

**S.C. ROMCARBON S.A.**

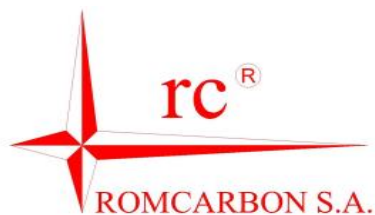
Raport Semestrial privind Situatiile  
financiare individuale pentru perioada  
incheiata la 30 Iunie 2019

**RAPORT SEMESTRIAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA	Pag.3-10
1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)	Pag.3-7
1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)	Pag.7-8
1.3 VANZARI NETE	Pag.9
1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI	Pag.9
1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR	Pag.10
2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE	Pag.10
3.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE	Pag.10
4.TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE	Pag.10
5. STRUCTURA ACTIONARIATULUI	Pag.10-11
6. DECLARATIA MANAGEMENTULUI	Pag.12

**SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL	Pag.18
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE	Pag.19
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	Pag.20
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE	Pag.21-28
INDICATORI FINANCIARI	Pag.30



**S.C. ROMCARBON S.A.**

## **DATE DE IDENTIFICARE**

### **Raport semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018**

**Data raportului:** 14.08.2019

**Data de raportare:** 30.06.2019

**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**

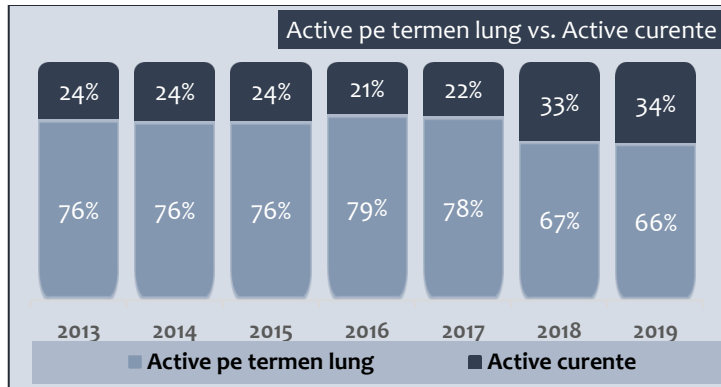
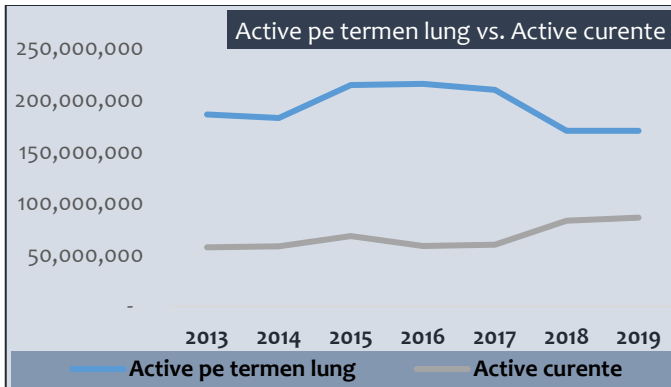
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala : 264,122,096 **actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 0.1 lei.**

## 1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

## 1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

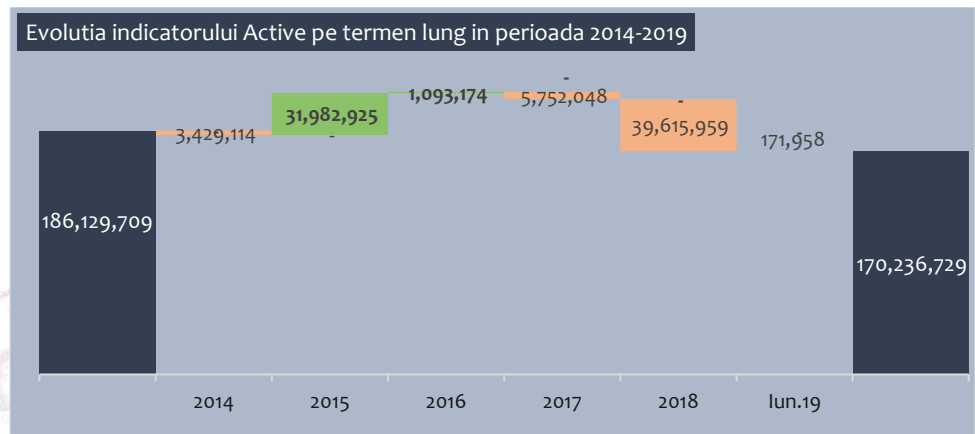
Indicator	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	30.06.2019 vs. 31.12.2018	
Imobilizari corporale	134,044,837	130,049,723	124,772,510	-5,277,213	▼ -4.06%
Investitii imobiliare	46,444,399	18,033,515	18,033,515	0	— 0.00%
Imobilizari necorporale	124,534	78,269	345,123	266,854	▲ 340.95%
Active financiare	22,247,181	22,247,181	27,085,581	4,838,400	▲ 21.75%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>202,860,951</b>	<b>170,408,687</b>	<b>170,236,729</b>	<b>-171,958</b>	<b>▼ -0.10%</b>
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	0	16,000,390	15,607,875	-392,515	▼ -2.45%
Stocuri	19,801,009	20,695,919	22,568,153	1,872,234	▲ 9.05%
Creante comerciale si alte creante	43,035,299	35,722,416	43,942,933	8,220,517	▲ 23.01%
Sume de incasat de natura financiara de la partile afiliate	117,270	6,174,452	0	-6,174,452	▼
Alte active	1,666,846	1,007,913	1,493,311	485,398	▲ 48.16%
Numerar si echivalente de numerar	8,228,909	3,331,011	2,404,233	-926,778	▼ -27.82%
<b>Total active curente</b>	<b>72,849,333</b>	<b>82,932,101</b>	<b>86,016,505</b>	<b>3,084,404</b>	<b>▲ 3.72%</b>
<b>Total activ</b>	<b>275,710,284</b>	<b>253,340,788</b>	<b>256,253,234</b>	<b>2,912,446</b>	<b>▲ 1.15%</b>
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	52,816,459	58,492,792	58,111,814	-380,978	▼ -0.65%
Rezultat reportat	56,950,287	50,103,010	50,225,493	122,483	▲ 0.24%
<b>Total capitaluri</b>	<b>138,361,239</b>	<b>137,190,295</b>	<b>136,931,800</b>	<b>-258,495</b>	<b>▼ -0.19%</b>
Imprumuturi TL	29,382,287	22,666,822	19,075,973	-3,590,849	▼ -15.84%
Datorii privind impozitul amanat	10,758,395	8,902,075	8,902,075	0	— 0.00%
Alte datorii pe termen lung	0	0	0	0	—
Venituri in avans TL	16,544,889	15,413,305	14,180,641	-1,232,664	▼ -8.00%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>56,685,571</b>	<b>46,982,202</b>	<b>42,158,689</b>	<b>-4,823,513</b>	<b>▼ -10.27%</b>
Datorii comerciale	33,294,225	24,537,065	31,570,852	7,033,787	▲ 28.67%
Imprumuturi TS	42,302,944	39,935,674	40,172,270	236,596	▲ 0.59%
Venituri in avans TS	2,297,676	2,265,476	2,348,581	83,105	▲ 3.67%
Alte datorii	2,768,629	2,430,076	3,071,042	640,966	▲ 26.38%
<b>Total datorii curente</b>	<b>80,663,474</b>	<b>69,168,292</b>	<b>77,162,745</b>	<b>7,994,453</b>	<b>▲ 11.56%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>137,349,045</b>	<b>116,150,493</b>	<b>119,321,434</b>	<b>3,170,941</b>	<b>▲ 2.73%</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>275,710,284</b>	<b>253,340,788</b>	<b>256,253,234</b>	<b>2,912,446</b>	<b>▲ 1.15%</b>

ACTIVE



ACTIVE PE TERMEN LUNG

In primele 6 luni ale anului 2019 **activele pe termen lung** detin 66.43% din activele societatii, inregistrand o scadere cu 171,958 lei , respectiv de 0.10% fata de inceputul anului.



