	13.656.454
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	139.021.269	203.051.492	202.966.097
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	6,61%	5,86%	6,73%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	6,62%	8,49%	9,93%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	1,67%	2,66%	3,52%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,14	1,17	1,24
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,86	0,85	0,91
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	20%	15%	16%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	42%	45%	46%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	6%	3%	4%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	5%	3%	4%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	3,58	8,63	8,85
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	91	71	83
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	48	47	52
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	0,89	1,40	1,49
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,80%	1,85%	2,39%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,38%	3,33%	4,40%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	1,38%	2,30%	2,99%

1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	30/09/21	31/12/21	30/09/22
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)(A)	(8.601.504)	(5.149.660)	1.651.268
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)	(170.030)	(3.432.448)	(5.748.897)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare (C)	(2.590.576)	3.791.887	503.266
CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)	(11.362.110)	(4.790.221)	(3.594.363)
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	6.226.488	12.798.377	9.204.014

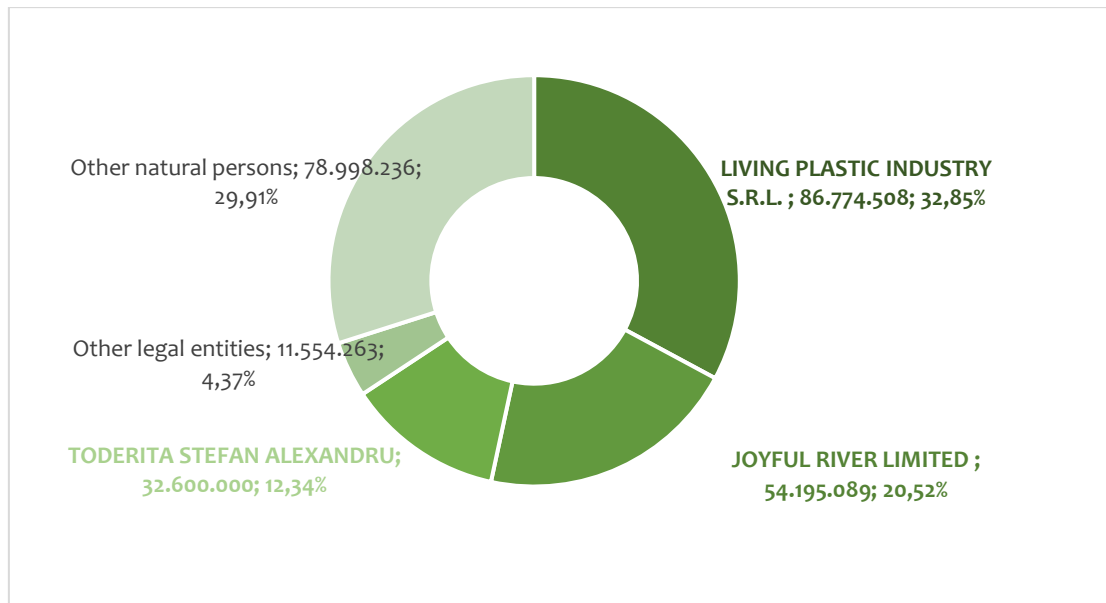


2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN PERIOADA 01.01.2022 – 30.09.2022

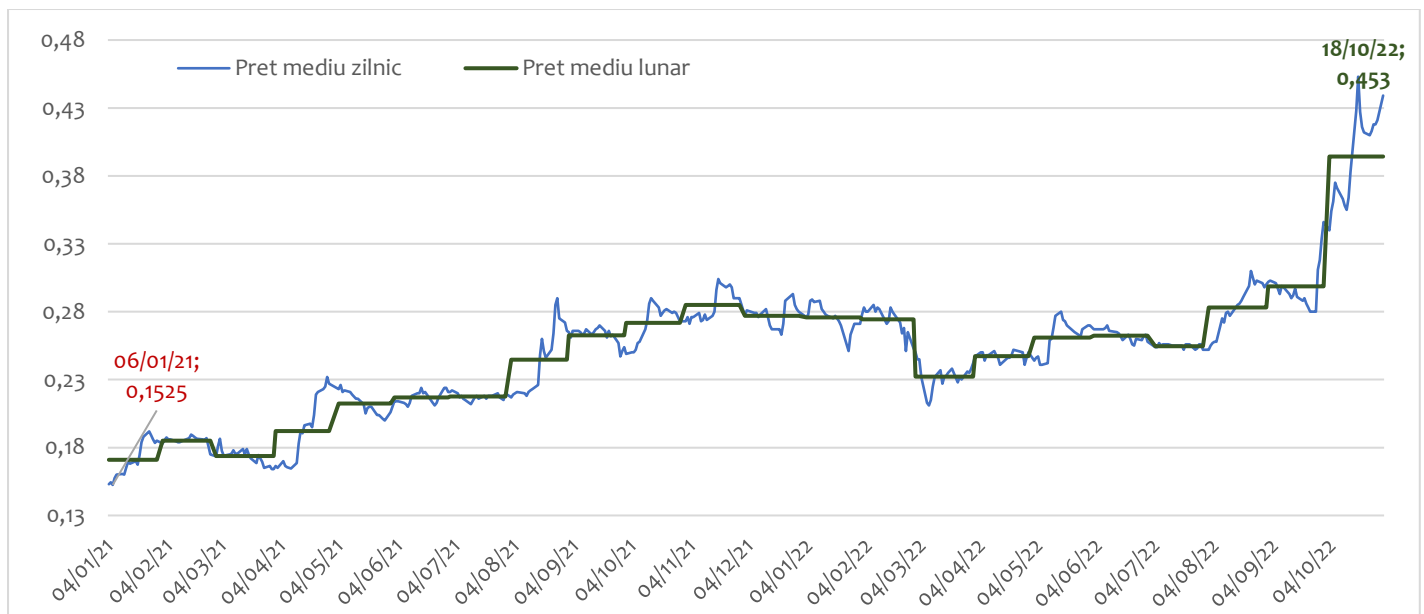
Parte Afliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	0	0
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	22.320	411.979
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	45.421.550	1.177.290
RC ENERGO INSTALL SRL	86.013	2.038.034
Total	45.529.884	3.627.303

3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La **30.09.2022** Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:



Evolutia pretului mediu al actiunilor ROCE in perioada 01.01.2021-31.10.2022



Situatiile financiare individuale ale societatii la 30.09.2022 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 30.09.2022** 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 30 SEPTEMBRIE 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 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

	9 luni 2022 RON	9 luni 2021 RON
Vanzari nete	201.268.839	201.408.483
Alte venituri	3.369.066	3.337.597
Variatia stocurilor	4.235.396	1.297.073
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(150.346.697)	(149.410.533)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(31.617.093)	(30.735.221)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(7.271.623)	(7.496.799)
Cheltuieli operationale	(11.848.187)	(11.920.018)
Alte castiguri sau pierderi	192.359	299.334
Profit (pierdere) din activitati operationale	7.982.060	6.779.916
Venituri financiare	285.398	101.058
Costul net al finantarii	(1.121.628)	(1.488.570)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	7.145.830	5.392.404
Impozit pe profit	(1.086.387)	(722.837)
Profit (pierdere) net	6.059.443	4.669.567
Total rezultat global	6.059.443	4.669.567
Rezultat pe actiune	0,0229	0,0177
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 14 Noiembrie 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 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
ACTIVE		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	104.631.864	106.567.874
Investitii imobiliare	10.715.853	10.894.586
Imobilizari necorporale	208.776	294.483
Active financiare	20.608.560	20.607.559
Total active pe termen lung	136.165.053	138.364.502
ACTIVE CURENTE		
Stocuri	31.534.673	27.647.514
Creante comerciale si alte creante	67.768.175	57.463.154
Impozite de recuperat	-	0
Alte active financiare curente	2.514.591	1.265.317
Alte active nefinanciare curente	2.176.854	2.187.278
Numerar si echivalente de numerar	9.204.014	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	113.198.307	101.361.640
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	3.760.155
Total active curente	116.958.462	105.121.795
TOTAL ACTIV	253.123.515	243.486.297
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri		
Capital social	26.412.210	26.412.210
Prime de capital	50.795.353	2.182.283
Rezerve	2.182.283	58.542.209
Rezultat reportat	58.173.257	47.008.179
Total capitaluri	137.563.103	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	5.133.101	4.017.590
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	7.864.571	8.619.928
Total datorii pe termen lung	21.010.246	20.650.092



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
Datorii curente		
Datorii comerciale	41.459.304	37.161.910
Alte datorii financiare curente	46.281.002	46.860.194
Alte datorii nefinanciare curente	6.409.860	4.269.220
Total datorii curente	94.150.166	88.291.324
Total datorii	115.560.412	109.341.416
Total capitaluri si datorii	253.123.515	243.486.297

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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 30 SEPTEMBRIE 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	-	-	-	-	-	(2.641.221)	(2.641.221)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	6.059.443	6.059.443
Transfer la rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	-	-	(368.952)	-	-	368.952	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-	-	-	-	-	-
30/sept/2022	26.412.210	2.182.283	38.339.588	4.176.971	15.656.697	50.795.353	137.563.103

Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinară a Acționarilor din data de 08.06.2022 a fost aprobată distribuirea de dividende în valoare de 2.641.221 lei. Suma va fi transferată către Depozitarul Central în vederea plății dividendelor convenite acționarilor.

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 14 Noiembrie 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA și
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

	Perioada încheiata la 30 sept. 2022	Perioada încheiata la 30 sept. 2021
Profitul net al anului	6.059.443	4.669.567
Cheltuieli / (Venit) cu impozitul pe profit	1.086.387	722.837
Amortizarea / (Depreciere) a activelor pe termen lung	7.271.623	7.496.799
(Castig) / Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(9.006)	267
(Castig) / Pierdere din cedarea investițiilor imobiliare	(70.566)	(55.523)
Castig din Construirea Interna a Mijloacelor Fixe	(9.793)	(266.708)
Cheltuieli / (Venituri) privind ajustările de valoare pentru clienți și stocuri		(3.794)
Pierderi din creanțe și debitori diverși	188	-
Cheltuieli cu dobânda și comisioanele bancare	1.121.628	843.668
Venituri din dobânzi	(182.958)	(101.058)
Venituri din subvenții	(1.671.808)	(1.694.588)
Castig / (Pierdere) nerealizat(a) din diferențe de curs	(102.440)	668.481
Miscări în capitalul circulant:		
(Crestere) / Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(10.469.944)	(32.438.443)
(Crestere) / Descreștere stocuri	(3.887.159)	(7.114.382)
(Crestere) / Descreștere în alte active	10.424	(216.733)
Crestere / (Descreștere) datorii comerciale	4.297.394	18.041.758
Crestere / (Descreștere) alte datorii	48.579	2.213.755
Numerar net utilizat în activități operaționale	3.491.992	(7.234.097)
Impozit pe profit platit	(719.096)	(523.739)
Dobânzi și comisioane bancare plătite	(1.121.628)	(843.668)
Numerar net utilizat în activități operaționale	1.651.268	(8.601.504)
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Dobânzi încasate	182.958	101.058
Plăți aferente imobilizărilor corporale	(5.237.087)	(1.377.831)
Încasări din vanzarea investițiilor imobiliare	249.299	1.853.603
Încasări din vanzarea de imobilizări corporale și necorporale	9.000	-
Încasări din subvenții	300.230	-
Plăți aferente activelor deținute spre vânzare	-	(0)
Împrumuturi acordate partilor afiliate	(1.249.274)	(677.467)
Încasări din împrumuturi acordate		
Plăți active necorporale	(3.023)	(69.393)
Plăți pentru active financiare	(1.000)	
Numerar net generat din / utilizat în activități de investiții	(5.748.897)	(170.030)



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

	Perioada încheiata la 30 sept. 2022	Perioada încheiata la 30 sept. 2021
<i>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</i>		
Incasari/Rambursari din împrumuturi bancare	503.266	50.644
Plati dividende	-	(2.641.220)
Numerar net (utilizat) / generat din activități de finanțare	503.266	(2.590.576)
Crestere neta / (descresterea) a numerarului și a echivalentelor de numerar	(3.594.363)	(11.362.110)
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar	12.798.377	17.588.598
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar	9.204.014	6.226.488

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 14 Noiembrie 2022.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA și
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

VANZARI NETE

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 RON	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 RON
Vânzări din produse finite	144.070.964	130.159.890
Venituri din vânzarea mărfurilor	50.977.207	67.131.227
Venituri din servicii prestate	589.416	368.803
Alte venituri	5.631.252	3.748.563
Total	201.268.839	201.408.483

