



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

Raport curent

întocmit în conformitate cu Regulamentul ASF Nr.5/2018 privind emitenții de instrumentele financiare și operațiuni de piață

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

Data raportului	28 februarie 2025
Denumirea societății	CHIMCOMPLEX SA Borzești
Sediul social	Str. Industriilor, nr.3, Onești, județ Bacău, România
Număr de telefon/fax	0234/302100; 0234/302102
Website	http://www.chimcomplex.com
E-mail	ir@chimcomplex.com
Codul unic de înregistrare la ORC	RO960322
Nr. de ordine în Reg. Comerțului	J2018000854383
Capital social subscris și vărsat	304.907.851 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	<ul style="list-style-type: none">• Acțiuni nominative, dematerializate, a caror evidență este ținută de Depozitarul Central SA București• Valoarea nominală, lei/acțiune: 1 leu/acțiune• Număr de acțiuni: 304.907.851
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	BVB, categoria standard, simbol CRC

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



În conformitate cu datele din calendarul de comunicare financiară al societății și respectând prevederile legislației specifice pieței de capital în materie de raportări către instituțiile pieței de capital și acționari, CHIMCOMPLEX SA Borzești aduce la cunoștința tuturor celor interesați situațiile financiare individuale preliminate încheiate la data de 31 decembrie 2024, întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aplicabile societăților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificările și completările ulterioare.

REZUMAT EXECUTIV

Performanța financiară 2024

Chimcomplex a încheiat anul 2024 cu o cifră de afaceri de 1.495,5 milioane lei, înregistrând o creștere de 6,88% față de anul precedent, în ciuda unui mediu de piață marcat de volatilitate și presiuni economice. Veniturile totale au ajuns la 1.538,9 milioane lei (+12,61%), iar cheltuielile totale s-au ridicat la 1.524,7 milioane lei (+12,29%).

Rezultatul din exploatare a fost de 52,2 milioane lei, iar rezultatul net a fost de 3,5 milioane lei, reflectând impactul creșterii costurilor materiilor prime și al utilităților, în special în cea de a doua jumătate a anului. Un impact major l-a avut și volatilitatea înregistrată pe piețele de desfacere, corelată cu modificările geo-politice la nivel european și la nivel mondial.

Chimcomplex se menține în primele 18% dintre jucătorii care au obținut profit la nivel internațional din industria chimică. Acest rezultat este un efect al "Planului de Măsuri de Precauție și Dezvoltare Accelerată" lansat în anul 2024 ca răspuns la evoluțiile nefavorabile și imprevizibile ale mediului de afaceri generate de conflictele militare și crizele multiple la nivel global, care au culminat cu dificultatea contractării materiilor prime esențiale pentru Chimcomplex, dar și cu menținerea ridicată a prețurilor la gaze naturale, energie electrică, propilenă precum și la prognozele economice care indică menținerea trendului negativ și în perioada următoare. Planul a vizat reduceri de costuri și accelerarea investițiilor, urmărind să asigure stabilitatea și sustenabilitatea în fața dificultăților prezente și viitoare. Programul de reduceri de costuri pentru 2024, în urma rezultatelor din 2023, a început de la indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație și cele ale directorilor, fără a afecta drepturile salariaților.

Principalele aspecte ale "Planului de Măsuri de Precauție și Dezvoltare Accelerată" pentru anul 2024 au inclus:

- Redimensionarea structurii de administrare a societății, prin reducerea numărului de administratori de la 7 la 5 și de comisii de la 5 la 3.
- Redimensionarea organigramei și structurii de management prin desființarea și/sau comasarea a 11 poziții de conducere, printre care se numără Director Financiar Adjunct, Director Tehnic Dezvoltare Adjunct, Director General Adjunct, Director Operațiuni Vâlcea, Director Comercial Adjunct, Director Producție Adjunct, 3 Directori de Divizie, 2 Directori de Departamente.
- Celelalte drepturi salariale nu au fost afectate de planul de precauție ce s-a implementat în acest an.
- Accelerarea investițiilor în 5 proiecte strategice începute în urmă cu 3 ani și care au ajuns la maturitate.
- Nu s-au acordat dividende pentru anul financiar 2023 iar profitul a rămas la dispoziția companiei pentru investiții și asigurarea lichidității
- În același timp, GreenComplex a accelerat activitățile de producție în domeniul chimiei verzi și reciclării chimice, iar Chimcomplex a lansat un studiu de fezabilitate pentru primul combinat de bio-chimie din România, cu activități de producție la Iași și de cercetare la București și Buzău.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



- Începând cu data de 1 iunie, dl Steven Hunt, cetățean britanic, a preluat funcția de CEO al companiei. Cu peste 40 de ani de experiență în domeniul executiv, domnul Hunt a ocupat diverse poziții de conducere în Europa, Asia și America, consolidându-și expertiza în management general, comercial și strategic.

Investiții strategice și sustenabilitate

În 2024, Chimcomplex a realizat investiții de 94,3 milioane lei în modernizarea și extinderea capacităților de producție pe platformele de la Râmnicu Vâlcea și Onești. Principalele proiecte de investiții includ:

- Finalizarea instalației de cogenerare de 8 MW și realizarea unei instalații de 49,5 MW pentru optimizarea consumului energetic.
- Lansarea unei investiții într-o unitate de producție de poliepozizi.
- Lansarea unui proiect de reciclare a spumelor poliuretanică, cu obiectivul de a contribui la economia circulară.
- Inițierea unei investiții într-un parc de panouri fotovoltaice (4,6 MW la Râmnicu Vâlcea și 14 MW la Onești) pentru creșterea independenței energetice.
- Utilizarea hidrogenului în instalațiile de cogenerare pentru reducerea emisiilor de CO₂.

Chimcomplex a finalizat totodată și achiziția Logiserv Tank Cleaning, o companie de referință în domeniul spălării autocisternelor, containerelor și IBC-urilor destinate transportului și depozitării de substanțe chimice lichide. Logiserv este prima spălătorie din România care oferă servicii de calitate la standarde europene recunoscute de Consiliul European al Industriei Chimice (CEFIC).

În urma investiției de 800.000 de euro, Chimcomplex a preluat echipamentele, utilajele esențiale și autorizațiile pentru a opera spălătoria la cele mai bune standarde. Logiserv Tank Cleaning este prima spălătorie din România certificată Sqas Cleaning și care la rândul său certifică prestarea serviciilor prin emiterea certificatului de spălare tip ECD. De asemenea, compania deține o stație proprie de epurare pentru apele uzate rezultate din procesul de spălare, care respectă condițiile impuse de legislația de mediu în vigoare.

Această achiziție ne-a permis să ne valorificăm experiența pentru a oferi clienților o gamă mai largă de servicii industriale și a ne asigura că manipularea produselor noastre se respectă întocmai, fără riscuri de contaminări încrucișate. Investim continuu în noi tehnologii pentru a crește eficiența, dar ne menținem atenția spre protecția mediului și sustenabilitate. Aceasta este încă un obiectiv îndeplinit în strategia noastră de a crește constant.

Context de piață și provocări

Anul 2024 a fost marcat de fluctuații economice și geopolitice, care au influențat cererea și prețurile materiilor prime. Piața europeană a sodei caustice și a poliolilor a înregistrat o volatilitate ridicată, iar competiția cu producătorii asiatici a pus presiune pe marjele de profit. În acest context, Chimcomplex a implementat măsuri de optimizare a costurilor și de diversificare a portofoliului de produse.

Alinierea producției pe segmentele profitabile ale portofoliului, precum poliolii și produsele clorosodice a oferit companiei noastre variante de diversificare și optimizare a resurselor, permițându-i să își consolideze poziția pe piață.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Perspectivă pentru 2025

Pentru anul 2025, Chimcomplex își propune:

- Continuarea investițiilor în eficiență energetică și reducerea amprentei de carbon.
- Dezvoltarea de noi produse chimice cu valoare adăugată mare pentru a reduce dependența de importuri.
- Consolidarea poziției pe piețele internaționale și creșterea exporturilor.
- Creșterea flexibilității operaționale pentru a răspunde rapid cerințelor pieței.
- Diversificarea portofoliului de business pentru a elimina efectele ciclicității sectorului chimic.

Compania rămâne angajată în direcția sustenabilității și a inovării, având ca obiectiv strategic transformarea Chimcomplex într-un lider regional în industria chimică verde.

În acest context Chimcomplex și Eonic Technologies, o companie de tehnologie avansată axată pe carbon regenerabil, au semnat un memorandum de înțelegere. Cele două companii vor colabora pentru a explora o potențială producție de polioli pe bază de CO₂, cu scopul de a îmbunătăți sustenabilitatea și performanța materialelor în diverse industrii și de a aduce tehnologia durabilă a poliolilor pe piața europeană.