Active pe termen lung	30.06.2019	% in total ATL	% in total Activ	30.06.19 vs. 31.12.18
Imobilizari corporale	124,772,510	73.29%	48.69%	-4.06%
Investitii imobiliare	18,033,515	10.59%	7.04%	0.00%
Imobilizari necorporale	345,123	0.20%	0.13%	340.95%
Active financiare	27,085,581	15.91%	10.57%	21.75%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>170,236,729</b>	<b>100.00%</b>	<b>66.43%</b>	<b>-0.10%</b>

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

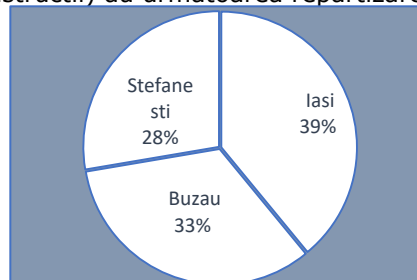
- Constructii (inclusiv amenajari si modernizari) : 255,504 lei
- Utilaje si instalatii de lucru : 97,416 lei
- Mobilier si aparatura birotica : 48,544 lei

Intrarile de mijloace fixe in primele 6 luni ale anului 2019 au avut urmatoarele destinatii: CP7-Compounduri : 188,421 lei; CP5- PSE: 22,781 lei; Administrativ si alte sectoare: 170,000 lei.

Iesirile de imobilizari corporale in anul 2019 la pret de inregistrare au fost de 1,015,078 lei, reprezentand vanzari : 967,584 lei si casari 47,494 lei.

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

Investitii imobiliare	Total
Iasi	7,040,036
Buzau	6,003,274
Stefanesti	4,990,205
<b>Total</b>	<b>18,033,515</b>



**Activele financiare** detin o pondere de 10.57% in total active, si de 15.91% in total active pe termen lung.

La 30.06.2019, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 30,449,725 lei, astfel:

Societate	Total numar actiuni	Valoare nominal a (lei)	Capital social (lei)	Capital social detinut (lei)	Nr.de actiuni detinute	Valoarea achizitiei/in vestitiei	Procent de detinere (%)
RECYPLAT LTD CIPRU	26,000	4.3521	113,154	113,154	26,000	20,261,120	100.0000%
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH			110,138	110,138		110,138	100.0000%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2,000	2,000	200	15,112	100.0000%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2,000	1,980	198	1,980	99.0000%
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	62.6200%
YENKI SRL	32,800	10	328,000	109,340	10,934	100,000	33.3354%
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE (Non-Profit Organization)				0	1,200	400	33.3333%
ECO PACK MANAGEMENT SA	144,600	10	1,446,000	366,700	36,670	586,625	25.3596%
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	7,113,000			0	139,000	203,963	1.9542%
REGISTRUL MIORITA SA	10,500	10	105,000	3,980	398	5,000	3.7905%
<b>TOTAL</b>						<b>30,449,725</b>	

\*In data 01.06.2019, SC Romcarbon SA a participat la majorarea capitalului social al Livingjumbo Industry SA cu suma de 4,834,400 lei (1,200 actiuni \* 4,032 lei/actiune) prin conversia in actiuni a imprumutului acordat si partial a dobanzii aferente astfel:

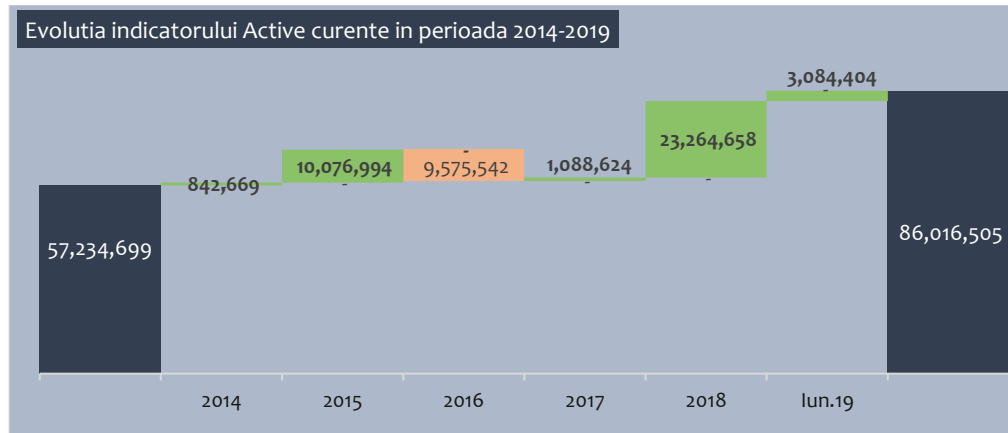
- 4,740,000 lei (1,000,000 euro \* 4.74 lei/euro) reprezentand imprumutul acordat;
- 94,800 lei (20,759.49 euro \* 4.74 lei/euro) reprezentand dobanda aferenta imprumutului.

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

Societate	Cota de detinere	Ajustare
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH	100.00%	110,138
GRINFILD LLC UCRAINA	62.62%	2,687,755
YENKI SRL	33.34%	11,989
ECO PACK MANAGEMENT SA	25.36%	554,262
<b>Total</b>		<b>3,364,144</b>

ACTIVE CURENTE

**Activele curente** detin 33.57% din activele totale inregistrand o crestere cu 3,084,404 lei, respectiv de 3.72% fata de inceputul anului.



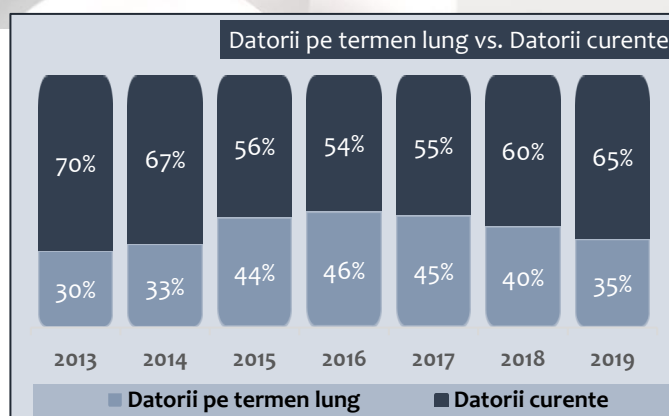
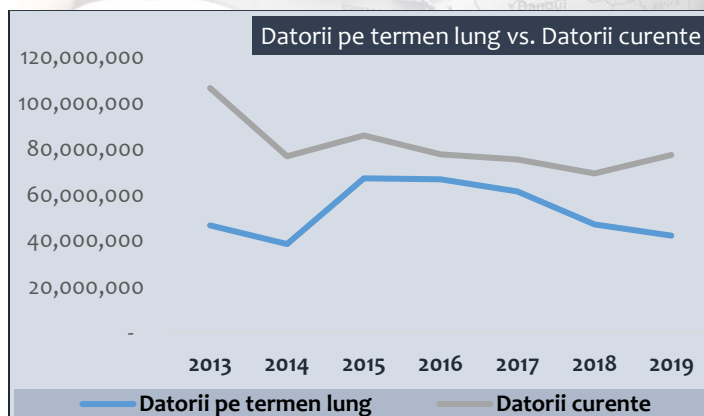
Active curente	30.06.2019	% in total AC	% in Total Active	30.06.19 vs. 31.12.18
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii*	15,607,875	18.15%	6.09%	-2.45%
Stocuri	22,568,153	26.24%	8.81%	9.05%
Creante comerciale si alte creante	43,942,933	51.09%	17.15%	23.01%
Alte active	1,493,311	1.74%	0.58%	48.16%
Numerar si echivalente de numerar	2,404,233	2.80%	0.94%	-27.82%
<b>Total active curente</b>	<b>86,016,505</b>	<b>100.00%</b>	<b>33.57%</b>	<b>3.72%</b>