ALTE VENITURI

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 RON	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 RON
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	1.697.258	1.643.009
Venituri din subventii	1.671.808	1.694.588
Total	3.369.066	3.337.597

**CHELTUIELI CU MATERILE PRIME SI
CONSUMABILE**

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 RON	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 RON
Materii prime consumate	76.279.266	66.240.212
Costul marfurilor vandute	50.057.534	66.299.113
Cheltuieli cu energia si apa	18.977.145	11.756.295
Cheltuieli cu materiale consumabile	5.032.752	5.114.913
Total	150.346.697	149.410.533

CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 RON	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 RON
Cheltuieli privind salariile angajatilor	29.461.285	29.037.359
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	708.387	707.431
Tichete de masa	1.447.421	990.431
Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor	31.617.093	30.735.221



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

**CHELTUIELI CU DEPRECIEREA SI
AMORTIZAREA ACTIVELOR**

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021
	RON	RON
Total cheltuiala cu amortizarea	7.271.623	7.496.799
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	7.182.894	7.416.267
Amortizarea imobilarilor necorporale	88.729	80.532
Total	7.271.623	7.496.799

CHELTUIELI OPERATIONALE

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021
	RON	RON
Cheltuieli privind transportul si logistica	4.341.139	4.812.396
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terti	4.378.859	4.264.889
Cheltuieli de protocol si maketing	93.404	83.261
Cheltuieli cu reparatiile	1.268.321	875.436
Cheltuieli cu impozite si taxe	908.798	1.129.189
Pierderi din creante	188	(1.466)
Cheltuieli privind asigurarile	279.793	317.995
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	84.298	89.294
Cheltuieli cu deplasari	84.935	29.866
Cheltuieli privind chirile	162.649	181.083
Cheltuieli privind amenzile si penalitatile	8.504	16.068
Alte cheltuieli	237.299	122.007
Total alte cheltuieli	11.848.187	11.920.018

**ALTE CASTIGURI SAU PIERDERI SI ALTE
VENITURI**

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021
	RON	RON
Venituri din penalitati percepute	6.748	8.202
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilarilor	9.006	(267)
Castig / (pierdere) din vanzarea investitiilor imobiliare	70.566	55.523
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	-	3.794
Alte castiguri	106.039	232.082
Total	192.359	299.334

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

VENITURI FINANCIARE

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 <u>RON</u>	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 <u>RON</u>
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	182.958	101.058
Castiguri din diferente de curs valutar	102.440	-
Total	285.398	101.058

COSTUL NET AL FINANTARII

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 <u>RON</u>	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 <u>RON</u>
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	910.809	682.820
Comisioane bancare si costuri asimilate	210.819	137.269
Pierderi din diferente de curs valutar	-	668.481
Total costuri de finantare	1.121.628	1.488.570

IMPOZIT PE PROFIT

	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2022 <u>RON</u>	Perioada incheiata la 30 Septembrie 2021 <u>RON</u>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	1.086.387	722.837
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
Total	1.086.387	722.837



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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>	-	1.280.822	1.268.069	81.575	2.907.949	5.538.416
Transferuri	-	1.280.822	1.268.069	81.575		2.630.467
Ieșiri <i>din care</i>	-	(53.471)	(469.556)	(7.081)	(189.471)	(719.580)
Transferuri					(2.630.467)	(2.630.467)
Sold la 30 Septembrie 2022	44.725.838	22.119.901	121.112.588	834.711	4.736.216	193.529.254
	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	-	(961.362)	(6.183.686)	(37.845)	-	(7.182.893)
Reduceri din vânzare de active	-	25.844	397.971	4.230	-	428.045
Reduceri din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 Septembrie 2022	-	(3.539.032)	(84.874.723)	(483.635)	-	(88.897.390)
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 30 Septembrie 2022	44.725.838	18.580.869	36.237.865	351.076	4.736.216	104.631.864



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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>	3.024	-	3.024
Transferuri			
Ieșiri <i>din care</i>	(269.817)	-	(269.817)
Transferuri			-
Sold la 30 Septembrie 2022	1.043.136	713.307	1.756.443

	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	(65.408)	(23.321)	(88.729)
Reduceri din vânzare de active	(269.816)	-	(269.816)
Sold la 30 Septembrie 2022	(911.217)	(636.450)	(1.547.667)
			-
			-

VALOAREA NETA CONTABILĂ			
La 30 Septembrie 2022	131.919	76.857	208.775

INVESTITII IMOBILIARE

	30/09/2022	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:	178.733	2.462.640
Descresteri din reevaluare	-	11.256
Sold la sfarsit de perioada	10.715.853	10.894.586



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 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	30-Sept-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
VIITORUL INCEPE AZI (VIA)	Organizatie Non-Profit	Buzau	1.000
Total Cost			<u>30.340.198</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			20.608.560

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

STOCURI

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Materii prime	16.191.523	16.589.873
Alte consumabile	4.349.357	3.336.223
Obiecte de inventar	92.719	127.527
Ambalaje	351.490	281.504
Produse finite	8.329.925	5.162.842
Productie neterminata	2.418.986	1.953.919
Semifabricate	822.842	881.607
Produse reziduale	21.065	33.564
Marfuri	657.655	594.784
Avansuri pentru cumparari de stocuri	15.040	401.601
Provizioane pentru stocuri depreciate	(1.715.929)	(1.715.929)
Total	31.534.673	27.647.515

**CREANTE COMERCIALE SI ALTE
CREANTE**

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Creante comerciale	67.976.004	58.097.359
Provizioane clienti incerti	(1.232.740)	(1.232.740)
Taxe de recuperat	320.381	503.644
Alte creante	87.831	94.411
Subventii de primit	616.699	479
Total	67.768.175	57.463.153

ALTE ACTIVE FINANCIARE CURENTE

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Imprumuturi acordate partilor afiliate	2.411.700	1.231.700
Dobanda aferenta imprumuturilor acordate partilor afiliate	102.891	33.617
Total	2.514.591	1.265.317

**ALTE ACTIVE CURENTE NON-
FINANCIARE**

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Cheltuieli in avans	1.880.463	1.755.931
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	296.391	431.347
Total	2.176.854	2.187.278



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**NUMERAR SI ECHIVALENTE DE
NUMERAR**

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Conturi la banci	9.218.806	12.489.119
Casa in numerar	12.245	25.117
Echivalente de numerar	(27.037)	284.141
Total	9.204.014	12.798.377

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

	30/09/2022	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

	30/09/2022	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 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

	30 Septembrie 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	32.600.000	12,34%	30.600.000	11,59%
Alte persoane juridice	11.554.263	4,37%	11.613.182	4,40%
Alte persoane fizice	78.998.236	29,91%	80.939.317	30,64%
Total	264.122.096	100%	264.122.096	100%

REZULTATUL REPORTAT

	30/09/2022	01/01/2022
Sold la început de perioada	47.008.179	50.151.453
Profit net	6.059.443	(1.447.458)
Transferuri la rezerve legale	-	-
Transfer la alte rezerve	-	-
Transferuri din rezerve din reevaluare	368.951	945.404
Distribuire de dividende	(2.641.221)	(2.641.221)
Sold la sfarsit de perioada	50.795.353	47.008.179

ALTE REZERVE

	30/09/2022	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)	38.339.588	38.708.540
Total	58.173.257	58.542.209



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

REZERVE DIN REEVALUARE

	30/09/2022	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	(368.953)	(945.404)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	21.017
Sold la sfârșit de perioada	38.339.588	38.708.541

IMPRUMUTURI (ALTE DATORII FINANCIARE)

Componenta pe termen scurt

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Credit investiții Euro II - BRD	-	515.237
Credit investiții Euro III - BRD	-	65.055
UniCredit Bank (linie de credit)	24.631.861	23.347.205
Eximbank SA (linie de credit)	12.341.432	12.290.542
UniCredit Bank - Credit investiții - CCE 2015	2.152.815	2.152.424
Credit Investiții I - Eximbank SA	-	420.086
Credit Investiții II - Eximbank SA	-	596.833
Credit investiții VI - UniCredit Bank	364.699	341.069
Credit investiții VII - UniCredit Bank	154.490	-
Credit achiziție stocuri - UniCredit Bank - I	3.225.820	7.131.743
Credit achiziție stocuri - UniCredit Bank - II	3.409.885	-
Total	46.281.002	46.860.194

IMPRUMUTURI (ALTE DATORII FINANCIARE)

Componenta pe termen lung

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
UniCredit Bank - Credit investiții - CCE 2015	1.144.059	2.758.169
Credit investiții VI - UniCredit Bank	1.671.691	1.259.421
Credit investiții VII - UniCredit Bank	2.317.351	-
Total	5.133.101	4.017.590

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

ALTE DATORII NEFINANCIARE

- SUBVENTII

	30/09/2022	01/01/2022
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2011	2.607.663	3.375.688
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2015	6.599.909	7.503.691
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2022	916.450	0
	10.124.022	10.879.379
Subtotal subventii		

- ALTE DATORII

	30/09/2022	01/01/2022
Datorii către angajați	1.221.145	1.096.338
Datorii referitoare la contribuțiile sociale	889.535	583.755
Alte datorii fiscale	1.305.839	329.676
Venituri in avans	733.890	-
Subtotal alte datorii	4.150.409	2.009.769

Total alte datorii nefinanciare, din care:

- Componenta pe termen scurt	6.049.544	4.269.220
- Componenta pe termen lung	7.864.571	8.619.928

DATORII COMERCIALE

	30/09/2022	01/01/2022
	RON	RON
Datorii comerciale	35.197.219	33.458.585
Alte datorii	2.778.446	109.519
Estimari privind facturile de primit	448.593	556.958
Avansuri primite	3.035.046	3.036.848
Total	41.459.304	37.161.910



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2022**

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

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIAȚE

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	
	9 luni 2021	9 luni 2022	9 luni 2021	9 luni 2022	31 decembrie 2021	30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 Septembrie 2022
ECO PACK MANAGEMENT SA	4.462	0	0	0	0	0	29.442	29.442
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	18.015	22.320	529.073	411.979	0	15.990	97.566	154.618
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	53.051.672	45.421.550	890.661	1.177.290	34.158.899	35.855.638	618.119	515.036
RC ENERGO INSTALL SRL	65.575	86.013	1.919.554	2.038.034	0	0	296.645	195.293
TOTAL	53.135.261	45.529.884	3.339.288	3.627.303	34.158.900	35.871.628	1.041.772	864.946

Nota : La 30 Septembrie 2022, Societatea are de incasat de la RC Energo Install SRL suma de 2.376.700 RON reprezentand un imprumut acordat a carui scadenta e in Iunie 2023.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 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	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2022
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	3.219.606	6.098.803	8.056.639
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	9.193.928	11.901.014	13.656.454
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	6,61%	5,86%	6,73%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	6,62%	8,49%	9,93%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	1,67%	2,66%	3,52%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,14	1,17	1,24
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,86	0,85	0,91
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	20%	15%	16%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	42%	45%	46%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	4	9	9
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	91	71	83
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	48	47	52
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,80%	1,85%	2,39%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,38%	3,33%	4,40%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	1,38%	2,30%	2,99%

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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 30 SEPTEMBRIE 2022



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs 2021	
Venituri	193.429.377	247.006.543	283.320.270	▲	36.313.727	15%
Alte venituri	3.648.287	3.976.152	8.750.232	▲	4.774.080	120%
Pondere de profit(pierdere) a asociatilor	(1.244.003)	2.857.339	3.825.314	▲	967.975	34%
EBITDA	13.002.355	16.019.992	24.518.607	▲	8.498.615	53%
EBITDA Operational	15.468.410	14.103.112	20.837.719	▲	6.734.607	48%
Profit (pierdere) din activitati operationale	7.056.512	5.875.369	12.933.613	▲	7.058.244	120%
Profit net	2.531.394	5.676.182	13.407.174	▲	7.730.992	136%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	3.775.396	2.818.844	9.581.860	▲	6.763.016	240%
Active pe termen lung	187.149.148	173.961.193	165.632.081	▼	(8.329.112)	-5%
Active pe termen scurt	103.026.397	126.480.541	150.051.122	▲	23.570.581	19%
Total Capitaluri	142.017.125	142.784.719	149.715.065	▲	6.930.346	5%
Total Datorii	148.158.421	157.657.014	165.968.138	▲	8.311.124	5%
Numerar si conturi bancare	16.104.330	12.389.833	15.370.035	▲	2.980.202	24%
Rata indatorarii	51%	52%	53%	▲	0	0%
Lichiditatea curenta	100%	105%	109%	▲	0	4%