Tehnologia Eonic utilizează un catalizator și un proces brevetat pentru a înlocui până la 30% din materialele pe bază de combustibili fosili din polioli cu CO₂ capturat. Producătorii pot licenția această tehnologie pentru a produce polioli de înaltă performanță, adecvați pentru utilizare într-o gamă largă de aplicații, inclusiv spume, laminate, acoperiri și elastomeri pentru mobilă și saltele, industria auto, construcții, încălțăminte, îmbrăcăminte și în diverse scopuri industriale.

Această inițiativă sprijină reducerea amprentei de carbon în industriile europene, oferind polioli fabricați cu CO₂ capturat în locul combustibililor fosili, contribuind astfel la reducerea emisiilor de CO₂.

Parteneriatul cu Eonic Technologies reprezintă un pas înainte pentru Chimcomplex. Adoptând tehnologia avansată a poliolilor pe bază de CO₂, ajutăm clienții să își reducă amprenta de carbon. Plasăm industria de producție din România în centrul mișcării europene pentru sustenabilitate, această colaborare nu doar că se aliniază strategiei noastre de reducere a impactului de mediu al operațiunilor noastre, dar și consolidează capacitățile industriale europene în producerea de materiale ecologice, de înaltă performanță. Împreună, vom lansa noi oportunități de inovare și creștere, creând un viitor mai luminos și mai verde pentru industria chimică

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Prezentarea rezultatelor financiare preliminate, din activitatea curentă, aferente anului 2024

- **Venituri:** Veniturile totale în anul 2024 au fost de 1.538.995 mii lei, din care 1.525.975 mii lei venituri din exploatare și 13.020 mii lei venituri financiare.
- **Costuri:** Cheltuielile totale înregistrate în anul 2024 au fost de 1.524.695 mii lei, din care 1.473.771 mii lei cheltuieli de exploatare și 50.924 mii lei cheltuieli financiare.
- **Profit/Pierdere:** La 31 decembrie 2024 societatea a înregistrat un profit operațional (rezultat din exploatare) de 52.204 mii lei. Pe total activitate rezultatul net a fost profit de 3.484 mii lei.

	lei	
	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Rezultat total brut, din care:	14.299.831	8.825.048
-rezultat din exploatare	52.203.976	34.406.307
-rezultat financiar	(37.904.145)	(25.581.259)
Cheltuieli cu impozit pe profit	(10.815.755)	-
Venituri din impozit amânat	-	6.448.755
Rezultat net	3.484.076	15.273.803

În perioada ianuarie - decembrie 2024 au fost realizate cheltuieli de investiții în suma de 94.261 mii lei pe ambele platforme de la Râmnicu Vâlcea și Onești, pentru lucrări de finalizare a instalației de cogenerare de înaltă eficiență de 8MWe, realizare instalație cogenerare de 49,5MWe. Și demararea proiectului POLIEPOXIZI (rășini pe baza de epiclorhidrina) care vizează obținerea a 26.000 t/an epiclorhidrina, din care aproximativ 15000 t/an vor fi procesate în 24.000 t/an rășini epoxidice; se vor putea produce mai multe tipuri de rășini epoxidice, în funcție de vâscozitatea dorită, densitatea și echivalentul epoxidic.

Instalațiile de cogenerare finalizate, atât cea de 49,5MWe, cât și cea de 8Mwe utilizează gaz natural și asigură printr-un proces tehnologic de ultimă generație o parte din necesarul de energie electrică pentru platforma de la Râmnicu Vâlcea.

Din programul de investiții aprobat pentru anul 2024, au mai fost realizate și lucrările de modernizări, amenajări și alte dotări. S-au avut în vedere achiziții/înlocuiri de echipamente extinderide capacități și asigurarea modernizării, eficientizării și fiabilizării funcționării fluxurilor de fabricații și a celor comerciale, cât și investiții pentru protecția mediului.

În perioada următoare compania urmărește dezvoltarea prin continuarea programului de investiții strategice început în 2024 și își propune eficientizarea și stabilitatea din punct de vedere energetic.

Situațiile financiare preliminate neauditate pentru anul 2024 au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

Situațiile financiare finale individuale și consolidate anuale auditate vor fi publicate în data de 25 martie 2025.

Aceste situații financiare preliminate prezintă rezultatele financiare aferente activității curente desfășurate de societate în anul 2024. Până la aprobarea situațiilor financiare în forma definitivă pot apărea modificări a căror influență nu poate fi cuantificată la data prezentului raport și asupra cărora atragem atenția că ar putea influența rezultatele financiare totale aferente anului 2024.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Activitatea care deține ponderea cea mai mare în venitul realizat de companie în anul 2024, conform codificării CAEN, este 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază.

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. Prezentarea rezultatelor financiare aferente perioadei ianuarie-decembrie 2024

Situația financiară aferentă activității desfășurate de societate în perioada ianuarie-decembrie 2024, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior este prezentată în cele ce urmează:

Indicatori	An 2024	An 2023	Diferențe	%
economico-financiar	mii lei	mii lei	mii lei	
1	3	2	4 = 3 - 2	5=4/2*100
Cifra de afaceri	1.495.532	1.399.299	96.233	6,88
Venituri totale	1.538.995	1.366.632	172.362	12,61
-venituri din exploatare	1.525.975	1.343.854	182.121	13,55
-venituri financiare	13.020	22.778	-9.758	-42,84
Cheltuieli totale	1.524.695	1.357.807	166.887	12,29
-cheltuieli din exploatare	1.473.771	1.309.448	164.323	12,55
-cheltuieli financiare	50.924	48.360	2.564	5,30
Rezultat brut	14.300	8.825	5.475	62,04
-rezultat din exploatare	52.204	34.406	17.798	51,73
-rezultat financiar	-37.904	-25.581	-12.323	*
Cheltuieli cu impozitul pe profit	10.816	0	10.816	*
Venituri din impozitul amânat	0	6.449	-6.449	*
Rezultat net	3.484	15.274	-11.790	-77,19

Rezultatele financiare ale companiei în anul 2024, comparativ cu anul 2023:

- **Creșterea cu 7% a cifrei de afaceri** comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023, pe fondul menținerii unei reduceri a cererii din piața europeană pentru toate produsele puse pe piață de companie.
 Criza energetică a Europei a escaladat din 2023, ducând la creșteri ale prețurilor și ale costurilor de producție raportate la prețurile pieței, fapt care a forțat multe fabrici să fie închise din cauza incapacității de a-și permite costuri mari la energie. Această problemă nu a fost rezolvată în mod fundamental în a doua jumătate a anului 2024. În schimb, s-a agravat. Creșterea inflației afectează puterea de cumpărare a consumatorilor, creând mai multe incertitudini pe piață.
- **Venituri:** Veniturile totale în 2024 au fost de 1.538.995 mii lei, din care 1.525.975 mii lei venituri din exploatare și 13.020 mii lei venituri financiare.
- **Costuri:** Cheltuielile totale înregistrate în 2024 au fost de 1.524.695 mii lei, din care 1.473.771 mii lei cheltuieli de exploatare și 50.924 mii lei cheltuieli financiare. Cheltuielile cu materiile prime au avut o creștere mai accelerată comparativ cu creșterea veniturilor.
- **Rezultatul din exploatare** a crescut cu 17.798 mii lei, din care 15.638 mii lei pe seama creșterii ori scăderii reevaluării. Concluzionăm că rezultatul din exploatare efectiv s-a menținut la același nivel în 2024 (36.566 mii lei) și 2023 (34.406 mii lei).

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594

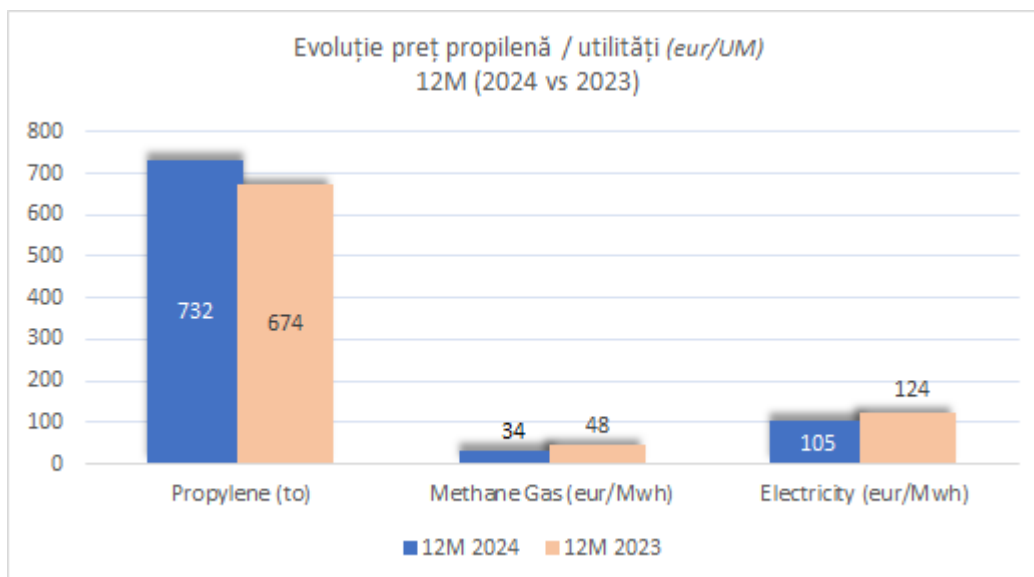


RO24.6687794N



- În anul 2024 **pierderea financiară** de -37.904 mii lei este formată din:
 - Dobânzi credite și alte cheltuieli financiare în sumă de -38.248 mii lei, costuri care au crescut odată cu marja variabilă a dobânzii EURIBOR și cu contractarea de noi credite;
 - Profit din diferențe de curs valutar în sumă de 344 mii lei, din care -424 mii lei sunt pierderi efectiv realizate, iar 768 mii lei reprezintă profit rezultat ca urmare a reevaluării soldurilor la credite, la conturile de creanțe/datorii și la conturile de trezorerie.
- Prin urmare, **profitul înainte de impozitare** la data de 31 decembrie 2024 a fost în sumă de 14.300 mii lei, comparativ cu anul 2023 când s-a obținut un profit brut în valoare de 8.825 mii lei.