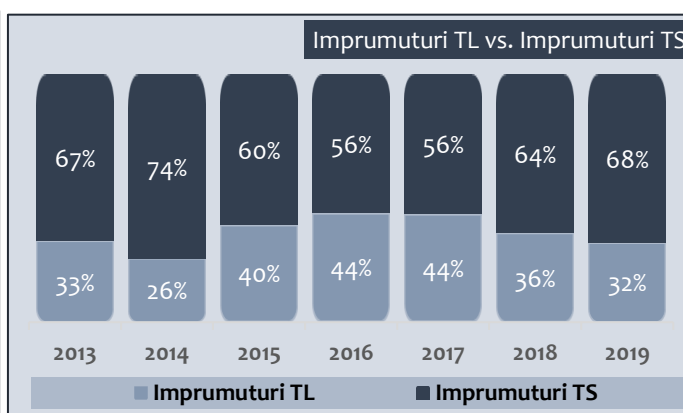
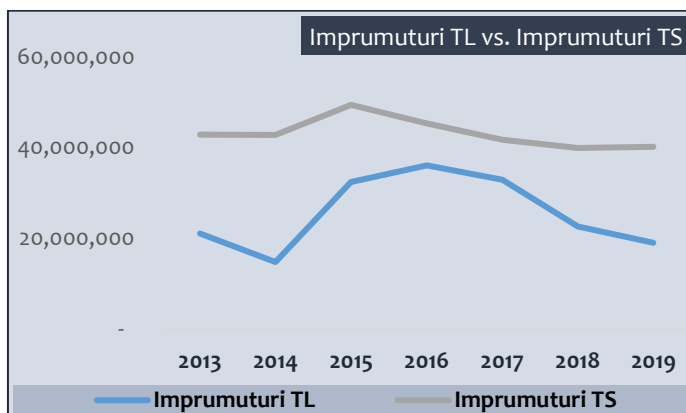
\*In luna Decembrie 2018 in conformitate cu prevederile IFRS5 a fost reclasificat partial activul de la Iasi, constand din teren in suprafata de 35,192.48 mp situat in Iasi, Calea Chisinaului, nr.29 si din cladirile construite pe acest teren, activ care va face obiectul celui de-al doilea antecontract de vanzare cumparare, din « Investitii imobiliare » in « Active detinute spre a fi vandute ». Activul (teren si cladiri) care a facut obiectul acestei reclasificari are o valoare de 16,757,112 lei. Cu ocazia reclasificarii s-a inregistrat o pierdere din recunoasterea acestui activ conform IFRS 5 in suma de 756,722 lei.

In luna Mai 2019 s-a derulat o faza intermediara a tranzactiei de vanzare cumparare cu Office&Logistic SRL care a avut ca obiect instrainarea unei suprafete de teren de 1,289 mp pentru care s-a incasat pretul de 600,566 lei (126,322 euro).

DATORII

**Datoriile totale** ale societatii detin 46.56% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 3,170,941 lei fata de inceputul anului, respectiv de 2.73%.





## IMPRUMUTURI

La 30.06.2019 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala	Sold la 30.06.2019		Scadenta
			in euro	in lei	
UniCredit Bank	Linie de credit	€ 5,450,000	€ 4,279,563	20,264,159 lei	10/04/2020
BRD GSG	Linie de credit	€ 2,550,000	€ 2,521,227	11,938,264 lei	30/10/2019
UniCredit Bank	Credit Investitii III	€ 442,500	€ 254,270	1,203,992 lei	19/09/2021
BRD GSG	Credit investitii II	€ 1,000,000	€ 416,514	1,972,236 lei	03/09/2022
BRD GSG	Credit investitii III	€ 3,153,160	€ 407,569	1,929,878 lei	03/02/2022
UniCredit Bank	Credit investitii - CCE 2015	€ 3,042,240	€ 2,079,920	9,848,628 lei	04/12/2023
<b>Total credite in euro</b>		<b>€ 15,637,900</b>	<b>€ 9,959,062</b>	<b>47,157,156 lei</b>	
Eximbank SA	Credit investitii I	6,142,500 lei		3,071,250 lei	20/06/2022
Eximbank SA	Credit investitii II	2,432,500 lei		2,088,914 lei	16/12/2022
UniCredit Bank	Credit Investitii I	3,200,000 lei		2,039,947 lei	11/07/2023
UniCredit Bank	Credit Investitii II	2,500,000 lei		689,092 lei	19/09/2021
UniCredit Bank	Credit Investitii IV	5,400,000 lei		2,694,697 lei	01/12/2021
UniCredit Bank	Credit Investitii V	2,250,000 lei		1,507,185 lei	06/04/2022
<b>Total credite in lei</b>		<b>21,925,000 lei</b>		<b>12,091,085 lei</b>	
<b>Total expunere</b>				<b>59,248,241 lei</b>	

Imprumaturile pe termen scurt au urmatoarea componenta :

Banca	Tip	Moneda	Suma initiala	Sold la 30.06.2019	
				in euro	in lei
UniCredit Bank SA	Linie de credit	euro	€ 5,450,000	€ 4,279,563	20,264,159 lei
BRD GSG	Linie de credit	euro	€ 2,550,000	€ 2,521,227	11,938,264 lei
<b>Total</b>			<b>€ 8,000,000</b>	<b>€ 6,800,790</b>	<b>32,202,423 lei</b>

Imprumaturile pe termen lung sunt defalcate astfel :

Banca	Tipul facilitatii	Sold la 30.06.2019		< 1 an	> 1 an
		in euro	in lei		
UniCredit Bank	Credit Investitii III	€ 254,270	1,203,992 lei	535,107 lei	668,884 lei
BRD GSG	Credit investitii II	€ 416,514	1,972,236 lei	591,671 lei	1,380,564 lei
BRD GSG	Credit investitii III	€ 407,569	1,929,878 lei	747,049 lei	1,182,829 lei
UniCredit Bank	Credit investitii - CCE 2015	€ 2,079,920	9,848,628 lei	2,059,769 lei	7,788,860 lei
<b>Total credite in euro</b>		<b>€ 3,158,272</b>	<b>14,954,734 lei</b>	<b>3,933,596 lei</b>	<b>11,021,137 lei</b>



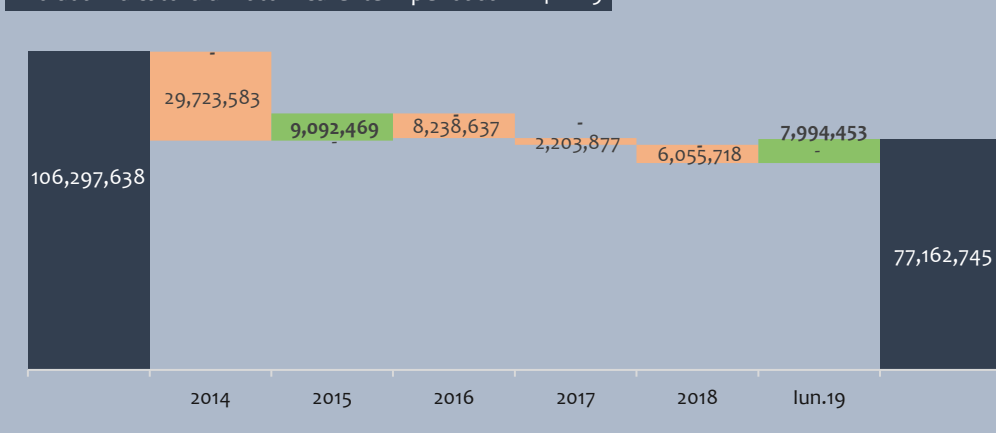
Banca	Tipul facilitatii	Sold la 30.06.2019		< 1 an	>1 an
		in euro	in lei		
Eximbank SA	Credit investitii I		3,071,250 lei	1,023,750 lei	2,047,500 lei
Eximbank SA	Credit investitii II		2,088,914 lei	596,833 lei	1,492,081 lei
UniCredit Bank	Credit Investitii I		2,039,947 lei	499,579 lei	1,540,368 lei
UniCredit Bank	Credit Investitii II		689,092 lei	306,263 lei	382,829 lei
UniCredit Bank	Credit Investitii IV		2,694,697 lei	1,077,878 lei	1,616,818 lei
UniCredit Bank	Credit Investitii V		1,507,185 lei	531,947 lei	975,237 lei
<b>Total credite in lei</b>			<b>12,091,085 lei</b>	<b>4,036,250 lei</b>	<b>8,054,835 lei</b>
<b>Total expunere</b>			<b>27,045,818 lei</b>	<b>7,969,847 lei</b>	<b>19,075,972 lei</b>