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

ROMCARBON SA

Indicator (9 luni)	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs A.2021		A.2022 vs B.2022	
Cifra de afaceri	139.021.267	203.051.493	227.811.147	202.966.098	(85.395)	0%	(24.845.050)	-11%
EBITDA Operational	10.424.982	12.537.767	11.037.003	13.578.953	1.041.187	8%	2.541.951	23%
Profit net	1.920.992	4.669.567	2.967.271	6.059.443	1.389.877	30%	3.092.172	104%

De la EBITDA Operational la Profit net

Indicator (9 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs A.2021	
EBITDA OPERATIONAL	10.424.982	12.537.767	13.578.953	1.041.187	8%
Cheltuieli cu amortizarea	(7.671.348)	(7.496.799)	(7.271.623)	225.176	-3%
Venituri din subventii pentru investitii	1.697.026	1.694.588	1.671.808	(22.780)	-1%
Cheltuieli cu dobanzile	(898.256)	(706.399)	(910.809)	(204.410)	29%
Profit/Pierdere din vanzare de active	(234.171)	55.256	79.572	24.315	44%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deontatii, etc)	(151.095)	(148.167)	(335.144)	(186.977)	126%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(917.747)	(668.481)	102.438	770.920	n/a
Alte castiguri/pierderi financiare	71.960	124.637	230.634	105.997	85%
Impozit pe profit	(400.358)	(722.837)	(1.086.387)	(363.550)	50%
PROFIT NET	1.920.993	4.669.566	6.059.443	1.389.877	30%



LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (9 luni)	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs A.2021	A.2022 vs B.2022
Turnover	84.308.381	96.285.241	116.461.953	125.478.380	29.193.139	30%
EBITDA	4.624.823	1.216.599	6.197.190	6.229.279	5.012.680	412%
Operational Profit	1.279.703	(2.045.373)	3.180.802	2.812.732	4.858.105	-238%

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

Indicator (9 luni)	A.2020	A.2021	A.2022	A.2022 vs A.2021
EBITDA OPERATIONAL	4.624.823	1.216.599	6.229.279	▲ 5.012.681
Cheltuieli cu amortizarea	(3.682.183)	(3.555.448)	(3.611.183)	▲ (55.735)
Venituri din subventii pentru investitii	1.147.960	1.114.681	1.114.681	— -
Cheltuieli cu dobanzile	(400.318)	(498.585)	(627.388)	▲ (128.803)
Profit/Pierdere din vanzare de active	4.665	-	-	— -
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, deonatii, etc)	(53.839)	(27.686)	(12.330)	▼ 15.356
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(331.197)	(262.875)	(234.616)	▼ 28.259
Alte castiguri/pierderi financiare	(30.209)	(32.058)	(45.712)	▲ (13.654)
PROFIT NET	1.279.703	(2.045.373)	2.812.732	▲ 4.858.105

Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie – **9 luni**

	Indicator (9 luni)	A.2020	A.2021	B.2022	A.2022	A.2022 vs A.2021		A.2022 vs B.2022		
ROMCARBON	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA									
		Cifra de afaceri	21.612.756	26.747.290	33.418.869	28.578.446	1.831.156	7%	(4.840.423)	-14%
		EBITDA inainte de generale	1.035.308	(372.006)	1.949.554	1.670.637	2.042.644	-549%	(278.917)	-14%
		Profit inainte de generale	370.233	(964.818)	1.366.336	1.114.845	2.079.662	-216%	(251.491)	-18%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN									
		Cifra de afaceri	30.776.225	40.803.243	41.894.795	42.713.335	1.910.092	5%	818.540	2%
		EBITDA inainte de generale	8.393.519	8.463.720	6.687.091	6.068.554	(2.395.166)	-28%	(618.537)	-9%
		Profit inainte de generale	7.234.516	7.401.730	5.660.227	5.120.411	(2.281.320)	-31%	(539.816)	-10%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA									
		Cifra de afaceri	26.552.500	32.538.674	38.254.236	31.888.939	(649.735)	-2%	(6.365.297)	-17%
		EBITDA inainte de generale	3.696.173	4.322.447	2.258.132	2.911.600	(1.410.846)	-33%	653.469	29%
		Profit inainte de generale	3.460.305	4.079.108	2.014.781	2.671.637	(1.407.471)	-35%	656.856	33%
	POLIMERI RECICLATI & COMPOUNDURI									
		Cifra de afaceri	17.287.767	29.696.954	37.392.325	40.118.668	10.421.714	35%	2.726.343	7%
		EBITDA inainte de generale	2.308.059	4.547.805	6.169.071	6.321.434	1.773.629	39%	152.363	2%
		Profit inainte de generale	(467.892)	1.661.828	3.199.908	3.386.023	1.724.195	104%	186.115	6%
	ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPORT PVC INDICATOARE RUTIERE									
		Cifra de afaceri	4.208.537	4.448.167	4.708.004	7.037.692	2.589.525	58%	2.329.688	49%
	EBITDA inainte de generale	870.616	569.213	548.188	2.190.664	1.621.451	285%	1.642.476	300%	
	Profit inainte de generale	624.974	328.434	320.749	1.958.205	1.629.771	496%	1.637.456	511%	
LIVINGJUMBO INDUSTRY	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA									
		Cifra de afaceri	45.942.095	52.774.666	56.443.235	67.355.437	14.580.771	28%	10.912.202	19%
		EBITDA inainte de generale	4.381.407	3.331.834	4.469.133	6.917.824	3.585.990	108%	2.448.691	55%
		Profit inainte de generale	3.705.369	2.781.780	3.920.133	6.379.817	3.598.037	129%	2.459.684	63%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET									
		Cifra de afaceri	38.366.286	43.510.575	60.018.718	58.122.943	14.612.368	34%	(1.895.775)	-3%
		EBITDA inainte de generale	3.296.873	975.066	5.249.285	2.776.532	1.801.466	185%	(2.472.753)	-47%
	Profit inainte de generale	1.444.655	(915.651)	3.350.285	818.032	1.733.683	-189%	(2.532.253)	-76%	

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

ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 30.09.2022 participatii direct sau/si indirect in 11 entitati juridice:

Entitate	30.09.2022		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
ONG VIITORUL INCEPE AZI (VIA)	14,29%	16,80%	In afara perimetrului de consolidare

La 30.09.2022, Grupul detinea participatii indirecte prin Recyplat LTD in Romgreen Universal LTD si subsidiarele acesteia astfel:

Societate	30.09.2022	
	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%
CIRCULAR VENTURES SA	17,5879%	17,5879%
SENEX SIGAD S.R.L.	12,3490%	12,3490%

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 30 Septembrie 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).

Asociatia 'VIITORUL INCEPE AZI (VIA)', constituita in temeiul OG nr.26/2000, asociatie cu caracter neguvernamental, nonprofit si apolitic, are misiunea de a imbunatati calitatea formarii si perfectionarii profesionale tehnice in zona Buzaului (Romania), de a sprijini si promova interesele si nevoile membrilor sai in fata autoritatilor si/ sau diverselor organisme, tertilor.

Asociatia a fost constituita in anul 2022 de 7 operatori economici din Buzau - Voestalpine RAILWAY SYSTEMS ROMANIA SA, URBIS SERV SRL, LUCSOR IMPEX SRL , URSUS BREWERIES SA, ROMCARBON SA, BENCOMP SRL, GREENFIBER INTERNATIONAL SA - in calitate de membri fondatori, cu contributie egala in patrimoniul acesteia si cu drept de vot egal in cadrul Adunarii Generale.

Patrimoniul asociatiei, in valoare de 7.000 lei, constituit prin contributia de aderare a membrilor fondatori.

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 membri 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 RECICLARE 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 schimbându-si obiectul de activitate din activitati de consultanta pentru afaceri si management (cod CAEN 7022) in colectarea deșeurilor 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 Ifov. 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 deșeurilor 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 deșeurilor nepericuloase (cod CAEN 3821).

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

CIRCULAR VENTURES SA este o societate infiintata in 2022, avand un capital social de 9.000 lei, din care SC Romcarbon SA detine indirect 17,5879%. Sediul societatii este in Calea Floreasca, nr. 165, OneTower, Etaj 11, Sector 1, Bucuresti. Societatea are ca obiect de activitate alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299).

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 societatile 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

GREENWEEE INTERNATIONAL SA – Director General Costache Marius Iulian

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

CIRCULAR VENTURES SA – Administratori – Costache Marius Iulian, Vorosciuc Gabriela, Stoica Serban Andrei

SENEX SIGAD S.R.L. – Administratori – Costache Marius Iulian, Dobrin Andrei, Stoica Serban Andrei

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

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

Societate	Rezultat 9 luni 2021 (in lei)	Rezultat 9 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Romcarbon SA	4.669.567	6.059.443	1.389.876
Living Jumbo Industry SA	(2.045.373)	2.812.732	4.858.105
RC Energo Install SRL	205.703	726.054	520.350
Infotech Solutions SRL	62.288	84.873	22.585
Recyplat Ltd Cipru	(276)	(246)	30
Eco Pack Management SA	(18.062)	(1.479)	16.583
Ajustari de consolidare ¹	2.802.335	3.725.798	923.463
Total	5.676.182	13.407.174	7.730.992

¹ Ajustari de consolidare

Ajustari de consolidare	Rezultat 9 luni 2021 (in lei)	Rezultat 9 luni 2022 (in lei)	2022 vs 2021
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(55.004)	(99.516)	(44.512)
Ponderea din profit a asociatilor (Romgreen Universal LTD)	2.857.339	3.825.314	967.975
Total Ajustari	2.802.335	3.725.798	923.463