Pentru transparență, este de remarcat marja profitului operațional de 3,5%, cu toate că au fost creșteri semnificative în costul materiilor prime, asigurându-se astfel sustenabilitatea financiară în contextul economic actual. Deși profitul brut înainte de impozitare a fost semnificativ afectat de creșterea cheltuielilor de exploatare, echipa de management și-a concentrat resursele pe ajustarea planurilor de achiziții și renegocierea contractelor de furnizare, minimizând impactul inflației asupra costurilor operaționale. Prețurile medii de achiziție la utilități au scăzut în prima jumătate a anului 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023, iar pentru propilenă prețul a cunoscut o creștere, informații prezentate în graficul de mai jos:



Costurile cu utilitățile s-au diminuat, urmare a reducerii prețurilor de achiziție, determinată de scăderea pe piață a prețurilor la gaze naturale și energie electrică, cu impact favorabil în costuri la produsele finite mari consumatoare de utilități (sodă, oxo-alcooli) în prima jumătate a anului. Începând cu luna iulie 2024, prețul energiei electrice a cunoscut o evoluție ascendentă, iar prețul gazelor naturale a avut o evoluție ascendentă începând din luna noiembrie, ambele fiind cu impact semnificativ în evoluția costurilor în cea de-a doua jumătate a anului 2024.

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

Chimcomplex a achiziționat gazele naturale la prețul BRM (Bursa Română de Mărfuri, preț afișat zilnic) .



Analizând producția fizică pe categorii de produse realizată în anul 2024 față de aceeași perioadă a anului 2023 constatăm o creștere în special la produsele polioli-polieteri și scădere la cele clorosodice.

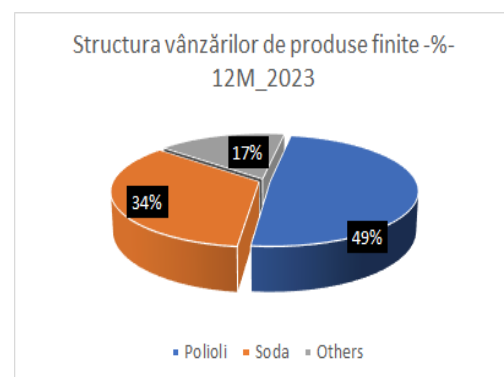
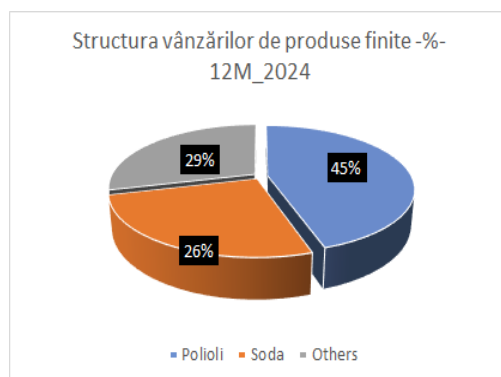
Producții realizate	12M 2024 - tone -	12M 2023 - tone -	diferențe - tone -	%
Clorosodice	318.544	320.012	(1.468)	0%
Propenoxid	73.312	69.564	3.748	5%
Polioli	87.172	81.677	5.496	7%
Plastifianți	42.075	2.758	39.317	1.426%
Cloruri anorganice	7.189	6.201	989	16%
Metilamine	246	1.245	(999)	-80%
Total	528.538	481.456	47.082	10%

În perioada ianuarie-decembrie 2024 compania a produs și livrat în principal trei categorii de produse:

- **Polioli – polieteri** cu o pondere de 45% în total vânzări;
- **Produse clorosodice** cu o pondere de 36% în total vânzări, din care **Soda lichidă și solidă** cu o pondere de 26% în total vânzări;
- **Produse oxo – alcooli** cu o pondere de 15% în total vânzări.

Chimcomplex și-a concentrat activitatea pe sectoarele polioli/polieteri și sodă caustică acestea fiind cele mai profitabile.

Ponderea principalelor produse în total vânzări în anul 2024 față de anul 2023:



Piața de produse clorosodice anul 2024 comparativ cu anul 2023

În primele 9 luni ale anului 2024 piața europeană de sodă caustică a înregistrat o disponibilitate ridicată, reflectată în presiunea asupra prețurilor de vânzare, urmată de o restrângere a disponibilului pe finalul trimestrului 3, din cauza multiplelor probleme de producție anunțate de către marii jucători, a mentenanțelor planificate și a disponibilității reduse în Marea Mediterană. Deși disponibilitatea redusă a condus la o tendință ascendentă a prețurilor în trimestrul al treilea și perspective mai optimiste pentru trimestrul al patrulea, marjele producătorilor au fost reduse la minim din cauza oscilațiilor și vârfurilor extrem de mari înregistrate în prețul energiei în trimestrul 3, din cauza valului de caniculă prelungit în Europa.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



În schimb, trimestrul 4 s-a caracterizat prin cerere și ofertă stabilă în zona centrală și de est a Europei, iar marjele au fost afectate semnificativ de prețurile energiei care reprezintă un factor critic pentru costurile de producție a sodiei caustice. Disponibilitatea ridicată și restrângerea activității consumatorilor pe final de an a condus la ajustarea ratelor de operare a electrolizelor în funcție de consum pentru sfârșitul lunii decembrie și începutul anului 2025.

Consumul rămâne în continuare unul redus raportat la industriile utilizatoare. Marii consumatori din industria aluminei, celuloză și hârtie rămân în continuare cu funcționare redusă. Deși în primul trimestru al anului 2024 ratele de operare ale electrolizelor din Europa au crescut comparativ cu același interval în anul 2023 pe fondul creșterii cererii de clor în producția de PVC în urma reducerii importurilor și a menținerii exporturilor de MDI la un nivel ridicat, stimulând producția de sodă caustică fără nicio cerere suplimentară pentru a absorbi surplusul, în prezent cererea de clor rămâne scăzută pe fondul cererii scăzute a derivatelor de clor (PVC, polieteri, ECH, etc.) care au avut de suferit ca urmare a cererii reduse în sectorul construcțiilor, a inflației crescute și a dobânzilor mari în cazul finanțărilor. Cotațiile ridicate de transport și criza din Canalul Suez au limitat oportunitățile de import și export ale Europei pe termen scurt, iar impactul asupra ofertei interne a fost limitat, cererea locală de clor rămânând principalul motor al disponibilității sodiei caustice.

Europa deține 62 de electrolize în 19 țări, cu o capacitate de 12.108.000 tone produse clorosodice. (sursa: EUROCHLOR).

Așa cum se poate observa din tabelul de mai jos, ratele de operare ale electrolizelor din Europa în 2024 s-au situat în intervalul 61-74%, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023, când nivelul de operare a fost de 59-68%, înregistrând în medie o creștere de 5%, dar cu o reducere semnificativă în septembrie și octombrie.