Creditele bancare au fost garantate cu ipoteci imobiliare si mobiliare asupra unor cladiri si terenuri, echipamente si utilaje, stocuri, cu cesiuni de creante precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

#### DATORII CURENTE

**Datoriile curente ale societatii**, reprezentand 64.67% din Total Datorii si 30.11% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 7,994,453 lei fata de 31.12.2018, respectiv cu 11.56%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2014-2019

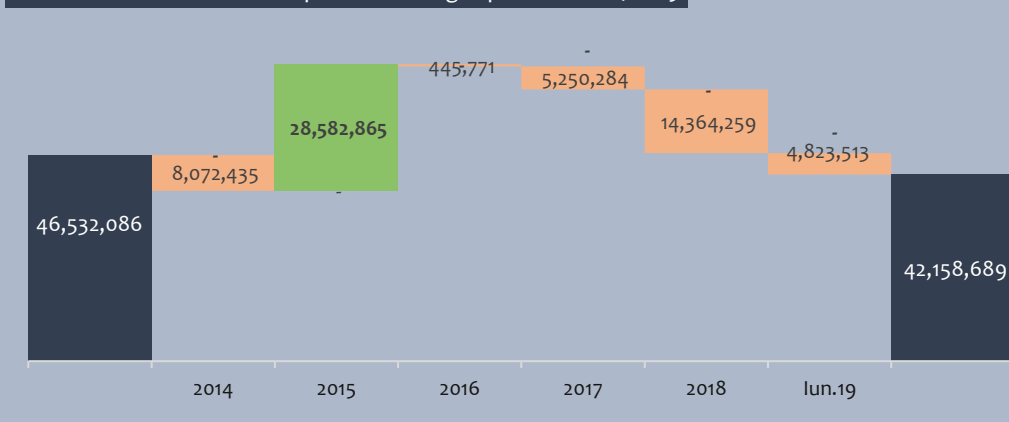


Datorii curente	30.06.2019	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	30.06.19 vs. 31.12.18
Datorii comerciale	31,570,852	26.46%	40.91%	12.32%	28.67%
Imprumuturi TS	40,172,270	33.67%	52.06%	15.68%	0.59%
Venituri in avans TS	2,348,581	1.97%	3.04%	0.92%	3.67%
Alte datorii	3,071,042	2.57%	3.98%	1.20%	26.38%
<b>Total datorii curente</b>	<b>77,162,745</b>	<b>64.67%</b>	<b>100.00%</b>	<b>30.11%</b>	<b>11.56%</b>

#### DATORII PE TERMEN LUNG

**Datoriile pe termen lung** au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 16.45% inregistrand o scadere cu 4,823,513 lei, respectiv 10.27%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2014-2019



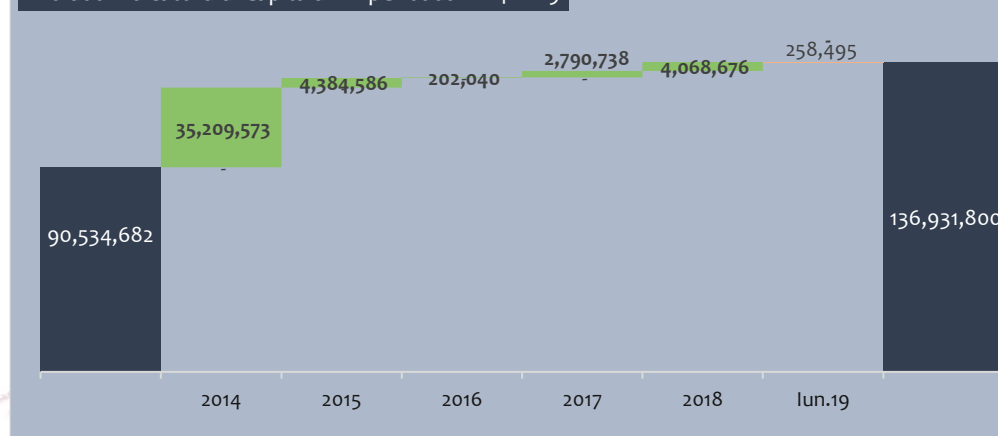
Datoriile pe termen lung	30.06.2019	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	30.06.19 vs. 31.12.18
Imprumuturi TL	19,075,973	15.99%	45.25%	7.44%	-15.84%
Datorii privind impozitul amanat	8,902,075	7.46%	21.12%	3.47%	0.00%
Venituri in avans TL	14,180,641	11.88%	33.64%	5.53%	-8.00%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>42,158,689</b>	<b>35.33%</b>	<b>100.00%</b>	<b>16.45%</b>	<b>-10.27%</b>

## CAPITALURI

**Capitalurile proprii**

detin **53.44%** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o scadere de 258,495 lei fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2014-2019



Capitaluri	30.06.2019	% in Total Capitaluri si Datorii
Capitalul social subscris si varsat(reprezentand contravaloarea unui numar de 264,122,096 actiuni la valoarea nominala de 0.1 lei pe actiune)	26,412,210	10.31%
Prime de capital	2,182,283	0.85%
Rezerve	58,111,814	22.68%
Rezultat reportat	50,225,493	19.60%
<b>Total capitaluri</b>	<b>136,931,800</b>	<b>53.44%</b>

## 1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

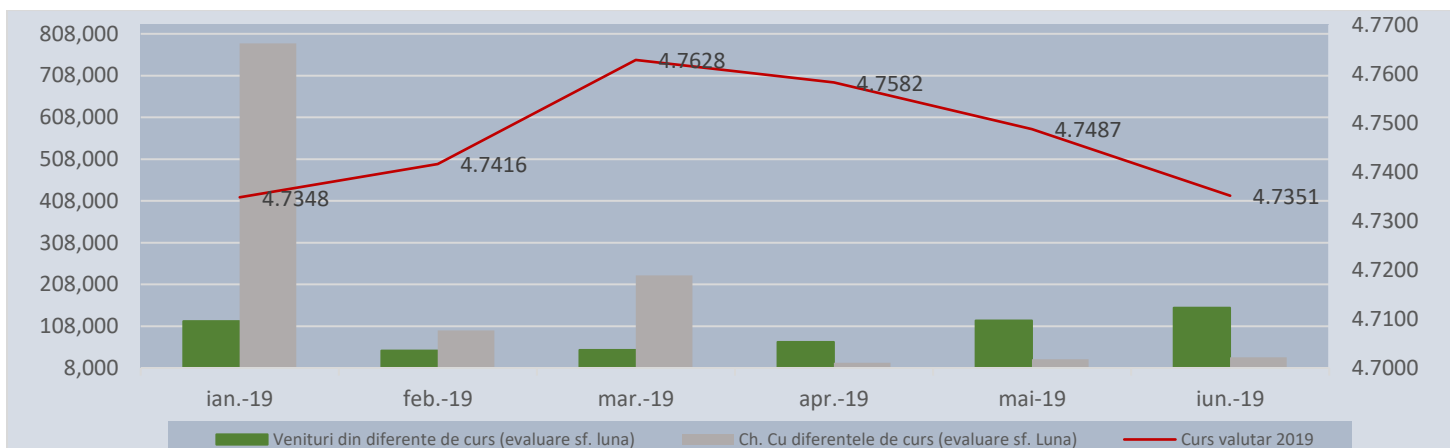
Indicator	6 luni 2017	6 luni 2018	6 luni 2019	2019 vs. 2018	
Vanzari nete	97,422,944	100,366,485	95,719,294	▼	(4,647,191) -5%
Venituri din investitii	2,553,503	2,407,168	968,183	▼	(1,438,985) -60%
Alte castiguri sau pierderi	(76,179)	3,607,185	(584,315)	▼	(4,191,500) -116%
Variatia stocurilor	656,863	(24,559)	1,008,357	▲	1,032,916 4206%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(69,845,708)	(69,448,349)	(64,995,173)	▼	4,453,176 -6%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(5,338,782)	(5,466,335)	(5,325,653)	▼	140,682 -3%
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(13,671,827)	(18,071,046)	(18,735,487)	▲	(664,441) 4%
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(3,198,942)	(570,540)	(573,362)	▲	(2,822) 0%
Costul net al finantarii	(874,046)	(953,178)	(972,916)	▲	(19,738) 2%
Alte venituri	1,132,218	1,131,584	1,233,131	▲	101,547 9%
Alte cheltuieli	(6,859,697)	(7,721,744)	(7,635,457)	▼	86,287 -1%
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>1,900,347</b>	<b>5,256,671</b>	<b>106,602</b>	▼	<b>(5,150,069)</b> -98%
Impozit pe profit	(97,540)	(17,051)	(81,175)	▲	- 64,124 n/a
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>1,802,807</b>	<b>5,239,620</b>	<b>25,427</b>	▼	<b>(5,214,193)</b> -100%