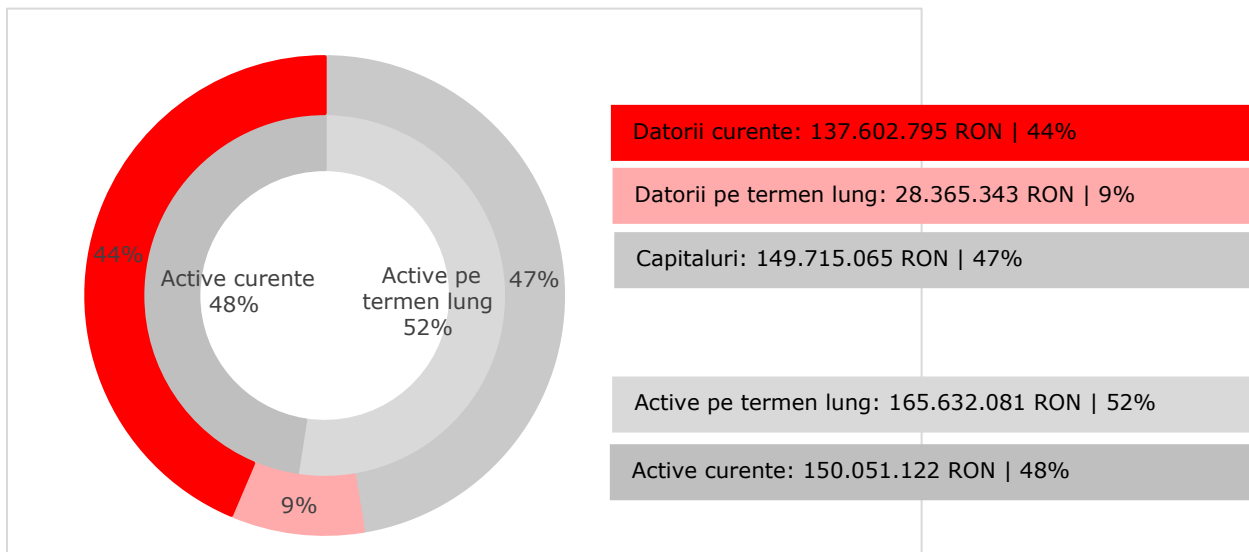


SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30/09/2021	31/12/2021	30/09/2022	Variatie	30.09.22 vs. 31.12.21
Imobilizari corporale	135.832.552	132.497.914	127.206.799	-5.291.115	▼ -3,99%
Investitii imobiliare	10.087.266	10.894.586	10.715.853	-178.733	▼ -1,64%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	▲ 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	274.010	298.466	218.062	-80.404	▼ -26,94%
Titluri puse in echivalenta	27.326.940	23.324.617	27.149.932	3.825.315	▲ 16,40%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	196.964	196.974	197.974	1.000	▲ 0,51%
Alte active financiare pe termen lung	100.000	0	0	0	— #DIV/0!
Active pe termen lung	173.961.193	167.356.018	165.632.081	-1.723.937	▼ -1,03%
Stocuri curente	55.287.695	54.803.659	66.607.284	11.803.625	▲ 21,54%
Creante comerciale si alte creante	57.105.579	52.981.338	61.803.862	8.822.524	▲ 16,65%
Alte active curente financiare	181.047	617.902	21.862	-596.040	▼ -96,46%
Alte active curente	1.445.542	4.621.551	2.487.924	-2.133.627	▼ -46,17%
Numerar și conturi bancare	12.389.833	17.596.893	15.370.035	-2.226.858	▼ -12,65%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	70.845	3.760.155	3.760.155	0	— 0,00%
Active curente	126.480.541	134.381.497	150.051.122	15.669.625	▲ 11,66%
Activ	300.441.734	301.737.515	315.683.203	13.945.688	▲ 4,62%
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	60.803.937	60.227.360	59.858.409	-368.951	▼ -0,61%
Rezultat reportat	52.470.281	49.182.732	60.342.231	11.159.499	▲ 22,69%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	141.868.711	138.004.585	148.795.133	10.790.548	▲ 7,82%
Interese minoritare	916.009	915.581	919.932	4.351	▲ 0,48%
Capitaluri	142.784.719	138.920.166	149.715.065	10.794.899	▲ 7,77%
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	11.984.710	7.623.547	5.547.609	-2.075.938	▼ -27,23%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	16.951.998	16.015.575	14.145.537	-1.870.038	▼ -11,68%
Datorii pe termen lung	37.240.214	32.311.319	28.365.343	-3.945.976	▼ -12,21%
Datorii comerciale	55.186.922	55.224.664	52.400.244	-2.824.420	▼ -5,11%
Alte datorii financiare curente	55.206.701	67.635.179	75.582.802	7.947.623	▲ 11,75%
Alte datorii nefinanciare curente	10.023.177	7.646.187	9.619.749	1.973.562	▲ 25,81%
Datorii curente	120.416.801	130.506.031	137.602.795	7.096.764	▲ 5,44%
Datorii	157.657.014	162.817.349	165.968.138	3.150.789	▲ 1,94%
Capitaluri si datorii	300.441.734	301.737.515	315.683.203	13.945.688	▲ 4,62%

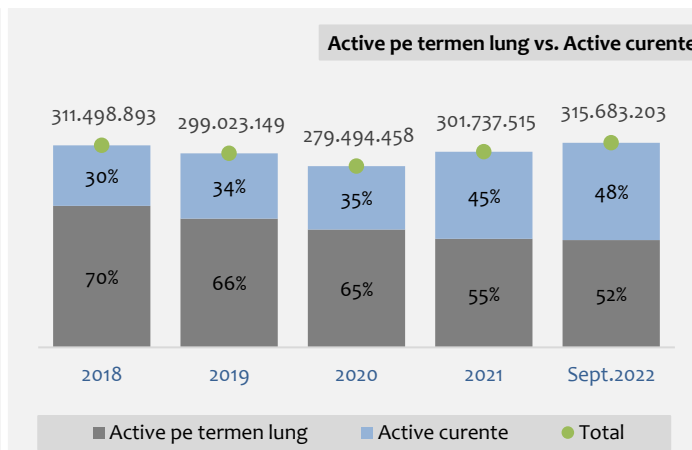
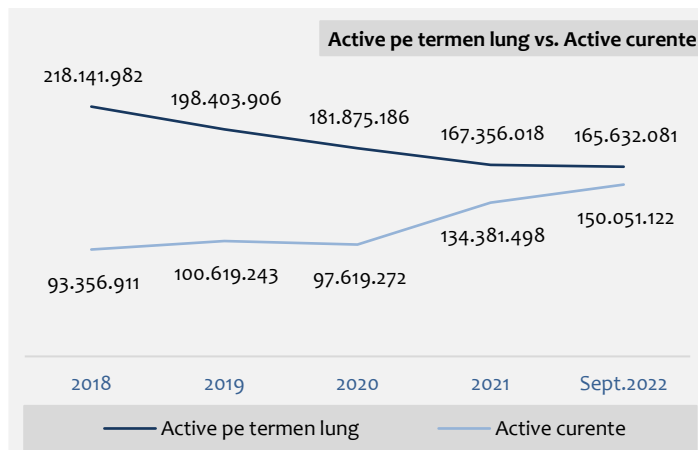
STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 30.09.2022



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	136.165.053	116.958.462	21.410.246	94.150.166
Livingjumbo Industry SA	24.007.038	60.989.372	6.955.097	76.889.047
RC Energo Install SRL	73.136	9.915.645	0	5.049.810
InfoTech Solutions SRL	43.861	414.119	0	120.662
Grinfeld 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	6.741	0	0
Eco Pack Management SA	28.751	164.068	0	868.928
Ajustari consolidare	(20.906.261)	(39.413.686)	0	(40.362.031)
Total	165.632.081	150.051.122	28.365.343	137.602.795

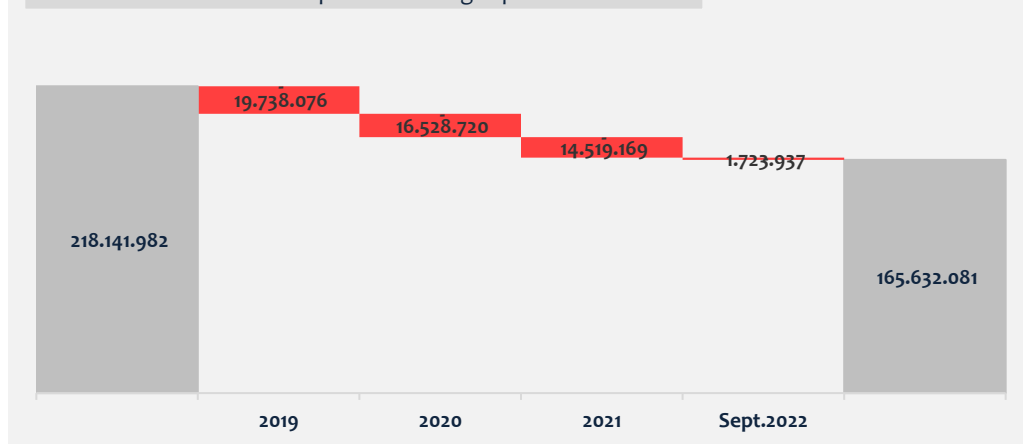
ACTIVE



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

detin 52,47% din activele Grupului, inregistrand o scadere cu -1.723.937 lei , respectiv de -1,03% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active pe termen lung in perioada 2018-2022

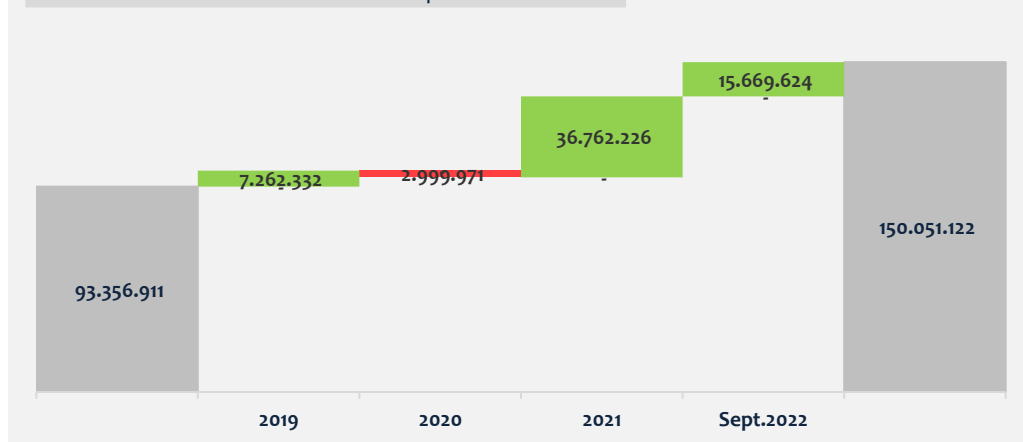


Active pe termen lung (lei)	30/09/2022	% in total ATL	% in total Activ	30.09.22 vs 31.12.21
Imobilizari corporale	127.206.799	76,80%	40,30%	-3,99%
Investitii imobiliare	10.715.853	6,47%	3,39%	-1,64%
Fond comercial	143.461	0,09%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	218.062	0,13%	0,07%	-26,94%
Titluri puse in echivalenta	27.149.932	16,39%	8,60%	16,40%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	197.974	0,12%	0,06%	0,51%
Active pe termen lung	165.632.081	100,00%	52,47%	-1,03%

ACTIVE CURENTE

Activele curente detin 47,53% din activele totale inregistrand o crestere cu 15.669.624 lei, respectiv de 11,66%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2018-2022

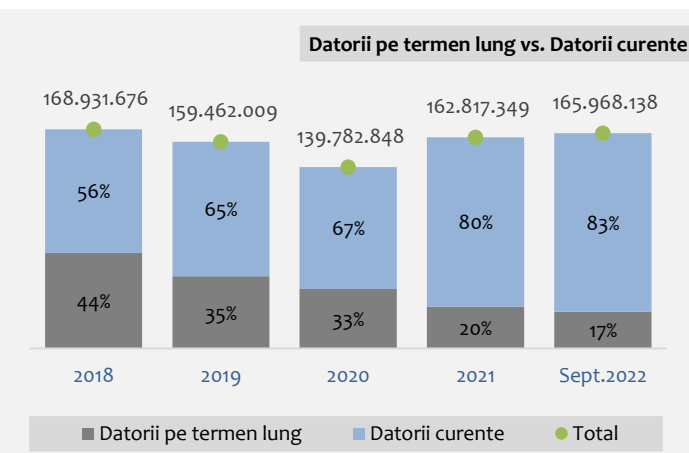
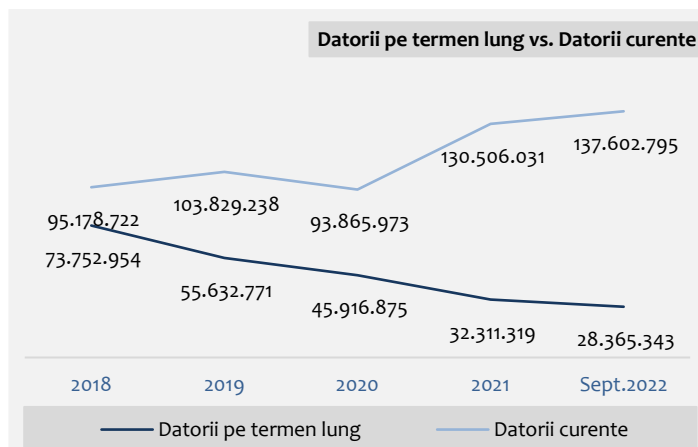


Active curente (lei)	30/09/2022	% in total AC	% in Total Activ	30.09.22 vs 31.12.21
Stocuri curente	66.607.284	40,21%	21,10%	21,54%
Creante comerciale si alte creante	61.803.862	37,31%	19,58%	16,65%
Alte active curente financiare	21.862	0,01%	0,01%	-96,46%
Alte active curente	2.487.924	1,50%	0,79%	-46,17%
Numerar și conturi bancare	15.370.035	9,28%	4,87%	-12,65%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	2,27%	1,19%	0,00%
Active curente	150.051.122	90,59%	47,53%	11,66%

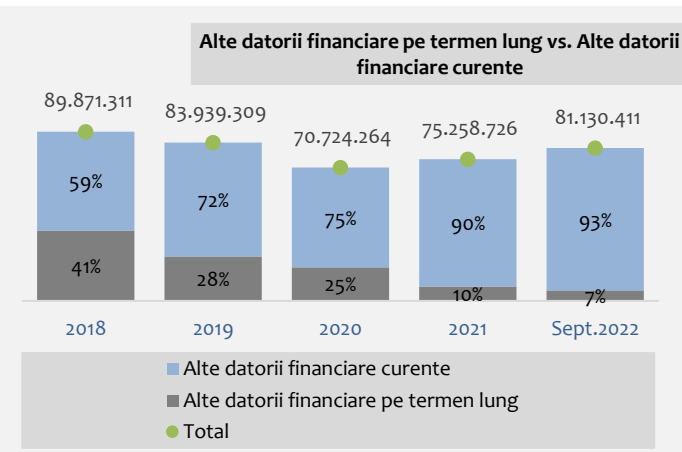
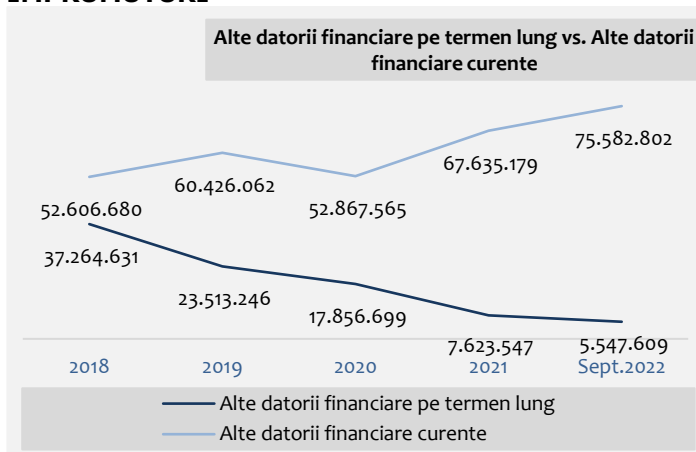


DATORII

Datoriile totale ale Grupului detin 52,57% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 3.150.789 lei fata de inceputul anului, respectiv de 1,94%.