Producția de clor și utilizarea capacității - UE 27 + Norvegia/Elveția/Marea Britanie

Luna	Producție (tone)		% change	Capacitate utilizată (%)	
	2023	2024		2023	2024
ianuarie	590.627	695.861	17,80%	59,00%	68,40%
februarie	612.206	705.601	15,30%	67,80%	74,10%
martie	607.812	690.556	13,60%	60,80%	67,90%
aprilie	599.618	666.159	11,10%	61,90%	67,70%
mai	621.288	685.367	10,30%	62,10%	67,40%
iunie	595.554	666.133	11,90%	61,50%	67,70%
Semestrul I	3.627.105	4.109.676	13,30%	62,10%	68,80%
iulie	658.145	698.668	6,20%	65,80%	68,70%
august	624.485	672.776	7,70%	62,40%	66,10%
septembrie	589.803	606.691	2,90%	60,90%	61,60%
octombrie	582.096	630.751	8,40%	58,20%	62,00%
noiembrie	599.383	652.377	8,80%	61,90%	66,30%
decembrie	609.023	663.498	8,90%	60,90%	65,20%
Semestrul II	3.662.934	3.927.184	7,20%	61,70%	65,00%
Total	7.290.039	8.036.860	10,20%	61,90%	66,90%

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Rata de operare a electrolizelor Chimcomplex a fost de aprox 70% situandu-se astfel peste media europeana

Produce finite vândute (clorosodice)	Realizat	Realizat	Diferențe	Δ%	Buget	Δ%
	2024	2023			2024	
	TOTAL (tone)	TOTAL (tone)	TOTAL (tone)	TOTAL (tone)		
0	1	2	3=1-2		5	6=1/5*100
Total	237.783	242.943	-5.160	98%	260.110	91%

Principala provocare cu care ne confruntăm în continuare este scăderea cererii de sodă caustică și lupta pentru menținerea segmentelor de piață în toate țările europene. Revenirea consumului de sodă caustică este generat de revenirea industriei de alumină, celuloză și hârtie și tratare ape dar și de revenirea consumului de derivate de clor – în principal PVC și poliuretani. În plus, posibilitatea încetarea conflictului din Ucraina va ajuta prin reașezarea consumurilor și creșterea ratelor de operare a capacităților de producție.

Producția europeană de sodă caustică va rămâne în mare parte stabilă fără modificări semnificative ale producției. Rămâne în continuare incertitudinea în ceea ce privește nivelul de preț al energiei care pune presiune pe costul de producție micșorând marjele producătorilor semnificativ.

Piața polieterilor în 2024, comparativ cu aceeași perioadă din 2023.

Piața europeană a polioliului s-a confruntat cu provocări și incertitudini fără precedent în 2024, al treilea an consecutiv în care piața polieterilor din Europa a avut de suferit. Europa, ca actor economic important la nivel mondial, atrage o atenție semnificativă datorită dinamicii pieței sale. Cu toate acestea, pe fondul crizei energetice, inflației mari și conflictelor geopolitice, piața europeană a polioliului trece în prezent printr-o perioadă dificilă toate sectoarele tinta mergand prost: industria auto, constructiile, consumul privat.

Criza energetică a Europei a escaladat din 2023, ducând la creșteri ale prețurilor și ale costurilor de producție raportate la prețurile pietei, fapt care au forțat multe fabrici să fie închise din cauza incapacității de a-și permite costuri mari la energie. Această problemă nu a fost rezolvată în mod fundamental în a doua jumătate a anului 2024. În schimb, s-a agravat. Creșterea inflației afectează puterea de cumpărare a consumatorilor, creând mai multe incertitudini pe piață. De multe ori obligă gospodăriile să aloce fonduri limitate pentru articole esențiale, cum ar fi alimente, și să retragă cheltuielile neesențiale, cum ar fi cumpărarea unei saltele sau canapele noi, care sunt produse fabricate din polioli.

Polieter-poliolii, ca materii prime chimice esențiale, au o gamă largă de aplicații în diverse sectoare, cum ar fi mobilierul tapițat, interioarele auto și materialele de construcție. Cu toate acestea, aceste piețe din aval au fost toate afectate grav în macromediul actual. Industria mobilierului tapițat este afectată în mod deosebit, mulți producători de mobilă fiind nevoiți să reducă producția sau chiar să se confrunte cu riscul de faliment din cauza scăderii cererii. Producția auto a scăzut ca urmare a întreruperilor lanțului de aprovizionare și a cererii slabe, reducând și mai mult cererea de polieteri polioli.

Piața europeană de polieter polioli se confruntă cu provocări mai severe decât China sau SUA. Deși piața internă a Chinei este relativ saturată, ea poate absorbi excesul de capacitate prin extinderea exporturilor. Furnizorii chinezi de polieter polioli dețin o anumită cotă de piață la nivel internațional datorită avantajului lor de preț. Cu costuri ridicate de producție, polieter polioli europeni nu sunt competitivi pe piețele de

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594

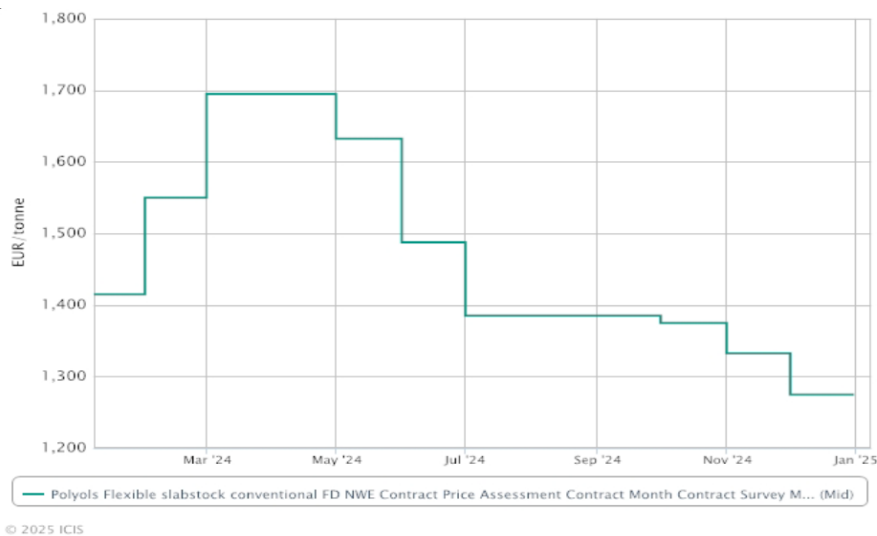


RO24.6687794N



export. Prin urmare, furnizorii europeni nu pot să-și extindă afacerile prin concurența prețurilor, ca și omologii lor chinezi.

Prețurile polieterpoliolului european au rămas scăzute în a doua jumătate a anului 2024. Piața generală este redusă din cauza cererii slabe, în special în sectoarele de automobile și mobilier tapițat, care au demonstrat o reducere semnificativă a cererii de polieter polioli. Oxidul de propilenă, ca una dintre materiile prime esențiale pentru polieterpolioli, joacă un rol crucial în influențarea prețurilor de piață ale polieterpoliolilor. Cu toate acestea, suportul de cost al oxidului de propilenă în Europa nu este foarte puternic. Mulți furnizori europeni de polieter polioli au fost nevoiți să reducă nivelurile de producție pentru a face față presiunii costurilor. Creșterea de pret din primul trimestru al anului a fost generată exclusiv de blocajul logistic din Marea Rosie-Canalul Suez fiind închis din cauza conflictelor din zona. Odata cu reechilibrarea fluxului logistic al importurilor din Asia – Middle East prețurile polieterilor pe piața Europeană s-au erodat în mod continuu.



Cantitatea de polioli furnizată pe piață de Chimcomplex în 2024 a fost de 81.583 tone, ceea ce reprezintă o creștere de aprox 2% față de anul 2023. Compania a avut creșteri semnificative ale vânzărilor pe piețe precum Marea Britanie, Ucraina, Grecia, Suedia și Spania, dar s-a confruntat cu scăderi pe piețele vest-europene precum Germania, Italia și Benelux.

Evoluția cantitativă a vânzărilor de polieteri în anul 2024:

Polioli	2024	2023	2024/2023
Flexibili	46.994	48.045	97,81%
Polimerici	1.410	1.101	128,06%
Speciali	25.944	23.429	110,73%
Rigizi	7.236	7.562	95,69%
TOTAL	81.583	80.137	101,80%

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594

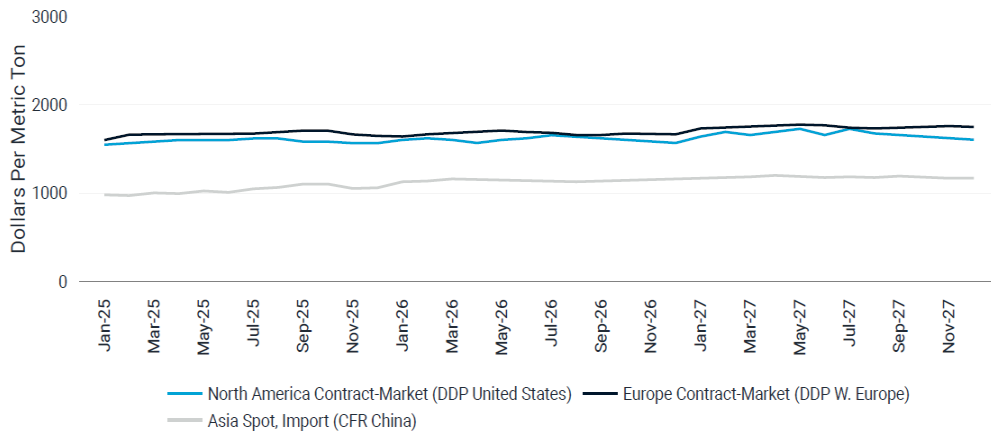


RO24.6687794N



Marea provocare a producătorilor europeni de polieter-polioli rămâne în continuare și în 2025 eficientizarea costurilor de producție, contextul politic internațional care poate influența semnificativ, fluxul importurilor, pretul petrolului – propilenei, pretul gazului și al energiei și politica de sustenabilitate și reducere a emisiilor de CO2 condusă de autoritățile europene.