Indicator	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2019
Nr.mediu personal	924	941	889

In indicatorul « Venituri din investitii » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	6 luni 2017	6 luni 2018	6 luni 2019	2019 vs. 2018	
Venituri din chirii	1,393,879	1,288,589	885,948	▼	(402,641) -31%
Venituri din dobanzi	1,617	1,309	82,235	▲	80,926 6182%
Venituri din dividende - Infotech Solutions	158,007	117,270	0	▼	(117,270) -100%
Venituri din dividende - RC Energo Install	1,000,000	1,000,000	0	▼	(1,000,000) -
<b>Total</b>	<b>2,553,503</b>	<b>2,407,168</b>	<b>968,183</b>	<b>▼</b>	<b>(1,438,985) -60%</b>

Nota: 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 6 luni ale anului 2019 s-au inregistrat diferente favorabile de 564,123 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 1,195,154 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel o pierdere de 631,031 lei.



In perioada similara a anului 2018 din evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a fiecarei lunii s-a inregistrat o pierdere de 9,278 lei.

Situatia rezultatului global detaliata pe trimestre este prezentata in urmatorul tabel:

Indicator	Trim.I 2018	Trim.II 2018	Trim.I 2019	Trim.II 2019	Trim.I 2019 vs. Trim.I 2018	Trim.II 2019 vs. Trim.II 2018
Vanzari nete	48,150,522	52,215,963	47,862,182	47,857,112	(288,340)	(4,358,851)
Venituri din investitii	1,841,841	565,327	501,221	466,962	(1,340,620)	(98,365)
Alte castiguri sau pierderi	50,328	3,556,857	(1,089,777)	505,462	(1,140,105)	(3,051,395)
Variatia stocurilor	1,135,483	(1,160,042)	982,707	25,650	(152,776)	1,185,692
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(34,490,118)	(34,958,231)	(33,093,151)	(31,902,022)	1,396,967	3,056,209
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2,710,902)	(2,755,433)	(2,669,122)	(2,656,531)	41,780	98,902
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(9,003,923)	(9,067,123)	(9,257,232)	(9,478,255)	(253,309)	(411,132)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(216,597)	(353,943)	(218,175)	(355,187)	(1,578)	(1,244)
Costul net al finantarii	(461,440)	(491,738)	(529,241)	(443,675)	(67,801)	48,063
Alte venituri	565,792	565,792	578,187	654,944	12,395	89,152
Alte cheltuieli	(3,716,945)	(4,004,799)	(3,694,361)	(3,941,096)	22,584	63,703
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>1,144,041</b>	<b>4,112,630</b>	<b>-626,762</b>	<b>733,364</b>	<b>-1,770,803</b>	<b>-3,379,266</b>

Indicator	Trim.I 2018	Trim.II 2018	Trim.I 2019	Trim.II 2019	Trim.I 2019 vs. Trim.I 2018	Trim.II 2019 vs. Trim.II 2018
Impozit pe profit	-	(17,051)	-	(81,175)	-	(64,124)
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>1,144,041</b>	<b>4,095,579</b>	<b>-626,762</b>	<b>652,189</b>	<b>-1,770,803</b>	<b>-3,443,390</b>

### 1.3 VANZARI NETE

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

	6 luni 2017	6 luni 2018	6 luni 2019	2019 vs. 2018	
- Venituri din vanzari de produse finite, total, din care:	70,202,437	76,032,594	71,143,343	▼	(4,889,252) -6%
- Venituri din vanzari de semifabricate	28,645	5,558	5,538	▼	(21) 0%
- Venituri din prestari servicii	197,342	96,957	182,273	▲	85,316 88%
- Venituri din vanzari de marfuri	25,400,946	22,036,379	22,237,825	▲	201,445 1%
- Venituri din alte activitati	1,593,575	2,194,995	2,150,316	▼	(44,680) -2%
<b>Total vanzari nete</b>	<b>97,422,943</b>	<b>100,366,485</b>	<b>95,719,294</b>	<b>▼</b>	<b>(4,647,191) -5%</b>

Indicator	6 luni 2017	6 luni 2018	6 luni 2019	2019 vs. 2018	
Vanzari nete	97,422,943	100,366,485	95,719,294	▼	(4,647,191) -5%
Venituri din chirii	1,393,879	1,288,589	885,948	▼	(402,641) -31%
<b>Total Cifra de afaceri, din care:</b>	<b>98,816,822</b>	<b>101,655,074</b>	<b>96,605,242</b>	<b>▼</b>	<b>(5,049,832) -5%</b>
- Piata interna	72,669,059	74,375,459	71,318,794	▼	(3,056,665) -4%
- Piata externa	26,147,763	27,279,615	25,286,448	▼	(1,993,167) -7%

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

### 1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI:

Indicator	Formula	30.06.17	30.06.18	30.06.19
EBIT	Profit brut + cheltuieli cu dobanzile	2,706,879	6,099,654	884,595
EBITDA	EBITDA + cheltuieli cu amortizarea-Venituri din subventii	6,913,443	10,434,405	4,977,117
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	7.00%	10.26%	5.15%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	5.23%	7.54%	3.63%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	1.92%	5.17%	0.11%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	0.77	0.90	1.11
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0.48	0.66	0.82
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	48%	41%	31%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	52%	50%	47%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	26%	21%	14%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	3.36	7.24	1.14
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	50	67	74
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	54	55	52
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	0.46	0.50	0.57
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0.66%	1.90%	0.01%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1.36%	3.79%	0.02%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	1.82%	5.15%	0.03%

**1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

Numerarul si echivalentul de numerar in perioada de raportare a inregistrat o scadere cu 926,774 lei fata de 01.01.2019. Situatia comparativa privind fluxurile de numerar este redata in tabelul de mai jos.

	30/06/2018	31/12/2018	30/06/2019
<b><i>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</i></b> <b><i>Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)( A )</i></b>	4,823,972	3,396,708	457,512
<b><i>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</i></b> <b><i>Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii ( B )</i></b>	3,828,944	8,143,336	2,253,890
<b><i>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</i></b> <b><i>Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare ( C )</i></b>	-2,953,023	-10,738,050	-3,638,175
<b><u>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)</u></b>	<b>5,699,893</b>	<b>801,994</b>	<b>-926,774</b>
<b><u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</u></b>	<b>2,529,016</b>	<b>2,529,016</b>	<b>3,331,010</b>
<b><u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</u></b>	<b>8,228,909</b>	<b>3,331,010</b>	<b>2,404,236</b>

**2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

- 2.1 Nu este cazul
- 2.2 Nu este cazul
- 2.3 Nu este cazul

**3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE**

3.1. In primul semestru al acestui an, societatea si-a respectat obligatiile financiare, platind in termen toate datoriile comerciale, obligatiile salariale si cele fiscale, precum si ratele si dobanzile aferente creditelor pentru investitii, dobanzile aferente creditelor pentru finantarea activitatii de productie si ratele de leasing conform scadentarelor.