IMPRUMUTURI



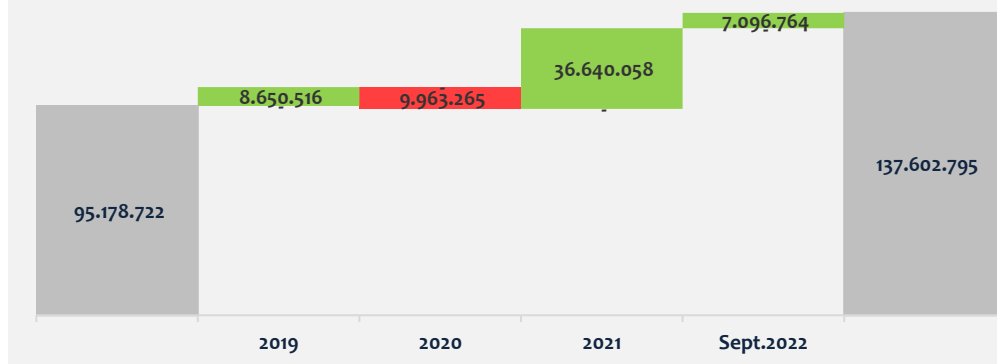
IMPRUMUTURI

Companie	31.12.2021	30.09.2022	2022 vs 2021
Romcarbon, total, din care:	50.877.784	51.414.103	536.319
< 12 luni	46.860.194	46.281.002	- 579.192
> 12 luni	4.017.591	5.133.101	1.115.511
LivingJumbo Industry, total, din care:	20.111.839	27.659.091	7.547.252
< 12 luni	17.193.383	27.244.584	10.051.200
> 12 luni	2.918.456	414.508	- 2.503.949
EnergoInstall, total, din care:	4.269.102	2.057.217	- 2.211.885
< 12 luni	3.581.602	2.057.217	- 1.524.385
> 12 luni	687.500	-	- 687.500
Total imprumuturi, din care:	75.258.726	81.130.411	5.871.685
< 12 luni	67.635.179	75.582.802	7.947.624
> 12 luni	7.623.547	5.547.609	- 2.075.938

DATORII CURENTE

Datoriile curente ale Grupului, reprezentand 82,91% din Total Datorii si 43,59% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 7.096.764 lei fata de 31.12.2021, respectiv cu 5,44%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2018-2022

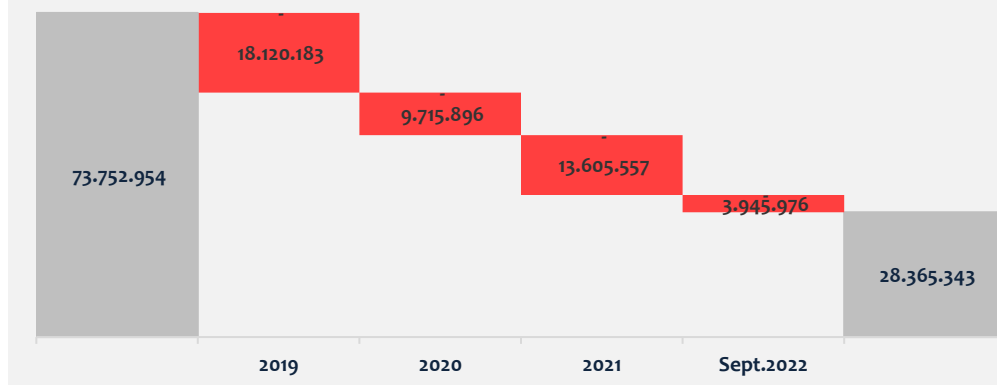


Datorii curente (lei)	30/09/2022	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.22 vs 31.12.21
Datorii comerciale	52.400.244	31,57%	38,08%	16,60%	-5,11%
Alte datorii financiare curente	75.582.802	45,54%	54,93%	23,94%	11,75%
Alte datorii nefinanciare curente	9.619.749	5,80%	6,99%	3,05%	25,81%
Datorii curente	137.602.795	82,91%	100,00%	43,59%	5,44%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,99% inregistrand o scadere cu -3.945.976 lei, respectiv -12,21% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2018-2022

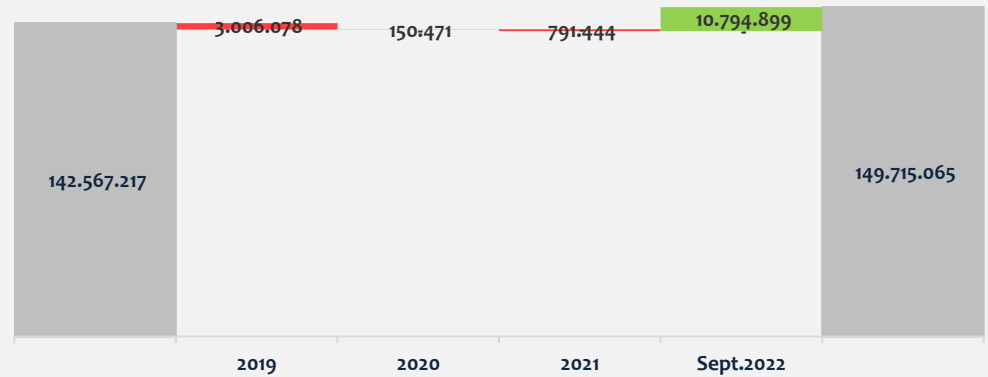


Datorii pe termen lung (lei)	30/09/2022	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.09.22 vs 31.12.21
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	659.623	0,40%	2,33%	0,21%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	8.012.574	4,83%	28,25%	2,54%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	5.547.609	3,34%	19,56%	1,76%	-27,23%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	14.145.537	8,52%	49,87%	4,48%	-11,68%
Datorii pe termen lung	28.365.343	17,09%	100,00%	8,99%	-12,21%

CAPITALURI

Capitalurile au o pondere în Total Capitaluri și Datorii de 47,43% înregistrând o creștere de 10.794.899 lei, respectiv 7,77%, față de începutul anului.

Evoluția indicatorului Capitaluri în perioada 2018-2022



Capitaluri (lei)	30/09/2022	30.09.22 vs 31.12.21
Capital social	26.412.210	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	59.858.409	-0,61%
Rezultat reportat	60.342.231	22,69%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societății mamă	148.795.133	7,82%
Interese minoritare	919.932	0,48%
Capitaluri	149.715.065	7,77%



B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs.2021	
Venituri	193.429.377	247.006.543	283.320.270	▲	36.313.727	15%
Alte venituri	3.648.287	3.976.152	8.750.232	▲	4.774.080	120%
Variatia stocurilor	(973.188)	4.388.104	6.120.858	▲	1.732.754	39%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(112.526.038)	(168.812.816)	(197.309.514)	▲	(28.496.698)	17%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(52.220.576)	(55.550.133)	(58.362.747)	▲	(2.812.614)	5%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(11.510.072)	(11.181.368)	(10.960.933)	▼	220.435	-2%
Cheltuieli operationale	(13.649.944)	(14.365.084)	(18.863.357)	▲	(4.498.273)	31%
Alte castiguri sau pierderi	858.666	413.971	238.804	▼	(175.167)	-42%
Profit (pierdere) din activitati operationale	7.056.512	5.875.369	12.933.613	▲	7.058.244	120%
Venituri financiare	38.725	73.394	127.832	▲	54.438	74%
Cheltuieli financiare	(2.862.098)	(2.375.356)	(2.205.779)	▼	169.577	-7%
Venituri din asociati	(1.244.003)	2.857.339	3.825.314	▲	967.975	34%
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	2.989.136	6.430.746	14.680.980	▲	8.250.234	128%
Impozit pe profit	(457.742)	(754.563)	(1.273.806)	▲	(519.243)	69%
Profitul/pierderea anului, atribuibil:	2.531.394	5.676.182	13.407.174	▲	7.730.992	136%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	2.527.356	5.678.872	13.402.823	▲	7.723.951	136%
Interese minoritare	4.038	(2.690)	4.351	▲	7.041	-262%
Profitul/Pierderea anului	2.531.394	5.676.182	13.407.174	▲	7.730.992	136%
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	12.171	114	-	▼	(114)	-100%
Rezultat global, atribuibil:	2.543.565	5.676.296	13.407.174	▲	7.730.878	136%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	2.539.527	5.678.986	13.402.823	▲	7.723.837	136%
Interese minoritare	4.038	(2.690)	4.351	▲	7.041	-262%

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs.2021	
EBITDA OPERATIONAL	15.468.410	14.103.112	20.837.719	▲	6.734.607	48%

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022
Nr. mediu salariati	1.457	1.457	1.356

De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022		2022 vs.2021	
EBITDA OPERATIONAL	15.468.410	14.103.112	20.837.719	▲	6.734.607	48%
Cheltuieli cu amortizarea	(11.510.072)	(11.181.368)	(10.960.933)	▼	220.435	-2%
Venituri din subventii pentru investitii	2.844.986	2.809.269	2.786.489	▼	(22.780)	-1%
Cheltuieli cu dobanzile	(1.348.133)	(1.217.147)	(1.663.183)	▲	(446.035)	37%
Castig/pierdere vanzari de active	(236.235)	55.256	70.572	▲	15.316	28%
Alte elemente neoperationale (provizioane,penalitati, donatii)	239.634	(114.420)	(200.422)	▲	(86.002)	75%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(1.255.320)	(945.895)	(132.185)	▼	813.710	-86%
Parte din profitul asociatilor (Romgreen)	(1.244.003)	2.857.339	3.825.314	▲	967.975	34%
Alte castiguri/pierderi financiare	29.868	64.601	117.610	▲	53.009	82%
Impozit pe profit	(457.742)	(754.563)	(1.273.806)	▲	(519.243)	69%
PROFIT NET	2.531.394	5.676.182	13.407.175	▲	7.730.992	136%



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

Income statement	Trim.I 2022	Trim.II 2022	Trim.III 2022	Trim.I 2022 vs. Trim.I 2021	Trim.II 2022 vs. Trim.II 2021	Trim.III 2022 vs. Trim.III 2021
Venituri	89.914.541	97.606.637	95.799.092	16.839.901	15.746.226	3.727.600
Alte venituri	6.524.262	1.175.072	1.050.898	4.684.163	104.798	(14.881)
Variatia stocurilor	6.403.775	902.457	(1.185.374)	3.868.781	(1.806.224)	(329.803)
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(67.381.271)	(65.457.740)	(64.470.503)	(17.949.516)	(10.275.088)	(272.094)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(18.971.412)	(19.796.619)	(19.594.716)	(737.844)	(735.384)	(1.339.386)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.691.727)	(3.666.881)	(3.602.325)	54.079	39.795	126.561
Cheltuieli operationale	(9.044.823)	(5.028.616)	(4.789.918)	(3.968.062)	(402.471)	(127.740)
Alte castiguri sau pierderi	41.189	26.086	171.529	(76.486)	(138.341)	39.660
Profit (pierdere) din activitati operationale	3.794.535	5.760.395	3.378.683	2.715.015	2.533.312	1.809.917
Venituri financiare	52.855	2.034	72.943	11.846	(16.293)	58.885
Cheltuieli financiare	(581.933)	(749.410)	(874.435)	545.041	(195.942)	(179.522)
Venituri din asociati	1.583.476	1.374.247	867.591	843.600	(252.216)	376.591
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	4.848.934	6.387.265	3.444.781	4.115.503	2.068.861	2.065.871
Impozit pe profit	(377.230)	(529.285)	(367.291)	(245.969)	(112.068)	(161.206)
Profitul/pierderea anului, atribuibil:	4.471.704	5.857.980	3.077.490	3.869.534	1.956.793	1.904.665
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	4.470.369	5.855.631	3.076.823	3.867.369	1.953.613	1.902.969
Interese minoritare	1.335	2.349	667	2.165	3.180	1.696
Profitul/Pierderea anului	4.471.704	5.857.980	3.077.490	3.869.534	1.956.793	1.904.665
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	(2)	(2)	4	(84)	(5)	(25)
Rezultat global, atribuibil:	4.471.702	5.857.978	3.077.494	3.869.450	1.956.788	1.904.640
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	4.470.367	5.855.629	3.076.827	3.867.285	1.953.608	1.902.944
Interese minoritare	1.335	2.349	667	2.165	3.180	1.696
EBITDA OPERATIONAL	6.572.211	8.368.149	5.897.359	2.670.226	2.444.140	1.620.241