Propylene Oxide Price Forecast

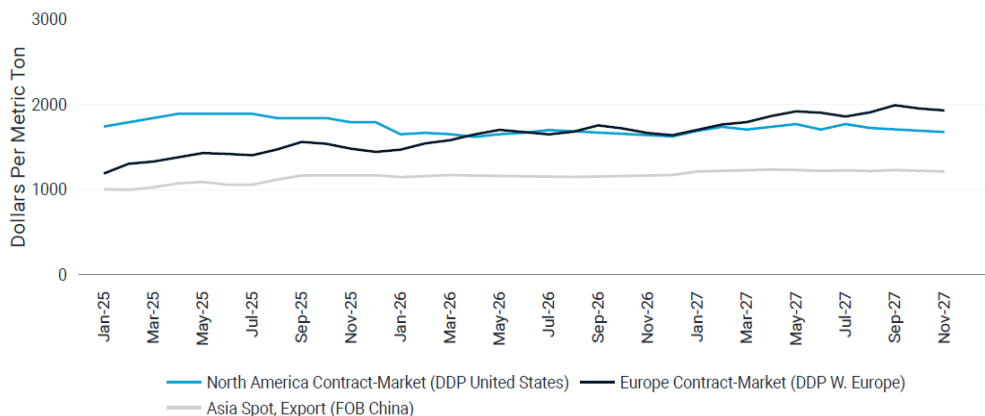


Note: Based on low end of monthly price range.
 Source: Chemical Market Analytics by OPIIS

© 2025 Oil Price Information Service, LLC.

În ciuda situației sumbre actuale de pe piață, există încă câțiva factori pozitivi pe piața europeană a polieter-poliolului în 2025, fiind previzionată o creștere a pieței susținută de consumul privat în mod special. Cererea este previzionată să se îmbunătățească ușor dar constant în 2025, lucru reflectat și de evoluția vânzărilor Chimcomplex din 2024.

Flexible Polyether Polyols Price Forecast



Note: Based on low end of monthly price range.
 Source: Chemical Market Analytics by OPIIS

© 2025 Oil Price Information Service, LLC.

CUI RO960322, J1991000493044
 IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N

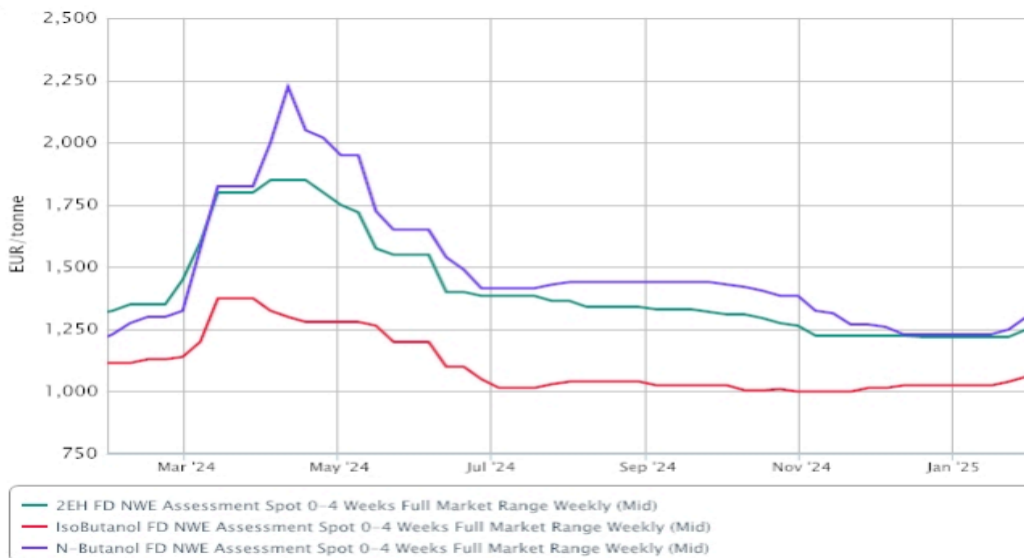


Piața de produse Oxo în perioada ianuarie-decembrie 2024

Chimcomplex a repornit instalația de producție oxo-alcooli la începutul anului 2024, prognozând o capacitate lunară de funcționare a acesteia după cum urmează: 2.700-3.200 tone 2-Ethylhexanol (2EH), 135 tone n-Butanol (NBA) și 270 tone Izobutanol (IBA).

În perioada ianuarie-decembrie 2024, piețele de oxo-alcooli din Europa și Turcia au experimentat schimbări notabile, influențate de factori externi și regionali. Prețul și disponibilitatea propilenei au rămas centrale în costurile de producție ale oxo-alcoolilor în întreaga Europa, datorită rolului acesteia ca materie primă principală. Problemele din lanțul de aprovizionare de la începutul anului au dus la creșterea prețurilor propilenei, amplificate de presiuni externe din piețe asiatice, în special în perioada februarie-mai. Această lipsă de propilenă a obligat producătorii europeni să o achiziționeze la costuri mai ridicate și din surse non-europene pentru a menține nivelurile de producție. În consecință, oxo-alcoolii au înregistrat ajustări de prețuri, stabilizându-se abia la jumătatea anului, dar la un nivel mai ridicat față de începutul anului 2024.

O altă problemă a apărut în trimestru IV al anului, când la nivel regional am avut de înfruntat o creștere foarte mare a prețurilor energiei electrice și al gazelor naturale. Aceste creșteri au avut un impact major în costurile finale de producție ale oxo-alcoolilor, ponderea totală a acestora în costurile de producție fiind de peste 35%.



În acest context, majoritatea producătorilor de oxo-alcooli europeni și-au ajustat strategiile de preț, îndreptându-se spre contracte bazate pe prețuri spot în locul celor cu formule fixe, pentru a gestiona volatilitatea și a asigura continuitatea contractelor cu clienții. Cu toate acestea, competitivitatea în rândul producătorilor oxo a fost una crescută atât în Europa, din cauza politicii comerciale pe care a practicat-o producător din Polonia, cât și în Turcia din cauza importurilor masive înregistrate în special în două jumătăți a anului 2024.

Impactul acestor provocări a fost vizibil în special în sectoarele de construcții și auto, unde cererea pentru derivații oxo-alcoolilor, precum plastifianți și vopsele, a fost fluctuantă din cauza incertitudinilor economice și a încetirii industriale.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Piața din Turcia a urmat tendințe similare, cu fluctuații ale cererii influențate de sectorul activ al construcțiilor și ajustările regionale din lanțul de aprovizionare. Consumatorii turci, confrunțați cu schimbările cererii regionale și cu prețurile competitive ale importurilor din Asia, SUA și Rusia, au întâmpinat dificultăți în vânzarea produselor finite bazate pe 2EH. Totuși, cererea din sectoarele de construcții și producție din Turcia a menținut un flux relativ stabil, deși sensibilitatea la preț a rămas ridicată, pe măsură ce provocările economice regionale au influențat puterea de cumpărare a consumatorilor. Pe baza consumului crescut, piața Turciei de 2EH a devenit atractivă și pentru producători de oxo-alcooli din Asia și SUA, fapt ce a condus la importuri de peste 30 mii tone de 2EH în perioada septembrie-decembrie.

În ciuda dificultăților apărute atât pe piețele din Europa, cât și din Turcia, echipa Chimcomplex a aliniat strategia de vânzare la condițiile de piață, rezultând în vânzări cantitative ce au depășit cantitățile bugetate:

Produce finite vândute (oxoalcooli)	Realizat	Realizat	Diferențe	Δ%	Buget	Δ%
	12 luni/2024	12 luni/2023			12 luni/2024	
	TOTAL (tone)	TOTAL (tone)	TOTAL (tone)		TOTAL (tone)	
0	1	2	3=1-2	4=3/2*100	5	6=1/5*100
Total	39.126	904	38.222	4.228%	35.660	109,72%

Perspectiva generală a pieței de oxo-alcooli este una pesimistă, cauzată de costurile de producție care sunt în creștere pe fondul creșterilor prețurilor la principalele materii prime: propilenă, gaz și energie electrică.