3.2. Nu este cazul

**4. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE**

In semestrul I 2019 au fost derulate tranzactii cu partile afiliate, astfel:

Parte Afliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	13,018	300,239
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	17,723,921	670,889
RC ENERGO INSTALL SRL	50,868	1,310,582
<b>Total</b>	<b>17,787,807</b>	<b>2,281,710</b>

**5. STRUCTURA ACTIONARIATULUI**

La 30.06.2019 Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:

Actionar	Numar actiuni	% proprietate
LIVING PLASTIC INDUSTRY S.R.L. loc. BUZAU jud. BUZAU	86,774,508	32.85%
JOYFUL RIVER LIMITED loc. NICOSIA CYP	54,195,089	20.52%
ALTE PERSOANE JURIDICE	17,985,871	6.81%
ALTE PERSOANE FIZICE	105,166,628	39.82%
<b>Total</b>	<b>264,122,096</b>	<b>100.00%</b>

Evolutia pretului actiunilor Romcarbon SA in Semestrul I 2019.



**Nota : Situatiile financiare ale societatii la 30.06.2019 nu au fost auditate.**

**Presedinte C.A.,  
Huang Liang Neng**

**Director General: ing.Andrei Radu  
Director Financiar :ec. Zainescu Viorica Ioana**

Thinking  
forward

## DECLARAȚIE

Subsemnații, **HUANG LIANG NENG**- în calitate de Președinte C.A., **ANDREI RADU**-în calitate de Director General 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 R 1158050, declarăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la 30.06.2019 care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară – O.M.F.P. nr. 1286/2012- 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.

Data astăzi, 13.08.2019

HUANG LIANG NENG

L.S.

ANDREI RADU

L.S.

ZĂINESCU VIORICA IOANA

L.S.



## **S.C. ROMCARBON S.A.**

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE SEMESTRIALE  
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 30 Iunie 2019**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU  
STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE FINANCIARA ADOPTATE DE  
UNIUNEA EUROPEANA CU MODIFICARILE ULTERIOARE**





# CUPRINS

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL.....	pag.1
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE.....	pag.2
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII.....	pag.3
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE.....	pag.4-12
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI.....	pag.13



**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2019**  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)

	<b>Perioada incheiata la 30-iun-18</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-19</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Vanzari nete	100,366,485	95,719,294
Venituri din investitii	2,407,168	968,183
Alte castiguri sau pierderi	3,607,185	(584,315)
Variatia stocurilor	(24,559)	1,008,357
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(69,448,349)	(64,995,173)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(5,466,335)	(5,325,653)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(18,071,046)	(18,735,487)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(570,540)	(573,362)
Costul net al finantarii	(953,178)	(972,916)
Venituri din subventii	1,131,584	1,233,131
Alte cheltuieli	(7,721,744)	(7,635,457)
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>5,256,671</b>	<b>106,602</b>
Impozit pe profit	(17,051)	(81,175)
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>5,239,620</b>	<b>25,427</b>
Alte elemente ale rezultatului global		
<b>Total rezultat global</b>	<b>5,239,620</b>	<b>25,427</b>
Rezultat pe actiune	0.0198	0.0001
<b>Numarul actiunilor</b>	<b>264,122,096</b>	<b>264,122,096</b>

**ADMINISTRATOR:**  
Numele și prenumele : HUANG LIANG NENG  
Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT:**  
**DIRECTOR FINANCIAR**  
Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA  
Semnătura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR GENERAL:**  
Numele și prenumele : ANDREI RADU  
Semnătura \_\_\_\_\_

**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

	<u>01-ian-19</u>	<u>30-iun-19</u>
	RON	RON
<b>Active pe termen lung</b>		
Imobilizari corporale	130,049,723	124,772,510
Investitii imobiliare	18,033,515	18,033,515
Imobilizari necorporale	78,269	345,123
Active financiare	22,247,181	27,085,581
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>170,408,688</b>	<b>170,236,729</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	20,695,918	22,568,153
Creante comerciale si alte creante	35,722,416	43,942,933
Sume de incasat de natura financiara de la parti afiliate	6,174,452	-
Alte active	1,007,913	1,493,311
Numerar si echivalente de numerar	3,331,011	2,404,233
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	16,000,390	15,607,875
<b>Total active curente</b>	<b>82,932,100</b>	<b>86,016,505</b>
<b>Total activ</b>	<b>253,340,788</b>	<b>256,253,234</b>
<b>Capitaluri proprii si datorii</b>		
<b>Capital si rezerve</b>		
Capital social	26,412,210	26,412,210
Prime de capital	2,182,283	2,182,283
Rezerve	58,492,792	58,111,814
Rezultat reportat	50,103,010	50,225,493
<b>Total capitaluri</b>	<b>137,190,295</b>	<b>136,931,800</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi	22,666,821	19,075,973
Datorii privind impozitul amanat	8,902,075	8,902,075
Venituri in avans	15,413,305	14,180,641
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>46,982,201</b>	<b>42,158,689</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	24,537,065	31,570,852
Imprumuturi	39,935,675	40,172,270
Venituri in avans	2,265,476	2,348,581
Alte datorii	2,430,076	3,071,042
<b>Total datorii curente</b>	<b>69,168,292</b>	<b>77,162,745</b>
<b>Total datorii</b>	<b>116,150,493</b>	<b>119,321,434</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>253,340,788</b>	<b>256,253,234</b>

**ADMINISTRATOR:**  
Numele și prenumele : **HUANG LIANG NENG**  
Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT:**  
**DIRECTOR FINANCIAR**  
Numele și prenumele : **ZAINESCU VIORICA**  
Semnătura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR GENERAL:**  
Numele și prenumele : **ANDREI RADU**  
Semnătura \_\_\_\_\_

**SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII  
 PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
 (toate sumele sunt exprimate in "RON", daca nu este specificat altfel)**

	<u>Capital social</u>	<u>Prime de capital</u>	<u>Rezerve de reevaluare</u>	<u>Rezerve legale</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultat reportat</u>	<u>Total</u>
<b>01/ian/2019</b>	<b><u>26,412,210</u></b>	<b><u>2,182,283</u></b>	<b><u>39,808,427</u></b>	<b><u>4,115,011</u></b>	<b><u>14,569,353</u></b>	<b><u>50,103,010</u></b>	<b><u>137,190,295</u></b>
Reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Distribuire de dividende	-	-	-	-	-	-	-
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	25,427	25,427
Corectare erori contabile	-	-	-	-	-	(283,922)	-
Transfer intre conturi de capital	-	-	(380,978)	-	-	380,978	-
<b>30/iun/2019</b>	<b><u>26,412,210</u></b>	<b><u>2,182,283</u></b>	<b><u>39,427,450</u></b>	<b><u>4,115,011</u></b>	<b><u>14,569,353</u></b>	<b><u>50,225,493</u></b>	<b><u>136,931,800</u></b>