C.) VENITURI

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

Societate	9 luni 2020	% în total	9 luni 2021	% în total	9 luni 2022	% în total	2022 vs.2021
Romcarbon SA	137.741.165	61%	201.408.483	67%	201.268.839	61%	-0,07%
LivingJumbo Industry SA	84.308.381	37%	96.285.241	32%	125.478.378	38%	30,32%
RC Energo Install SRL	4.519.164	2%	3.660.539	1%	4.754.809	1%	29,89%
Info Tech Solutions SRL	717.740	0%	810.904	0%	803.894	0%	-0,86%
Total, din care:	227.286.450	100%	302.165.168	100%	332.305.920	100%	9,97%
In cadrul grupului	33.857.073	15%	55.158.625	18%	48.985.650	15%	-11,19%
In afara grupului	193.429.377	85%	247.006.543	82%	283.320.270	85%	14,70%

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	9 luni 2020	% în total	9 luni 2021	% în total	9 luni 2022	% în total	2022 vs.2021
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	167.613.933	87%	206.706.148	84%	242.625.771	86%	17,38%
Venituri din vanzari de semifabricate	9.877.641	5%	11.337.615	5%	12.564.003	4%	10,82%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	251.889	0%	443.037	0%	390.687	0%	-11,82%
Vanzari din prestari servicii	3.080.131	2%	2.450.552	1%	2.485.949	1%	1,44%
Venituri din vanzarea marfurilor	12.220.325	6%	25.890.204	10%	24.964.132	9%	-3,58%
Venituri din alte activitati	385.458	0%	178.987	0%	289.728	0%	61,87%
Total	193.429.377	100%	247.006.543	100%	283.320.270	100%	14,70%

D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	9 luni 2021	An 2021	9 luni 2022
Numerar net generat din activitati operationale	(3.317.221)	(1.778.786)	(4.575.358)
Numerar net utilizat în activitati de investitii	188.424	(2.175.748)	(3.552.552)
Numerar net generat din activitati de finantare	(5.186.002)	846.795	5.901.051
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	(8.314.799)	(3.107.739)	(2.226.858)
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 în valute	0	0	0
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	0	0	0
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	12.389.833	17.596.893	15.370.035



E.)INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	9 luni 2020	9 luni 2021	9 luni 2022
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	4.337.269	7.647.893	16.344.163
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	13.002.355	16.019.992	24.518.607
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	194.232.677	248.173.426	289.284.014
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	6,69%	6,46%	8,48%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	9,11%	11,53%	16,38%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	1,54%	2,59%	5,07%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,00	1,05	1,09
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,59	0,61	0,61
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	32%	26%	19%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	51%	52%	53%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	3,22	6,28	9,83
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	52	51	54
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	51	48	50
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,8724%	1,8893%	4,2470%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,7825%	3,9753%	8,9551%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	1,3033%	2,2872%	4,6346%

Nota : Situatiile financiare consolidate la 30.09.2022 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 30 Septembrie 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, 14.11.2022

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 30 SEPTEMBRIE 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 - 36



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

	Note	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2022	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021
		RON	RON
Venituri	3	283.320.270	247.006.543
Alte venituri	4	8.750.232	3.976.152
Variația stocurilor de produse finite și produse în curs de execuție		6.120.858	4.388.104
Materii prime și consumabile utilizate	5	(197.309.514)	(168.812.816)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	6	(58.362.747)	(55.550.133)
Cheltuieli cu amortizarea	7	(10.960.933)	(11.181.368)
Alte cheltuieli	8	(18.863.357)	(14.365.084)
Alte câștiguri (pierderi)	9	238.804	413.971
Profit (pierdere) din activități de exploatare		12.933.613	5.875.369
Venituri financiare	10	127.832	73.394
Cheltuieli financiare	11	(2.205.779)	(2.375.356)
Pondere de profit (pierdere) a asociaților și investițiilor cu influență semnificativă		3.825.314	2.857.339
Profit / (pierdere) înainte de impozitare		14.680.980	6.430.746
Cheltuiala cu impozitul pe profit	12	(1.273.806)	(754.563)
Profit / (pierdere) din operațiuni		13.407.174	5.676.183
Profit / (pierdere) din activități discontinue		-	-
Profit / (pierdere)		13.407.174	5.676.183
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		13.402.823	5.678.873
Interese care nu controlează		4.351	(2.690)
Din operațiuni de baza:			
RON (pe acțiune)		0,051	0,021
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 30 Septembrie 2022 RON	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021 RON
Profit (pierdere)	13.407.174	5.676.183
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	-	114
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere	-	114
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare	-	114
Impozitul aferent modificărilor rezervelor din reevaluare incluse în alte elemente ale rezultatului global	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	114
Total rezultat global	13.407.174	5.676.297
Atribuibil:		
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă	13.402.823	5.678.987
Interese care nu controleaza	4.351	(2.690)

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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	30 Septembrie 2022	31 Decembrie 2021
		RON	RON
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	13	127.206.799	132.497.914
Investiții imobiliare	14	10.715.853	10.894.586
Fond comercial	15	143.461	143.461
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	16	218.062	298.466
Titluri puse in echivalenta	17	27.149.932	23.324.617
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun		197.974	196.974
Alte active financiare pe termen lung		-	-
Total active pe termen lung		165.632.081	167.356.018
Active curente			
Stocuri curente	18	66.607.284	54.803.659
Creanțe comerciale și alte creanțe curente	19	61.803.862	52.981.338
Alte active curente financiare	20	21.862	617.902
Alte active curente	21	2.487.924	4.621.551
Numerar și conturi bancare	22	15.370.035	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		146.290.967	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		150.051.122	134.381.498
TOTAL ACTIVE		315.683.203	301.737.516
CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital emis	24	26.412.210	26.412.210
Rezultat reportat	25	60.342.231	49.182.732
Prime de emisiune		2.182.283	2.182.283
Rezerve	26	59.858.409	60.227.360
Capital propriu atribuibil deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		148.795.133	138.004.585
Interese minoritare	27	919.932	915.581
Total capital propriu		149.715.065	138.920.166



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

	Note	30 Septembrie 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	5.547.609	7.623.547
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	30	14.145.537	16.015.575
Total datorii pe termen lung		28.365.343	32.311.319
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	29	52.400.244	55.224.665
Alte datorii financiare curente	28	75.582.802	67.635.179
Alte datorii nefinanciare curente	30	9.619.749	7.646.187
Total datorii curente, altele decât pasivele incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		137.602.795	130.506.031
Datorii incluse in grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vanzare		-	-
Total datorii curente		137.602.795	130.506.031
Total datorii		165.968.138	162.817.350
TOTAL CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII		315.683.203	301.737.516

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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)	-	-	-	-	-	13.402.823	13.402.823	4.351	13.407.174
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global	-	-	-	-	-	13.402.823	13.402.823	4.351	13.407.174
Emisiunea de actiuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende platite actionarilor	-	-	-	-	-	(2.641.221)	(2.641.221)	-	(2.641.221)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	-	-	(368.952)	-	-	397.898	28.946	-	28.946
Capitaluri la sfarsitul perioadei [30.09.2022]	26.412.210	2.182.283	38.283.667	22.636.604	(1.061.867)	60.342.231	148.795.132	919.932	149.715.064

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor din data de 08.06.2022 a fost aprobata distribuirea de dividende in valoare de 2.641.221 lei. Suma va fi transferata catre Depozitarul Central in vederea platii dividendelor convenite actionarilor.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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)

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/descrere 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 convenite actionarilor.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administratie pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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)

	30-sept-22	30-sept-21
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de exploatare		
Profit (pierdere)	13.407.173	5.676.180
Ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)		
Ajustări pentru cheltuielile cu impozitul pe profit	1.273.806	754.563
Cheltuieli financiare recunoscute în profit	2.014.182	1.420.611
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de mijloace fixe	(9.127)	267
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de investitii imobiliare	(70.566)	(55.523)
Venituri din productia de imobilizari	(1.322.437)	(431.659)
Venituri din dobanzi	(127.832)	(73.394)
Pierderi din deprecierea stocurilor	-	(3.794)
Pierderi din creante prescise	188	-
Amortizarea activelor pe termen lung	10.960.933	11.181.368
(Castig) / Pierdere net din schimb valutar	132.185	945.895
(Castiguri) / Pierderi din ponderea de profit a asociatilor	(3.825.314)	(2.857.339)
Creșteri / (Descreșteri) privind subvențiile	(2.786.489)	(2.809.269)
(Creștere) / Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	(9.284.495)	(22.880.975)
(Creștere) / Descreștere stocuri	(11.803.625)	(16.016.114)
(Creștere) / Descreștere alte active	2.729.667	(209.151)
Creștere / (Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	(2.824.410)	21.811.928
Creștere / (Descreștere) alte datorii	(132.820)	2.229.026
Total ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)	(15.076.153)	(6.993.560)
Dobânzi plătite	(1.663.183)	(1.217.147)
Impozit pe profit plătit	(892.194)	(579.231)
Comisioane bancare plătite	(351.000)	(203.464)
Numerar net generat din activități operaționale	(4.575.358)	(3.317.221)
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de investiție		
Plăți aferente imobilizărilor corporale	(4.194.671)	(1.663.883)
Plati aferente activelor detinute spre vanzare	-	(0)
Plăți aferente imobilizărilor necorporale	(43.352)	(74.590)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	9.121	-
Încasări din subvenții	300.230	-
Plati pentru achizitia de active financiare	(1.001)	(100)
Încasări din vânzarea de investitii imobiliare	249.299	1.853.603
Dobânzi primite	127.822	73.394
Numerar net generat / (utilizat) în activități de investiții	(3.552.552)	188.424
Fluxuri de trezorerie provenite din (folosite în) activități de finanțare		
Incasari din împrumuturi	15.078.694	3.557.146
Rambursări de împrumuturi	(9.177.643)	(6.092.188)
Plăți de leasing	-	(9.740)
Dividende platite	-	(2.641.221)
Numerar net generat / (utilizat) în activitatea financiară	5.901.051	(5.186.002)
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar înainte de efectul diferențelor de conversie	(2.226.858)	(8.314.799)
Efectul diferențelor de conversie asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	-	-
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(2.226.858)	(8.314.799)
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar	17.596.893	20.704.632
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar	15.370.035	12.389.833



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

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost autorizate de către Consiliul de Administrație pentru a fi emise la 14 Noiembrie 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)

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 30 Septembrie 2022, iar principalii acționari ai Societății la 30 Septembrie 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 30 Septembrie 2022 Societatea mama detinea direct sau prin intermediul altor filiale, interese de participare în următoarele entități, formand 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)

MODIFICARI IN CURSUL ANULUI 2022

Asociația "VIITORUL INCEPE AZI (VIA)", constituită în temeiul OG nr.26/2000, asociație cu caracter neguvernamental, nonprofit și apolitic, are misiunea de a îmbunătăți calitatea formării și perfecționării profesionale tehnice în zona Buzăului (România), de a sprijini și promova interesele și nevoile membrilor săi în fața autorităților și/ sau diverselor organisme, terților.