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

	An 2024 -mii lei-		An 2023 -mii lei-	
Europa	1.258.694.846	84,16%	1.324.337.061	94,64%
Orientul Mijlociu	224.801.089	15,03%	71.537.959	5,11%
Asia-Pacific	5.303.192	0,35%	1.876.469	0,13%
Africa	4.724.139	0,32%	62.969	0,00%
America	2.008.675	0,13%	1.484.053	0,11%
TOTAL	1.495.531.942	100,00%	1.399.298.512	100,00%

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

S-au renegociat prețurile pe intrări în scopul reducerii costurilor de producție. Principala provocare cu care ne confruntăm în continuare este scăderea cererii de sodă caustică și lupta pentru menținerea segmentelor de piață în toate țările europene. Producția europeană de sodă caustică va rămâne în mare parte stabilă, fără modificări semnificative ale producției.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



1.2. Rezumatul situației preliminate a poziției financiare (neauditate):

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
ACTIVE	mii lei	mii lei
Active imobilizate	2.524.218	2.197.619
Active circulante	503.251	532.953
Total active	3.027.469	2.730.572
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Total capitaluri proprii	1.998.891	1.737.643
Datorii pe termen lung	760.048	575.479
Datorii curente	268.530	417.450
Total capitaluri proprii și datorii	3.027.469	2.730.572

Față de începutul anului se observă:

- Creșterea **activelor imobilizate** cu 326.599 mii lei, din care 314.496 mii lei ca urmare a reevaluării activelor, 2.930 mii lei investiții în entități afiliate LOGISERV și diferența din creșterea amortizării pentru activele puse în funcțiune pentru investițiile finalizate.
- **Activele circulante** au scăzut cu 29.702 mii lei față de începutul anului ca urmare:
 - a scăderii stocurilor cu 6.444 mii lei (scădere semnificativă urmare destocare la produsele finite);
 - a creșterii creanțelor cu 36.359 mii lei;
 - a diminuării disponibilităților bănești cu 59.617 mii lei.
- **Capitalurile proprii** au scăzut în perioada curentă cu 261.248 mii lei sub influența următorilor factori:
 - profit an 2024 în sumă de 3.484 mii lei
 - rezerve din reevaluare 343.179 mii lei
 - răscumpărare acțiuni proprii (33.389) mii lei
 - cheltuieli cu beneficii acordate angajaților SOP II 3.176 mii lei;
 - impozit amânat (54.876) mii lei
 - pierdere din evaluare beneficii post-angajare (327) mii lei.
- **Datoriile pe termen lung** la data de 31 decembrie 2024 au crescut cu 184.569 mii lei comparativ cu valoarea de la 31 decembrie 2023.

1.3. Fluxuri de trezorerie

	mii lei	
Denumirea elementului	31.12.2024	31.12.2023
Disponibilități bănești la începutul perioadei	139.762	40.467
Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	73.413	242.514
Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	(84.919)	(227.294)
Flux de numerar din activitatea financiară (C)	(49.755)	85.144
Flux de numerar net (A+B+C)	(61.262)	100.364
Efectele modificărilor cursului de schimb valutar asupra soldului numerarului în valută	331	(1.069)
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	78.831	139.762

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Fluxul de numerar din activitățile de exploatare a scăzut cu 169.101 mii lei comparativ cu anul 2023, ajungând la 73.413 mii lei, în principal ca urmare a evoluției nefavorabile a modificărilor capitalului circulant net.

În anul 2024, **fluxul de numerar din activitățile de investiții** s-a concretizat în ieșiri de numerar de 84.919 mii lei (31.12.2023: 227.294 mii lei), în principal aferente plăților efectuate pentru investiții în imobilizări corporale.

Disponibilitățile bănești la data de 31 decembrie 2024 totalizează 78.831 mii lei, față de data de 31 decembrie 2023 (139.762 mii lei) și comparativ cu data de 30 iunie 2024 (125.513 mii lei).

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

Principalele incertitudini care pot influența rezultatele companiei rămân cele legate de riscul de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscurile operaționale, precum și riscul politic și de reglementare.

Sfera de activitate Chimcomplex SA Borzești, atât cea existentă, cât și cea planificată, precum și piețele pe care operează, expun compania la riscuri precum riscul de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscul valutar, riscul operațional și riscurile strategice.

Prin natura activității de procesare, transport și vânzare de produse, Chimcomplex SA este expusă în mod inerent riscurilor de siguranță și de mediu

În privința riscului de reglementare, Chimcomplex se află în dialog cu autoritățile române pe subiecte relevante pentru industrie. În ultimii ani s-a observat o serie de inițiative fiscale și de reglementare puse în discuție și/sau implementate. Acest lucru sporește volatilitatea legislativă și influențează întreg mediul de afaceri.

Societatea continuă să monitorizeze îndeaproape conflictul existent în Ucraina și evaluează în mod regulat impactul potențial al oricăror sancțiuni suplimentare, al schimbărilor potențiale în fluxurile de mărfuri rusești sau al oricăror perturbări în lanțurile globale de aprovizionare a activităților sale de afaceri.

De asemenea, Chimcomplex continuă să monitorizeze îndeaproape evoluțiile cotațiilor internaționale pentru principalele produse comercializate și să evalueze în mod regulat impactul posibil asupra fluxului de trezorerie și a lichidității societății și răspunde situației cu măsuri țintite pentru a proteja stabilitatea economică a Societății, precum și siguranța aprovizionării cu energie și gaz metan, produse cu o pondere semnificativă în structura costurilor de producție. Acest context geopolitic a continuat să aibă un impact negativ asupra situațiilor financiare preliminare la 31 decembrie 2024, similar cu anul trecut.

Clasa de risc a clienților din portofoliul Chimcomplex ar putea fi, de asemenea, influențată negativ de factorii de risc menționați mai sus. Societatea își monitorizează expunerile față de parteneri ca parte a proceselor sale standard de gestionare a riscului de credit.

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

Consecințele determinate de conflictele existente în Ucraina și Orientul Mijlociu, decuplarea pieței europene de energie și măsurile de reglementare aferente, alte perturbări economice constatate în prezent și noi intervenții în sfera de reglementare, nu pot fi estimate într-un mod credibil în acest stadiu. Din perspectiva prezentă, preconizăm că, pe baza măsurilor enumerate mai sus, capacitatea Grupului de a-și continua activitatea nu este afectată.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



2. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

2.1 Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu este cazul.

2.2 Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.

Nu este cazul.

3. TRANZACȚII PĂRȚILE AFILIATE

Natura tranzacțiilor cu părțile afiliate este detaliată mai jos. Societatea a participat la tranzacțiile cu părțile afiliate în cursul normal al activității în condițiile unor termeni contractuali normali.

(i) Tranzacții cu părțile afiliate (sume exprimate în LEI)

Vânzări	An 2024	An 2023
A6 Impex SA Dej	6.956	15.946
Sistemplast SA Rm.Vâlcea	11.289	40.207
Greencomplex SRL Onești	13.022	-
Someș Logistic SRL Dej	55.523	55.415
Serviciile Comerciale Române SA Piatra Neamț	3.900	-
CRC Impex Chemicals SRL Ploiești	-	1.171
Logiserv SRL Rm.Vâlcea	15.161	-
Dafcochim Distribution SRL Tg.Mureș	36.412.763	84.440.750
Vedra SRL Rm.Vâlcea	5.065.774	7.815.683
Total	41.584.389	92.369.172

Achiziții	An 2024	An 2023
Caromet SA Caransebeș	3.447.909	983.203
Novatextile Bumbac SRL Pitești	802	17.596
Inav SA București	-	64.574
Sistemplast SA Rm.Vâlcea	31.359.686	38.714.154
Uzuc SA Ploiești	304.727	90.578
Serviciile Comerciale Române SA Piatra Neamț	405.716	-
A5 Invest SRL Onești	5.285.500	7.195.251
Greencomplex SRL Onești	64.260	54.740
A6 Impex SA Dej	16.335.285	45.239.710
CRC Exploration&Business SRL Onești	166.183	99.972
Sinterom SA Cluj-Napoca	28.780	15.719
CRC Worldtrade SRL Rm.Vâlcea	30.000	-
Total	57.428.849	92.475.498

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



(ii) **Solduri cu părțile afiliate (sume exprimate în LEI)**

Creanțe	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Vitoria Serv SRL București	41.400	41.400
Someș SA Dej	117.185	117.185
Sinterom SA Cluj-Napoca	1.984	1.984
A6 Impex SA Dej	4.102.430	4.106.012
CRC Impex Chemicals SRL Ploiești	13.923.402	13.923.402
Novatextile Bumbac SRL Pitești	1.000	1.000
Sistemplast SA Rm.Vâlcea	2.788	3.109
Caromet SA Caransebeș	1.265.676	1.191.602
CRC Exploration&Business SRL Onești	11.861	11.861
Iașitex SA Iași	1.423	1.423
CRC Zeus Amsterdam	207.590	200.526
Logiserv SRL Rm.Vâlcea	1.246.129	-
Dafcochim Distribution SRL Tg.Mureș	2.777.731	11.062.657
Total	23.700.598	30.662.161

Datorii	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Aisa Invest SA Cluj Napoca	6.664	6.664
Caromet SA Caransebeș	221.259	733.188
CRC Impex Chemicals SRL Ploiești	833	833
Iasitex SA Iași	75.842	75.842
Someș SA Dej	3.131	3.131
Sistemplast SA Rm.Vâlcea	4.574.978	4.799.825
Uzuc SA Ploiești	148.477	72.856
A5 Invest SRL Onești	483.818	727.760
Greencomplex SRL Onești	5.355	5.235
Sinterom SA Cluj-Napoca	2.221	-
A6 Impex SA Dej	7.237	-
Serviciile Comerciale Române SA Piatra Neamț	23.430	-
CRC Worldtrade SRL Rm.Vâlcea	30.000	-
Total	5.583.244	6.425.334

Avansuri	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Someș SA Dej	233.837	233.837
Caromet SA Caransebeș	6.395	6.395
Uzuc SA Ploiești	910.396	910.396
Novatextile Bumbac SRL Pitești	63.732	63.732
Sistemplast SA Rm.Vâlcea	488.883	488.883
CRC Exploration&Business SRL Onești	199.142	148.812
Total	1.902.386	1.852.056

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Garanții	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Sistemplast SA Rm.Vâlcea	2.200.185	3.298.345
Total	2.200.185	3.298.345

Perspectivă pentru întregul an 2025

Chimcomplex își continuă planul de măsuri specifice de reducere a emisiilor, cum ar fi creșterea eficienței energetice și optimizarea proceselor și pune accent pe noi investiții strategice, printre care cele mai importante sunt:

1. Dezvoltarea de capacități de producție pe gaz, flexibile și de înaltă eficiență, pentru cogenerarea de energie electrică și termică (CHP) în sectorul încălzirii centralizate, în vederea atingerii unei decarbonizări profunde.