**ADMINISTRATOR:**
**Numele și prenumele : HUANG LIANG NENG**
**Semnătura**\_\_\_\_\_

**DIRECTOR FINANCIAR:**
**Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA**
**Semnătura**\_\_\_\_\_

**DIRECTOR GENERAL:**
**Numele și prenumele : ANDREI RADU**
**Semnătura**\_\_\_\_\_

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

<b>Vanzari nete</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-19 RON</b>
Vânzări din produse finite	76,205,403	71,462,747
Venituri din vânzarea mărfurilor	21,869,130	21,923,958
Venituri din servicii prestate	96,957	182,273
Alte venituri	2,194,995	2,150,316
<b>Total</b>	<b>100,366,485</b>	<b>95,719,294</b>
<b>Venituri din investitii</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-19 RON</b>
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	1,288,588	885,948
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	1,310	82,235
Dividende primite din participatii	1,117,270	-
<b>Total</b>	<b>2,407,168</b>	<b>968,183</b>
<b>Alte castiguri sau pierderi si alte venituri</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-19 RON</b>
Venituri din penalitati percepute	6,671	-
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilizarilor	-	(18,102)
Pierderi din calamitati (net de despagubiri din asigurari)	-	-
Castig / (pierdere) din ajustarea investitiilor imobiliare la valoarea justa	-	-
Castig / (pierdere) din vanzarea investitiilor imobiliare	3,553,050	-
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(11,577)	(647,763)
Castig / (pierdere) din cedarea investitiilor financiare	-	-
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	-	23,739
Alte castiguri	59,041	57,811
Alte pierderi	-	-
<b>Total</b>	<b>3,607,185</b>	<b>(584,315)</b>
<b>Cheltuieli cu materiile prime si consumabile</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-19 RON</b>
Materii prime consumate	38,927,713	34,571,723
Costul marfurilor vandute	21,553,796	21,634,759
Cheltuieli cu energia si apa	6,235,980	6,303,025
Cheltuieli cu materiale consumabile	2,730,861	2,485,667
<b>Total</b>	<b>69,448,349</b>	<b>64,995,173</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

<b>Cheltuieli cu deprecierea și amortizarea activelor</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-19 RON</b>
Total cheltuielile cu amortizarea	5,466,335	5,325,653
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	5,414,009	5,276,214
Amortizarea imobilizărilor necorporale	52,326	49,439
<b>Total</b>	<b>5,466,335</b>	<b>5,325,653</b>
<b>Cheltuieli cu beneficiile angajaților</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-19 RON</b>
Cheltuieli privind salariile angajaților	17,396,329	18,172,136
Cheltuieli cu contribuția societății la asigurările sociale	570,540	573,362
Tichete de masă	674,717	563,351
<b>Total cheltuieli cu beneficiile angajaților</b>	<b>18,641,586</b>	<b>19,308,849</b>
<b>Costul net al finanțării</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-19 RON</b>
Cheltuieli cu dobânzile bancare și de leasing	823,313	763,988
Comisioane bancare și costuri asimilate	129,865	208,928
<b>Total costuri de finanțare</b>	<b>953,178</b>	<b>972,916</b>
<b>Alte cheltuieli</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada încheiată la 30-iun-19 RON</b>
Cheltuieli privind transportul și logistica	2,533,867	2,649,637
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terți	3,084,665	2,725,964
Cheltuieli de protocol și marketing	274,925	116,240
Cheltuieli cu reparațiile	480,737	739,546
Cheltuieli cu impozite și taxe	899,690	915,453
Pierderi din creanțe	-	-
Cheltuieli privind asigurările	172,635	200,127
Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile	65,769	60,078
Cheltuieli cu deplasări	59,272	54,564
Cheltuieli privind chirii	113,778	93,049
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	2,816	3,000
Cheltuieli privind amenzile și penalitățile	153	7,939
Alte cheltuieli	33,437	69,860
<b>Total alte cheltuieli</b>	<b>7,721,744</b>	<b>7,635,457</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

<b>Impozit pe profit</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-18 RON</b>	<b>Perioada incheiata la 30-iun-19 RON</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	17,051	81,175
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
<b>Total</b>	<b>17,051</b>	<b>81,175</b>

**INVESTITII IMOBILIARE**

<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>18,033,515</b>
Intrări	-
Iesiri	-
<b>Sold la 30 iunie 2019</b>	<b>18,033,515</b>

**ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE**

	<b>Licențe</b>	<b>Alte imobilizări necorporale</b>	<b>Imobilizari necorporale in curs</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>730,196</b>	<b>592,467</b>	-	<b>1,322,663</b>
Intrări	270,753	-	296,462	567,215
Transferuri				-
Ieșiri	(750)	-	(250,922)	(251,672)
<b>Sold la 30 iunie 2019</b>	<b>1,000,199</b>	<b>592,467</b>	<b>45,540</b>	<b>1,638,206</b>

**Amortizarea cumulata**

<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>(674,351)</b>	<b>(570,043)</b>		<b>(1,244,394)</b>
Cheltuiala cu amortizarea	(35,990)	(13,449)		(49,439)
Eliminări din vânzare de active	750	-		750
<b>Sold la 30 iunie 2019</b>	<b>(709,591)</b>	<b>(583,492)</b>	-	<b>(1,293,082)</b>

**VALOAREA NETA CONTABILA  
La 30 iunie 2019**

<b>290,608</b>	<b>8,975</b>	<b>45,540</b>	<b>345,123</b>
----------------	--------------	---------------	----------------

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

	<b>Terenuri</b>	<b>Clădiri</b>	<b>Utilaje și echipament</b>	<b>Instalații și obiecte de mobilier</b>	<b>Imobilizări corporale în curs și avansuri</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b><i>COST</i></b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>45,876,831</b>	<b>24,343,213</b>	<b>116,870,655</b>	<b>1,465,542</b>	<b>208,678</b>	<b>188,764,919</b>
Intrări	0	255,504	97,416	48,544	385,431	786,895
Ieșiri	-	(201,163)	(81,443)	(732,471)	(401,465)	(1,416,542)
<b>Sold la 30 iunie 2019</b>	<b>45,876,831</b>	<b>24,397,554</b>	<b>116,886,628</b>	<b>781,615</b>	<b>192,644</b>	<b>188,135,272</b>
	<b>Terenuri</b>	<b>Clădiri</b>	<b>Utilaje și echipament</b>	<b>Instalații și obiecte de mobilier</b>	<b>Imobilizări corporale în curs și avansuri</b>	<b>Total</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b><i>AMORTIZARE CUMULATĂ</i></b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2019</b>	<b>-</b>	<b>(3,593,604)</b>	<b>(54,314,139)</b>	<b>(807,452)</b>	<b>-</b>	<b>(58,715,195)</b>
Cheltuiala cu amortizarea		(886,441)	(4,351,738)	(38,034)		(5,276,213)
Reduceri din ieșiri de active		143,536	73,083	412,028		628,647
Reduceri din reevaluare						
<b>Sold la 30 iunie 2019</b>	<b>-</b>	<b>(4,336,509)</b>	<b>(58,592,794)</b>	<b>(433,458)</b>	<b>-</b>	<b>(63,362,762)</b>
<b>VALOAREA NETA CONTABILĂ La 30 iunie 2019</b>	<b>45,876,831</b>	<b>20,061,045</b>	<b>58,293,834</b>	<b>348,156</b>	<b>192,644</b>	<b>124,772,510</b>



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Iunie 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**
**ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE**

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

	Activitatea de bază	Locul înființării și al operațiunilor	30 Iunie 2019	
			%	RON
RECYPLAT LTD CIPRU	Exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor	Nicosia	100.00 %	20,261,120
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH	Comertul cu produse finite din material plastic, reciclarea materialelor plastice si cumpararea de deseuri din material plastic	Germania	100.00 %	110,138
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	100.00 %	15,112
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei. (cod CAEN 6209)	Buzau	99.00%	1,980
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222)	Buzau	99.00%	6,477,632
GRINFILD LTD	Comertul cu ridicata	Odessa	62.62%	2,687,755
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Bucuresti	25.36%	586,625
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE (Non-Profit Organization)	Scopul asociatiei e de a reprezenta, promova si sustine interesele patronale si profesionale ale membrilor sai	Buzau	33.33%	400
YENKI SRL	Activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	33.34%	100,000
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	1.95%	203,963
Registrul Miorita SA	Alte intermediari financiare n.c.a.(cod CAEN 6499)	Cluj	3.79%	5,000
		<b>TOTAL</b>		<b><u>30,449,725</u></b>
	Ajustari privind deprecierea activelor financiare			<u>(3,364,144)</u>
	<b>Valoarea contabila neta</b>			<b><u>27,085,581</u></b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**
**STOCURI**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Materii prime	10,140,307	11,591,334
Alte consumabile	3,045,873	3,075,227
Obiecte de inventar	112,158	93,427
Ambalaje	226,298	189,688
Produse finite	4,618,155	4,856,785
Productie neterminata	1,711,621	2,277,879
Semifabricate	2,055,979	1,773,862
Produse reziduale	2,734	6,180
Marfuri	187,924	126,950
Avansuri pentru cumparari de stocuri	25,125	7,077
Provizioane pentru stocuri depreciate	(1,430,256)	(1,430,256)
<b>Total</b>	<b>20,695,918</b>	<b>22,568,153</b>

**CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Creante comerciale	36,394,466	44,469,214
Provizioane clienti incerti	(1,202,652)	(1,178,913)
Taxe de recuperat	118,587	279,683
Alte creante	412,015	372,948
Subventii de primit	-	-
Avansuri platite	-	-
<b>Total</b>	<b>35,722,416</b>	<b>43,942,933</b>

**NUMERAR SI CONTURI BANCARE**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Conturi la banci	3,197,884	2,227,783
Casa in numerar	24,317	30,874
Echivalente de numerar	108,810	145,576
<b>Total</b>	<b>3,331,011</b>	<b>2,404,233</b>

**ALTE ACTIVE CURENTE**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Cheltuieli in avans	839,094	1,083,812
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	168,819	409,499
<b>Total</b>	<b>1,007,913</b>	<b>1,493,311</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**
**CAPITALUL EMIS**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
264,122,096 acțiuni ordinare achitate integral (2019: 264,122,096). Valoarea unei acțiuni este 0.1 RON	26,412,210	26,412,210
<b>Total</b>	<b>26,412,210</b>	<b>26,412,210</b>

**REZERVE**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Rezerve legale:	4,115,011	4,115,011
Alte rezerve:	14,569,353	14,569,353
Rezerve din reevaluare (P)	39,808,428	39,427,450
<b>Total</b>	<b>58,492,792</b>	<b>58,111,814</b>

**IMPRUMUTURI**
**Imprumuturi - componenta pe termen scurt**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Linie credit Euro – BRD	11,643,846	11,938,264
Credit investitii Euro II - BRD	582,774	591,671
Credit investitii Euro III - BRD	735,816	747,049
UniCredit Bank (linie de credit)	20,447,388	20,264,159
UniCredit Bank - Credit investitii - CCE 2015	2,028,797	2,059,769
Credit Investitii I - Eximbank SA	1,023,750	1,023,750
Credit Investitii II - Eximbank SA	530,573	596,833
Credit investitii I - UniCredit Bank	499,579	499,579
Credit investitii II - UniCredit Bank	306,263	306,263
Credit investitii III - UniCredit Bank	527,061	535,108
Credit investitii IV - UniCredit Bank	1,077,878	1,077,878
Credit investitii V - UniCredit Bank	531,947	531,947
<b>Total</b>	<b>39,935,675</b>	<b>40,172,270</b>

**Imprumuturi - componenta pe termen lung**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Credit investitii Euro II - BRD	1,651,193	1,380,564
Credit investitii Euro III - BRD	1,532,951	1,182,829
UniCredit Bank - Credit investitii - CCE 2015	8,686,140	7,788,860
Credit investitii I - UniCredit Bank	1,790,158	1,540,368
Credit investitii II - UniCredit Bank	535,961	382,829
Credit investitii III - UniCredit Bank	922,357	668,884
Credit investitii IV - UniCredit Bank	2,155,758	1,616,818
Credit investitii V - UniCredit Bank	1,241,211	975,238
Credit Investitii I - Eximbank SA	2,559,373	2,047,502
Credit Investitii II - Eximbank SA	1,591,719	1,492,081
<b>Total</b>	<b>22,666,821</b>	<b>19,075,973</b>

Creditele bancare au fost garantate cu ipoteci imobiliare si mobiliare asupra unor cladiri si terenuri, echipamente si utilaje, stocuri, cu cesiuni de creante precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**ALTE DATORII**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Datorii fata de angajati	1,004,630	1,235,866
Datorii aferente contributiilor salariale	865,963	1,048,350
Alte datorii fiscale	559,483	786,826
Dobanzi de platit	-	-
<b>Total</b>	<b>2,430,076</b>	<b>3,071,042</b>

**DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
Datorii comerciale	23,166,515	29,988,265
Alte datorii	793,136	783,341
Estimari privind facturile de primit	359,085	393,860
Avansuri primite	218,329	405,386
<b>Total</b>	<b>24,537,065</b>	<b>31,570,852</b>

**OBLIGAȚII DE LEASING FINANCIAR**

	<b>01-ian-19</b>	<b>30-iun-19</b>
De plata într-o perioada mai mica de 1 an	-	-
De plata într-o perioada mai mare de 1 an	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE**

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achizitii de bunuri si servicii		Sume de incasat de la parti afiliate		Sume de plata catre partile afiliate	
	6 luni 2018	6 luni 2019	6 luni 2018	6 luni 2019	31 decembrie 2018	30 iunie 2019	31 decembrie 2018	30 iunie 2019
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	12,007	13,018	224,447	300,239	0	0	30,532	79,215
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	17,308,415	17,723,921	504,302	670,889	23,000,525	21,144,955	242,854	316,462
RC ENERGO INSTALL SRL	47,631	50,868	895,220	1,310,582	1,422,490	0	197,659	670,998
YENKI SRL BUZAU	1,765	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>17,369,819</b>	<b>17,787,807</b>	<b>1,623,969</b>	<b>2,281,710</b>	<b>24,423,015</b>	<b>21,144,955</b>	<b>471,045</b>	<b>1,066,676</b>

Nota : In sume de incasat de la Parti afiliate sunt incluse si imprumuturile acordate.

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2019  
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

**INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI**

Performanța economico-financiară înregistrată de SC Romcarbon SA în perioada de raportare poate fi evaluată prin prisma următorilor indicatori:

<b>Indicator</b>	<b>Formula</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	2,706,879	6,099,654	884,595
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subvenții	6,913,443	10,434,405	4,977,117
EBITDA în total vânzări	EBITDA/Cifra de afaceri	7.00%	10.26%	5.15%
EBITDA în capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	5.23%	7.54%	3.63%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	1.92%	5.17%	0.11%
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	0.77	0.90	1.11
Indicatorul lichidității imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0.48	0.66	0.82
Indicatorul gradului de îndatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	48%	41%	31%
Indicatorul gradului de îndatorare(2)	Total datorii/Total active	52%	50%	47%
Rata de acoperire a dobânzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	3	7	1
Viteza de rotație a creanțelor comerciale	Sold mediu creanțe comerciale/Cifra de afaceri	50	67	74
Viteza de rotație a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	54	55	52
Rata rentabilității economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0.66%	1.90%	0.01%
Rata rentabilității financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1.36%	3.79%	0.02%
Rata rentabilității comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	1.82%	5.15%	0.03%

**Nota:** Situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 IUNIE 2019 nu au fost auditate.

**ADMINISTRATOR:**
**Numele și prenumele : HUANG LIANG NENG**
**Semnătura**\_\_\_\_\_

**INTOCMIT:**
**DIRECTOR FINANCIAR**
**Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA**
**Semnătura**\_\_\_\_\_

**DIRECTOR GENERAL:**
**Numele și prenumele : ANDREI RADU**
**Semnătura**\_\_\_\_\_

**ROMCARBON SA** | *Thinking forward*  
Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132  
Cod postal 120012  
Tel.0238.711.155  
Fax.0238.710.697  
[www.romcarbon.com](http://www.romcarbon.com)  
[investor.relations@romcarbon.com](mailto:investor.relations@romcarbon.com)