Asociația a fost constituită în anul 2022 de 7 operatori economici din Buzău - VOESTALPINE RAILWAY SYSTEMS ROMANIA SA, URBIS SERV SRL, LUCSOR IMPEX SRL, URSUS BREWERIES SA, ROMCARBON SA, BENCOMP SRL, GREENFIBER INTERNATIONAL SA - în calitate de membri fondatori, cu contribuție egală în patrimoniul acesteia și cu drept de vot egal în cadrul Adunării Generale.

Patrimoniul asociației, în valoare de 7.000 lei, constituit prin contribuția de aderare a membrilor fondatori.

CIRCULAR VENTURES SA este o societate înființată în 2022, în capitalul căreia SC Romcarbon SA deține indirect prin intermediul GREENWEEE INTERNATIONAL SA 17,5879% din acțiuni. Sediul societății este în Calea Floreasca, nr. 165, OneTower, Etaj 11, Sector 1, București. Societatea are ca obiect de activitate alte activități de servicii suport pentru întreprinderi nca (cod CAEN 8299).

SENEX SIGAD S.R.L. este o societate înființată în 2016, în capitalul căreia SC Romcarbon SA deține indirect prin intermediul CIRCULAR VENTURES SA 12,349% din acțiuni. Sediul societății este în Sector 1, Str. G-ral Ernest Broșteanu, Nr.31, Et.2, Ap.4, București. Societatea are ca obiect de activitate Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client) (cod CAEN 6201).



(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 30 Septembrie 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 30 Septembrie 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 datoriiilor 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 30 Septembrie 2022 RON	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021 RON
Venituri din vânzări de produse finite ¹	242.625.771	206.706.148
Venituri din vânzarea mărfurilor	24.964.132	25.890.204
Venituri din servicii prestate	2.485.949	2.450.552
Venituri din alte activități (venituri din vanzari de semifabricate, produse reziduale, alte venituri)	13.244.418	11.959.639
Total	283.320.270	247.006.543

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 30 Septembrie 2022		Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021	
	RON		RON	
Vanzari pe piata interna (Romania)	182.163.973		161.835.382	
Vanzari pe piata externa (Europa)	101.043.496		84.143.493	
Altii (China, Israel, etc)	112.801		1.027.668	
Total	283.320.270		247.006.543	

	Venituri din segmentare		Profituri din segmentare	
	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2022	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2022	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021
	RON	RON	RON	RON
Mase Plastice	222.970.307	192.162.044	21.933.362	19.955.655
Polimeri reciclati & compounduri	40.118.668	29.696.954	5.575.406	3.743.472
Alte sectoare productive	7.037.692	4.448.167	2.458.534	756.142
Alte activitati(Vanzari de marfuri, vanzari de utilitati, prestari servicii, altele)	13.193.604	20.699.378	395.808	620.981
Total din operatiuni	283.320.270	247.006.543	30.363.110	25.076.249
Alte venituri	-	-	8.750.232	3.976.152
Alte castiguri si pierderi, cheltuieli administrative si cu salariile	-	-	(22.354.415)	(20.319.693)
Cheltuieli financiare	-	-	(2.308.219)	(2.375.356)
Venituri financiare	-	-	230.272	73.394
Profit inainte de impozitare	-	-	14.680.980	6.430.746

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 extrudat pentru ambalarea produselor alimentare, placi din polistiren extrudat pentru izolarea pardoselilor), produse din pet (tavite si filme multistrat), tevi si tuburi din pvc, etc.

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

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

- **"Materiale protecție cai respiratorii si carbune active"** cuprinde- echipamente de protectie a cailor respiratorii utilizate de marile combinate chimice si petrochimice din tara precum si carbune activ destinat diferitelor activitati de purificare a gazului metan rezultat in procesul de biodegradare a gunoiului 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	
		30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021
		RON	RON	RON	RON
	Segment active si datorii				
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	132.598.636	120.116.717	113.026.484	105.315.946
Romcarbon	Polimeri reciclati & compounduri	57.950.244	55.171.383	22.006.831	21.024.345
Romcarbon	Alte sectoare productive	6.076.969	5.785.563	2.456.175	2.346.520
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	119.057.355	120.663.854	28.478.648	34.130.540
Total Active / Datorii		315.683.203	301.737.516	165.968.138	162.817.350
		Segment amortizare		Segment intrari de active pe termen lung*	
		30 Septembrie 2022	30 Septembrie 2021	30 Septembrie 2022	31 decembrie 2021
		RON	RON	RON	RON
	Segment amortizare si intrari de active pe termen lung				
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	5.355.082	5.453.588	1.033.924	1.850.257
Romcarbon	Polimeri reciclati & compounduri	2.935.411	2.885.977	85.214	1.250.354
Romcarbon	Alte sectoare productive	232.459	240.779	-	27.275
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	2.437.980	2.601.024	2.342.238	1.311.246
Total		10.960.933	11.181.368	3.461.376	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% (7% in 9 luni 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 4.774.080 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 28.496.698 lei. În anul 2022 cheltuielile cu materiile prime au crescut cu 22.317.889 lei, iar cheltuielile cu utilitățile au crescut cu 7.491.339 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 2.812.614 lei, față de perioada anterioară, și se datorează în principal creșterii salariului minim pe economie dar și creșterii valorii tichetelor de masă acordate salariaților.

7. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA ȘI DEPRECIEREA

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au scăzut în anul 2022 față de perioada similară a anului anterior cu -220.435 lei.

8. ALTE CHELTUIELI

De asemenea, în anul 2022, indicatorul Alte cheltuieli a înregistrat o variație față de perioada similară a anului anterior de 4.498.273 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Cheltuieli cu chiriile (+ 2.886.243 lei) și Cheltuieli cu servicii executate de terți (+ 1.644.928 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 alte impozite și taxe (-346.595 lei) și Cheltuieli cu transportul (-317.860 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 -175.167 lei. Principalele variații au fost înregistrate de Compensații, amenzi și venituri din penalități (+ 43.058 lei) și de Alte Câștiguri / pierderi* (-238.868 lei).

10. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare au crescut în anul 2022 față de perioada similară a anului anterior cu 54.438 lei.

11. CHELTUIELI FINANCIARE

Cheltuielile financiare care cuprind cheltuieli cu dobândă, pierderi nete din schimb valutar și cheltuieli cu comisiunile bancare au scăzut în anul 2022 față de anul 2021 cu -169.577 lei. Pierderile nete din schimb valutar au scăzut în primele 9 luni ale anului 2022 față de perioada similară a anului anterior cu (813.710) lei în timp ce cheltuielile cu dobânzile și comisioanele bancare au crescut cu 593.572 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 30 Septembrie 2022 RON	Perioada încheiată la 30 Septembrie 2021 RON
Cheltuiala cu impozitul curent	1.273.806	754.563
Cheltuiala / (Venit) cu impozitul amânat	-	-
Total cheltuială / (venit) cu impozitul pe profit	1.273.806	754.563

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 30 Septembrie 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 30 Septembrie 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 3.461.376 lei. In cursul anului 2022 iesirile de mijloace fixe au fost in suma de 711.843 lei, din care constructii 53.471 lei, instalatii tehnice si masini 651.291 lei si Alte instalatii, utilaje si mobilier 7.081 lei. Cheltuiala cu amortizarea in cursul anului 2022 a fost de 10.837.176 lei.

Imobilizări corporale gajate și restricționate

ROMCARBON S.A.

Imobilizari corporale cu o valoare contabila neta la 30.09.2022 de 70.896.095 lei (31.12.2021 : 80.298.674 lei) constituite garanție pentru credite si linii de credit contractate de la urmatoarele banci: UniCredit Bank SA, EXIMBANK SA si CEC Bank SA.

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 30.09.2022 de 23.787.993 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 30.09.2022 de 25.830 lei (31.12.2021 : 56.852 lei) constand in instalatii tehnice si masini, constituite garanție pentru creditele contractate de societate cu Eximbank SA.

14. INVESTITII IMOBILIARE

	Perioada încheiată la 30 septembrie 2022	Anul încheiat 31 decembrie 2021
	RON	RON
Terenuri	4.475.410	4.654.143
Cladiri	6.240.443	6.240.443
Total	10.715.853	10.894.586

Grupul deține la 30 Septembrie 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 30.09.2022 este de 143.461 lei.

16. ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

Alte immobilizări necorporale au prezentat în cursul anului 2022 intrări în valoare de 43.352 lei. În perioada de raportare cheltuiala cu amortizarea a fost de 123.756 lei.

17. ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE

În anul 2022 nu au existat modificări privind asociații Grupului.

Miscarea investițiilor privind asociații și immobilizări financiare

La 30.09.2022 soldul investițiilor privind asociații este de 27.149.932 lei (31.12.2021 : 23.324.617 lei), înregistrându-se o creștere față de 2021 de 3.825.315 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 60 de zile (2021 : 51 zile). La 30.09.2022, stocurile au înregistrat o variație față de începutul anului de + 11.803.625 lei. Cele mai creșteri au fost înregistrate la Materii prime (+ 4.402.803 lei), Produse finite (+ 4.351.925 lei) și Avansuri pentru stocuri (+ 1.010.473 lei), în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Obiecte de inventar (-64.662 lei) și Produse reziduale (-37.885 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 30 septembrie 2022 RON	Anul încheiat 31 decembrie 2021 RON
Creanțe comerciale ¹	61.522.347	52.965.513
Ajustări de valoare pentru creanțe incerte	(2.100.964)	(2.100.964)
Taxe de recuperat	796.693	1.143.375
Alte creanțe	1.585.787	973.414
Alte creanțe necomerciale	-	-
Total	61.803.862	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 30 septembrie 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.

30/09/2022	Creante comerciale – zile trecute scadente						
	In termen	<30	31-60	61-90	91-120	>120	Total
Rata de pierdere preconizată	0,00%	0,01%	0,02%	0,02%	0,03%	0,06%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	48.259.506	5.341.325	657.255	216.089	162.166	815.898	55.452.239

31/12/2021	Creante comerciale – zile trecute scadente						
	In termen	<30	31-60	61-90	91-120	>120	Total
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 30.09.2022 de 21.862 lei.

21. ALTE ACTIVE CURENTE NEFINANCIARE

Soldul altor active curente nefinanciare este la 30.09.2022 de 2.487.924 lei, în timp ce la 31.12.2021 soldul era de 4.621.551 lei. Cea mai mare influență au avut-o sumele plătite în avans care au înregistrat o reducere de (2.142.946 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:

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Numerar în bănci	15.243.753	17.272.872
Numerar în casă	46.106	39.880
Echivalente de numerar	80.176	284.141
Total	15.370.035	17.596.893

23. ACTIVE DETINUTE ÎN VEDEREA VANZĂRII

Activele detinute în vederea vânzării au următoarea distribuție geografică:

Active detinute în vederea vânzării	30 septembrie 2022	31 decembrie 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	
	30 septembrie 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

	30 septembrie 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	32.600.000	12,34%	30.600.000	11,59%
Alte persoane juridice	11.554.263	4,37%	11.613.182	4,40%
Alte persoane fizice	78.998.236	29,91%	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

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Sold la începutul anului	49.182.732	49.238.098
Profit net/(pierderea neta) atribuibil membrilor societății mamă	13.402.823	1.793.730
Reclasificare rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	368.952	945.405
Transfer la rezerve	-	(26.914)
Corectii aferente activelor financiare cedate	-	(155.540)
Dividende distribuite	(2.641.221)	(2.641.221)
Alte elemente	28.946	29.175
Sold la sfârșitul anului	60.342.231	49.182.732



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

26. ALTE REZERVE

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Rezerve din reevaluare	38.339.588	38.708.540
Rezerve legale	4.009.201	4.009.201
Alte rezerve	18.627.403	18.627.403
Diferente de conversie	(1.117.783)	(1.117.784)
Total	59.858.409	60.227.360

27. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Sold la începutul anului	915.581	909.941
Distribuirea profitului / (pierderii) aferent anului	4.351	(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	919.932	915.581

28. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii financiare curente		Alte datorii financiare pe termen lung	
	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
Împrumuturi garantate - la cost amortizat	RON	RON	RON	RON
Linii de credit si credite investitii	75.582.802	67.635.179	5.547.609	7.623.547
Datorii de leasing	-	-	-	-
Total	75.582.802	67.635.179	5.547.609	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>30-sept-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		<u>RON</u>	<u>RON</u>
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	12.341.432	12.290.542
Credit investitii II Euro-BRD	Romcarbon	-	515.237
Credit investitii III Euro-BRD	Romcarbon	-	65.055
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Romcarbon	24.631.861	23.347.205
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA - I	Romcarbon	3.225.820	7.131.743
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA - RCB&LJI	Romcarbon	3.409.885	-
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	364.699	341.069
Credit Investitii VII in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	154.490	-
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	Romcarbon	2.152.815	2.152.424
Credit investitii in lei I - Eximbank SA	Romcarbon	-	420.086
Credit investitii in lei II - Eximbank SA	Romcarbon	-	596.833
Facilitate Euro - achizitii stocuri - UniCredit Bank SA - RCB&LJI	LivingJumbo Industry	11.046.168	-
Linie credit Euro – EximBank SA	LivingJumbo Industry	6.418.398	8.825.961
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo Industry	3.339.306	3.338.699
Credit investitii Euro-UniCredit Bank SA	LivingJumbo Industry	-	260.203
Credit investitii I in Euro -BRD	LivingJumbo Industry	-	310.676
Facilitate multiprodus (factoring) in lei - Eximbank SA	LivingJumbo Industry	2.173.158	145.182
Credit in lei - CEC Bank	LivingJumbo Industry	4.267.554	4.312.663
Linie credit - Eximbank SA	Energoinstall	957.217	460.887
Credit activitate curenta - Eximbank SA	Energoinstall	1.100.000	3.120.715
Total		75.582.802	67.635.179

<u>Împrumuturi bancare termen lung</u>	<u>Entitate</u>	<u>30-sept-22</u>	<u>31-dec-21</u>
		<u>RON</u>	<u>RON</u>
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	1.671.691	1.259.422
Credit Investitii VII in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	2.317.351	
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE	Romcarbon	1.144.059	2.758.169
Credit investitii Euro - UniCredit Bank SA - Proiect CCE 2015	LivingJumbo Industry	414.508	2.918.456
Credit activitate curenta - Eximbank SA	Energoinstall	-	687.500
Total		5.547.609	7.623.547



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

28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

Imprumuturi contractate in anul 2022

a) Credit pe termen scurt – finantare achizitie de stocuri contractat cu UniCredit Bank SA in suma de 3.000.000 Eur (ctr. BUZA/73770/CSC)

- Valuta : EUR si RON
- Imprumutati : Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA
- Sold trageri Romcarbon SA in EURO la 30.09.2022: 3.409.885 lei (echivalent a 689.005 euro)
- Sold trageri Livingjumbo Industry SA in EURO la 30.09.2022: 11.046.168 lei (echivalent a 2.232.000 euro)
- Scadenta: 07.06.2023
- Garantii:
 1. Ipoteca mobiliara avand ca obiect echipamente proprietatea Romcarbon SA si Livingjumbo Industry SA;
 2. Ipoteca mobiliara asupra bunurilor mobile de natura stocurilor care vor fi achizitionate cu finantare din acest credit avand o valoare de minim 2.000.000 Eur;
 3. Ipoteca reala mobiliara asupra soldului creditor al conturilor in lei sau valuta deschise de S.C. Romcarbon S.A. si Livingjumbo Industry SA la UniCredit Bank Suc.Buzau;

b) Credit de investitii in valoare de 2.950.000 euro pentru finantarea si refinantarea unor obiective cuprinse in planul de investitii pe anul 2022, contractat cu UniCredit Bank SA Suc. Buzau, (ctr. BUZA/74706/CSC)

- Valuta : EUR si RON
- Sold trageri in EURO la 30.09.2022: 2.471.841 lei (echivalent a 499.463 euro)
- Scadenta: 08.06.2027
- Garantii:
 1. Ipoteca imobiliara asupra unor imobile identificate cu numarul cadastral 64815 (in suprafata totala de 13.678 mp) situat in Str. Transilvaniei, 132, Buzau;
 2. Ipoteca reala mobiliara avand ca obiect toate conturile si subconturile, prezente si viitoare, deschise de Romcarbon SA la UniCredit Bank SA;
 3. Ipoteca mobiliara asupra bunurilor ce se vor achizitiona cu finantare din facilitatea acordata.



(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	
	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 septembrie 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 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Datorii comerciale	44.029.419	49.203.709
Datorii privind facturile de primit	1.283.691	1.113.793
Avansuri de la clienți	2.935.456	3.287.775
Creditori diversi	4.149.335	1.619.388
Diverse datorii	2.343	-
Total	52.400.244	55.224.665

30. ALTE DATORII NEFINANCIARE

	Alte datorii nefinanciare curente		Alte datorii nefinanciare pe termen lung	
	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON	RON	RON
Subvenții	3.745.692	3.745.692	14.145.537	16.015.575
Alte datorii curente	5.874.057	3.900.495	-	-
Total	9.619.749	7.646.187	14.145.537	16.015.575



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

VENITURI IN AVANS

La 30 Septembrie 2022 valoarea subvențiilor pentru investiții primite de Grup era de 17.891.229 lei, astfel:

Romcarbon SA:	10.124.022 lei
Livingjumbo Industry SA:	7.767.207 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 valoarea justă și riscul de preț), riscul de credit, riscul de lichiditate și riscul ratei dobânzii la fluxurile de numerar.



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

(d) Riscul de piață

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

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

(e) Gestionarea riscurilor valutare

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



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

31. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

(f) Gestionarea riscurilor ratei dobânzii

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

(g) Alte riscuri privind prețurile

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

(h) Gestionarea riscului de credit

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

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

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

(i) Gestionarea riscului de lichiditate

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate aparține Consiliului de Administrație, care a construit un cadrul corespunzător de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor Grupului pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților. Grupul gestionează riscurile de lichidități prin menținerea unor rezerve adecvate, a unor facilități bancare și a unor facilități de împrumut de rezervă, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență a activelor și datoriilor financiare. Nota 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 datoriilor financiare sunt determinate după cum urmează:

- valoarea justă a activelor și datoriilor financiare cu termeni și condiții standard și tranzacționate pe piețe active lichide este determinată prin referință la prețurile de piață cotate;
- valoarea justă a altor active și datorii financiare (exclusiv instrumente 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 buna 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 valutelor Societății exprimate în active și pasive monetare la data raportării sunt următoarele:

2022	EUR	USD	Leu	30 Septembrie
	1 EUR = 4,949 lei	1 USD = 5,0469 lei	1 lei	2022 Total
	RON	RON	RON	RON
Numerar și echivalente de numerar	3.438.274	463.223	11.468.539	15.370.035
Creanțe și alte active curente	18.080.210	-	43.723.652	61.803.862
Alte active curente financiare	-	-	21.862	21.862
Alte active curente nefinanciare	150.597	350	2.337.327	2.487.924
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	9.786.082	685.033	41.929.129	52.400.244
Împrumuturi pe termen scurt și lung	70.405.639	-	10.724.771	81.130.410
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	-	-	-	-
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	9.619.541	9.619.749
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 posibile ale cursurilor de schimb. Analiza sensibilității include doar valuta rămasă exprimată în elemente monetare și ajustează conversia la sfârșitul perioadei pentru o modificare de 10% în cursurile de schimb. În tabelul următor, o valoare negativă indică o descreștere a profitului atunci când Leu se depreciază cu 10% față de EUR / USD. O întărire cu 10% a RON față de EUR / USD va avea un impact egal și de sens opus asupra profitului și a altor capitaluri proprii, iar soldurile de mai jos vor fi pozitive. Modificările vor fi atribuite expunerii aferente împrumuturilor în EUR la sfârșitul anului.

	30 septembrie 2022	31 decembrie 2021
	RON	RON
Pierdere	(5.874.466)	(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
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Datorii comerciale	52.400.244	-	-	52.400.244
Alte datorii curente	9.619.749	-	-	9.619.749
<i>Instrumente purtătoare de dobândă</i>				-
Împrumut pe termen lung si scurt	75.582.803	2.537.694	3.009.913	81.130.410
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	-
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Numerar și echivalente de numerar	15.370.035	-	-	15.370.035
Creanțe si alte active curente	61.803.862	-	-	61.803.862
<i>Purtătoare de dobândă</i>				
Alte active curente financiare	21.862	-	-	21.862
2021	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Datorii comerciale	55.224.664	-	-	55.224.664
Alte datorii curente	7.646.187	-	-	7.646.187
<i>Instrumente purtătoare de dobândă</i>				
Împrumut pe termen lung si scurt	67.635.179	7.083.794	539.753	75.258.726
Leasinguri pe termen scurt si lung	-	-	-	-
<i>Nepurtătoare de dobândă</i>				
Numerar și echivalente de numerar	17.596.893	-	-	17.596.893
Creanțe si alte active curente	52.981.338	-	-	52.981.338
<i>Purtătoare de dobândă</i>				
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 9 luni 2022	VALOAREA CREANTEI LA 30.09.2022	CREDIT LIMITA	CREDIT ZILE
Romcarbon SA	KASAKROM CHEMICALS SRL	8.847.194	4.037.128	NU	50
Romcarbon SA	DEDEMAN SRL	7.765.016	3.422.056	NU	90
Romcarbon SA	COMANDOR IMPEX SRL	4.963.280	497.916	NU	24
Romcarbon SA	KINTRADE FOOD	4.947.029	-256.045	NU	0
Romcarbon SA	NOVARES AUTOMOTIVE ROMANIA SRL	3.986.717	1.048.238	NU	54
Livingjumbo Industry	MICRO GRUP BUSINESS SOLUTION SRL	14.923.732	6.617.683	NU	90
Livingjumbo Industry	POLIMERO	10.891.884	1.389.805	NU	35
Livingjumbo Industry	CARLESTAM POLAND SP. Z O.O.	6.788.498	2.695.123	NU	60
Livingjumbo Industry	MULTIVAC ROMANIA SRL	5.899.912	1.824.007	NU	90
Livingjumbo Industry	SIGMA BAGS	5.784.173	992.973	NU	60

32. TRANZACTII CU ENTITĂȚI AFILIATE

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 exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți.

Compensațiile acordate personalului conducerii superioare

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

	Perioada incheiata la 30 septembrie 2022 RON	Perioada incheiata la 30 septembrie 2021 RON
Salariile conducerii executive	3.584.802	3.330.769
Beneficii pentru Consiliul de Administratie	32.649	31.959
Total	3.617.451	3.362.728

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

Imprumuturi de la acționari	30 septembrie 2022 RON	31 decembrie 2021 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	
	9 luni 2022	9 luni 2021	9 luni 2022	9 luni 2021	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
GREENFIBER INTERNATIONAL SA	1.938.780	2.938.604	11.615	26.056	186.175	5.169	0	2.381
GREENTECH SA	2.385.460	2.376.566	12.805	104.723	29.856	1.523	0	875
GREENWEEE INTERNATIONAL SA	522.370	592.445	0	977.088	7.377	0	0	215.704
GREEN RESOURCES MANAGEMENT S.A.	0	5.713	159.520	537.933	0	0	19.822	44.771
ELTEX RECYCLING SRL	4.330	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	4.850.940	5.913.328	183.940	1.645.799	223.409	6.692	19.822	263.731



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

33. ACHIZITIA DE FILIALE

In anul 2022 Grupul nu a achiziționat filiale noi.

34. IESIRI DE FILIALE

In anul 2022 Grupul nu a instrăinat filiale.

35. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE

Nu sunt modificari

36. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

ROMCARBON SA

In data de 17.10.2022 Consiliul de Administratie al Romcarbon SA a convocat Adunarea Generala Ordinara si Extraordinara a Actionarilor pentru data de 22.11.2022 avand pe ordinea de zi aprobarea distribuirii catre actionari din profitul inregistrat in anul 2014 a sumei de 2.641.220,96 lei cu titlu de dividende, aprobarea vanzarii participatiei de 17,59% detinute de Recyclat LTD in Romgreen Universal LTD (Green-group) pentru pretul de 14.200.000 Eur, suplimentarea plafonului liniei de credit contractata cu UniCredit Bank SA de la 5.450.000 Eur la 8.000.000 Eur, si acordarea unei garantii subsidiarei Livingjumbo Industry SA pentru contractarea cu UniCredit Bank a unei linii de credit avand un plafon de 2.000.000 Eur.

In data de 31.10.2022 Consiliul de Administratie al Romcarbon SA s-a intrunit pentru suplimentarea ordinii de zi a AGOA din 22.11.2022 prin supunerea spre aprobare a acordarii catre actionari a sumei de 21.129.767,68 lei cu titlu de dividende reprezentand parte din profitul net inregistrat in exercitiul financiar 2014, in completarea sumei de 2.641.220,96 lei mentionate anterior.

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 14 Noiembrie 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

Urmareste-ne si pe **LinkedIn**