Proiectul vizează realizarea unei centrale de cogenerare de înaltă eficiență care să deservească municipiul Râmnicu Vâlcea începând cu anul 2026. Valoarea totală a proiectului este de 689.393.524 lei din care valoarea maximă eligibilă nerambursabilă este de 405.000.000 lei.

Proiectul se implementează de către Chimcomplex S.A Borzești în localitatea Râmnicu Vâlcea, jud. Vâlcea, în perioada 2025 - 2027.

Obiectivele proiectului sunt:

- Reducerea cu 84.468 tCO₂/an a gazelor cu efect de seră la nivelul municipiului Râmnicu Vâlcea
- Creșterea capacității instalate în cogenerare de înaltă eficiență cu 108 MW
- Reducerea consumului anual de energie primară cu 418.105 MWh

prin realizarea unei capacități de producție pe gaz de 108 MW, flexibile și de înaltă eficiență, pentru cogenerarea de energie electrică și termică (CHP) pentru alimentarea cu energie termică a locuitorilor din Râmnicu-Vâlcea într-o perioadă de 36 luni de la semnarea contractului de finanțare.

2. Înființarea unei unități noi sustenabile de producție de poliepozizi pe bază de sinteză epiclohidrină în cadrul Chimcomplex SA Borzești are ca obiectiv principal asigurarea independenței totale a României de importurile de chimicale prin fabricarea locală a poliepozizilor. Prin această investiție de 580.104.168 lei, din care 232.115.550 lei reprezintă valoarea ajutorului de stat acordat de către Ministerul Finanțelor. ne propunem să reducem la zero importurile de rășini și epiclohidrină, contribuind semnificativ la securitatea și autonomia țării noastre în acest domeniu.. Proiectul va asigura perspectiva continuării dezvoltării și de alte fabricații și integrări de procese tehnologice în amonte și în aval, încadrându-se perfect în strategiile de dezvoltare integrată a platformei industriale de la Onești. De asemenea, va facilita integrarea hidrogenului verde și a energiei de înaltă eficiență produse la Onești

3. Utilizarea hidrogenului excedentar în instalațiile de cogenerare, având ca scop reducerea consumului de gaze naturale cu implicații pozitive asupra emisiilor de bioxid de carbon. În cadrul acestui proiect se vor utiliza până la 2.700 Nmc/h hidrogen rezultând o economie anuală de 66,520 MWh/an gaze naturale echivalent a 4.400 tone CO₂. Investiția va avea o valoare de 600.000 euro și face parte din programul de decarbonizare al companiei.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



4. Reciclare spume poliuretanică, instalația va avea o capacitate de 1000 to/an și va contribui la asigurarea materiilor prime alternative. Produsul obținut poate fi utilizat pentru obținerea de spume flexibile. În cazul în care spuma poliuretanică nu este colectată și prelucrată selectiv, poliolul obținut are IOH mare și poate fi utilizat pentru producerea de spume rigide PUR/PIR pentru izolații, prepolimeri pentru materiale compoziție. Necesitatea realizării investiției pentru o instalație de producere a polioliilor reciclați rezultă din îndeplinirea țintelor de reciclare din pachetul de economie circulară – 2024, coordonatorul de investiții pentru ghidul specific fiind Ministerul Mediului, Apelor și Pădurilor prin Administrația Fondului pentru Mediu, precum și din angajamentele României și ale Uniunii Europene de a recicla produse utilizate, contribuind astfel la obiectivele Pactului Verde European ca strategie de creștere sustenabilă a Europei și combaterea schimbărilor climatice, în concordanță cu angajamentele de a pune în aplicare Acordul de la Paris și obiectivele de dezvoltare durabilă ale ONU.

Valoarea totală a proiectului este de 13.668.000 din care au fost solicitate fondurile COMPONENTA C3 - MANAGEMENTUL DEȘEURILOR Investiția I1. Dezvoltarea, modernizarea și completarea sistemelor de management integrat al deșeurilor municipale la nivel de județ sau la nivel de oraș/comune, Subinvestiția I1.d. Construirea instalațiilor de reciclare a deșeurilor din cadrul Ministerului Mediului în valoare de 8.260.181,83 EUR,

5. Parc panouri fotovoltaice Râmnicu Vâlcea Investiția urmărește să sporească flexibilitatea rețelei de energie electrică și să contribuie la integrarea capacităților suplimentare de producere a surselor regenerabile de energie. Prin implementarea unei centrale fotovoltaice în cadrul combinatului Chimcomplex SA Borzești, Sucursala Râmnicu Vâlcea, se preconizează atingerea următoarelor obiective:

-Obiectivul principal este: Contribuția la obținerea independenței energetice prin producerea de energie verde din resurse regenerabile pentru consum propriu – utilizând capacități de stocare.

-Obiective secundare:

- reducerea consumului de energie electrică;
- reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră raportate la economiile de energie realizate ca urmare a implementării investiției;
- reducerea intensității energetice;
- dezvoltarea unor sisteme de monitorizare a consumului de energie
- stimularea investițiilor realizate de operatorii economici în vederea reducerii consumului de energie și creșterii eficienței energetice a activității economice.
- economie mai eficientă din punctul de vedere al utilizării surselor, mai ecologică și mai competitivă, conducând la dezvoltarea durabilă

Parcul va avea o putere instalată de 4,6 MW cu o capacitate de stocare de 1 MW.

Valoarea totală a investiției este de 2.956.728,63 euro din care finanțare externă nerambursabilă în valoare de 1.908.735,03 Euro prin Ministerul Energiei.

6. Parc panouri fotovoltaice Onesti de 14 MW putere instalată în autoconsum, cu obiective similare celui de mai sus.

Valoarea totală a investiției 7,842,157,00 euro din care Finanțare Externă nerambursabilă în valoare de 4.339.961,71 Euro prin Ministerul Energiei.

7. Instalare centrală fotovoltaică la Chimcomplex S.A. Borzești – Dej 1: 2,1 MW producție și 0,5 MWh stocare; Instalare centrală fotovoltaică la Chimcomplex S.A. Borzești – Dej 2: 29,95 MW autoconsum și 1 MWh stocare- Valoarea totală a investiției 5.403.559,72 euro din care finanțare nerambursabilă în valoare de 2.913.900,15 Euro.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



8. Utilizarea CO₂ în producția de polioli ecologici. Proiectul face parte din programul “Green Transition” și are ca scop atingerea țintelor de sustenabilitate ale companiei Chimcomplex prin utilizarea CO₂ excedentar rezultat din instalațiile din cadrul platformei industriale ducând astfel la reducerea amprente de carbon.

Poliolii rezultați vor avea un conținut de până la 20% CO₂ și pot fi utilizați în aplicațiile clasice fără a influența caracteristicile spumelor poliuretanic.

Aplicarea industrială a tehnologiei poate fi făcută pe fonduri de inovare având în vedere că la nivel mondial sunt foarte puține aplicații în derulare în acest moment pe această tehnologie.

Proiectul se află în faza de Cercetare și familiarizare cu un Institut de prestigiu în domeniu.

9. Modernizarea instalației de electroliză cu membrană, creșterea eficienței energetice și reducerea emisiilor de CO₂, îmbunătățirea calității produselor electrolitice, creșterea siguranței în funcționare a instalației de electroliză;

În prezent în halele de electroliză sunt electrolizoare de generația a 2-a și a V-a, alimentate în paralel de la redresori.

Investiția constă în înlocuirea electrolizoarelor existente de generația II cu electrolizoare noi de generația VI concomitent cu înlocuirea altor echipamente direct legate de funcționarea normală și la parametri de funcționare a noilor electrolizoare impuse de furnizorul de tehnologie, precum și continuarea remembrandării electrolizoarelor de generația V. Toate acestea vor conduce la economii de energie de 16% și îmbunătățirea calității produselor electrolitice.

Pentru acest proiect sunt vizate fonduri europene pentru îmbunătățirea eficienței energetice și reducerea amprente de carbon.

În strategia Chimcomplex sunt stabilite obiective concrete privind decarbonizarea, valorificarea energiei hidrogenului, dezvoltarea și integrarea energiei verzi regenerabile, asigurarea unei economii circulare prin reciclarea chimică a deșeurilor de materiale plastice și nu în ultimul rând diversificarea producției.

Pe termen mediu și lung ne vom concentra pe creșterea capacității de producție a polioliilor, dezvoltarea unor proiecte de obținere metanol, etilenoxid, monoetilenglicol și glicoli. De asemenea, diversificarea producției prin includerea unor noi produse chimice pe care România le importă în acest moment constituie un alt obiectiv strategic al companiei noastre.

4. ALTE INFORMAȚII

Chimcomplex este o societate listată la Bursa de Valori de la București, pe piața reglementată, categoria Standard, simbol CRC începând din 17.01.2022.

Chimcomplex intră sub incidența Directivei privind Raportarea de Sustenabilitate Corporativă (CSRD), și implicit a Standardelor Europene de Raportare privind Durabilitatea (ESRS) în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 85/2024 și pregătește publicarea Raportului de Sustenabilitate (denumită și Declarația privind Durabilitatea) în conformitate cu noile standardele ESRS și ale Metodologiei pentru raportarea durabilității - codul român al sustenabilității, din 16.11.2023, ce face parte integrantă din H.G. nr.1117/2023

Raportarea de Sustenabilitate va evidenția performanța companiei noastre în relație cu **mediul, aspectele sociale și guvernanta**, subliniind astfel angajamentul nostru de dezvoltarea durabilă într-un mod transparent pentru toți stakeholderii, atât interni, cât și externi.

Raportarea nu se limitează la operațiunile proprii ale companiilor, deoarece sunt incluse informații și din lanțul valoric în amonte și în aval.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



Chimcomplex a efectuat analiza dublei materialități, luând în considerare inclusiv impactul potențial al aspectelor de sustenabilitate ale activității sale asupra lanțului său valoric, cu scopul de a dezvolta strategii adecvate în vederea abordării acestor aspecte. Compania va dezvălui riscurile și oportunitățile ESG materiale, împreună cu impacturile lor financiare potențiale, în declarația sa de sustenabilitate, asigurând transparența și responsabilitatea față de toate părțile interesate.

Din 21.07.2015 până în 17.01.2022, Societatea a fost listată în sistemul alternativ de tranzacționare, secțiunea instrumente financiară listată pe ATS, sectorul Equity, categoria acțiuni, simbol CHOB.

Situațiile Financiare preliminate la 31 decembrie 2024 s-au întocmit în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”), astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană („IFRS-UE”).

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

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

Raportul poate fi consultat începând cu data de **28.02.2025**, la sediul societății de pe strada Industriilor nr.3 din municipiul Onești, județ Bacău sau în format electronic pe site-ul societății: www.chimcomplex.com și pe site-ul Bursei de Valori București: www.bvb.ro.

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale preliminate neauditate întocmite pentru perioada de un an încheiată la 31 decembrie 2024 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, datoriilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Societății Chimcomplex SA Borzești, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că Raportul Directoratului oferă o imagine fidelă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în decursul anului financiar 2024 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare individuale preliminate, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini.

**Președinte Consiliu de Administrație,
Ștefan Vuza**

**Director General,
Steven Hunt**

**Director Financiar,
Adrian Teotoc**

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE

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

**LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE UN AN
ÎNCHEIATĂ LA 31 DECEMBRIE 2024**

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



CUPRINS

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2024 - PRELIMINAT	3
SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL LA DATA DE 31.12.2024 - PRELIMINAT	5
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2024 - PRELIMINAT	6
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII LA DATA DE 31.12.2024 - PRELIMINAT	8
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINATE LA DATA DE 31.12.2024	10

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	<u>31 decembrie,</u> <u>2024</u>	<u>31 decembrie,</u> <u>2023</u>
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	2.285.837.563	1.960.400.057
Alte active din drepturi de utilizare	9.997.922	16.900.411
Investiții imobiliare	35.384.118	29.226.468
Imobilizări necorporale	109.647.747	118.212.264
Investiții în entități asociate și alte investiții de capital	70.342.834	67.412.502
Alte active financiare pe termen lung	13.008.273	5.467.193
Total active imobilizate	<u>2.524.218.459</u>	<u>2.197.618.895</u>
Active circulante		
Stocuri	137.996.327	144.440.401
Creanțe comerciale și alte creanțe	279.685.941	243.339.608
Împrumuturi pe termen scurt acordate asociaților	6.736.718	5.411.291
Numerar și echivalențe de numerar	78.831.503	139.761.858
Total active circulante	<u>503.250.489</u>	<u>532.953.157</u>
Total active	<u>3.027.468.948</u>	<u>2.730.572.052</u>
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capital si rezerve		
Capital social	304.907.851	304.907.851
Acțiuni proprii	(33.853.662)	(26.657.863)
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Rezerve legale	109.435.476	109.435.476
Rezultat reportat	674.104.433	693.760.574
Rezerve din reevaluare	939.627.017	651.527.661
Total capitaluri proprii	<u>1.998.890.681</u>	<u>1.737.643.263</u>

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	31 decembrie, 2024	31 decembrie, 2023
DATORII		
Datorii pe termen lung		
Subvenții	28.915.714	30.633.918
Leasing	3.734.360	9.501.672
Datorii privind impozitul amânat	197.249.930	142.373.862
Provizioane	16.360.845	16.171.444
Împrumuturi pe termen lung	513.222.606	375.876.794
Alte datorii pe termen lung	564.647	921.138
Total datorii pe termen lung	760.048.102	575.478.828
Datorii curente		
Subvenții	8.623.194	1.990.801
Datorii comerciale și alte datorii	118.831.169	137.937.336
Leasing	6.442.249	8.043.226
Datorii privind impozitul pe profit	4.724.568	-
Provizioane	605.883	570.137
Împrumuturi pe termen scurt	129.303.102	268.908.461
Total datorii curente	268.530.165	417.449.961
Total datorii	1.028.578.267	992.928.789
Total capitaluri proprii și datorii	3.027.468.948	2.730.572.052

STEVEN HUNT,
DIRECTOR GENERAL

ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	31 decembrie, 2024	31 decembrie, 2023
Vânzări	1.495.531.942	1.399.298.512
Venituri din investiții	11.306.208	11.101.938
Alte câștiguri (sau pierderi)	5.660.951	43.108.123
Costul mărfurilor vândute	(37.705.201)	(39.024.008)
Variația stocurilor	(11.253.493)	(76.334.265)
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	(567.402.249)	(456.689.428)
Cheltuieli salariale	(169.911.095)	(161.790.448)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	(153.456.357)	(145.828.657)
Cheltuieli de distribuție	(42.658.980)	(38.436.453)
Cheltuieli cu energia și apa	(376.334.018)	(368.848.660)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(42.635.204)	(52.519.517)
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	(23.954.539)	(20.186.454)
Alte venituri	4.608.823	2.587.813
Castig / (Pierdere) din reevaluarea imobilizărilor	26.403.005	-
Câștig / (Pierdere) din ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	5.034.180	114.510
Alte cheltuieli	(67.278.216)	(46.863.483)
Costuri de finanțare	(41.655.928)	(37.795.708)
Cota din profitul asociaților	-	(3.068.769)
Profitul / (Pierderea) înaintea impozitării	14.299.831	8.825.048
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	(10.815.755)	-
Impozitul pe profit amânat	-	6.448.755
Profitul / (Pierderea) perioadei	3.484.076	15.273.803
Alte elemente ale rezultatului global	288.099.357	-
Profitul / (Pierderea) pe acțiune	0,011	0,050

STEVEN HUNT,
DIRECTOR GENERAL

ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Profit înainte de impozitare	14.299.831	8.825.048
Ajustări pentru elemente non-monetare:		
Cheltuieli cu dobânzile	41.575.658	33.872.110
Pierdere/(câștig) din deprecierea investițiilor	-	(13.972.231)
Pierdere/(câștig) din deprecierea imobilizărilor corporale	(5.034.180)	(114.510)
Venituri din dobânzi	(4.670.730)	(4.567.194)
Pierdere/(câștig) din cedarea activelor imobilizate	1.316.379	394.896
Pierdere/(câștig) din provizioane	(211.778)	(30.169.543)
Pierdere/(câștig) din reevaluarea imobilizărilor	(26.403.005)	-
Pierdere/(câștig) din diferențele de curs valutar	(341.731)	5.670.596
Pierdere/(câștigul) din deprecierea stocurilor	(6.471.626)	(1.376.570)
Amortizare	153.456.357	145.828.657
Pierdere/(câștigul) din deprecierea creanțelor comerciale	(66.943)	64.243
Cheltuieli cu remunerarea în instrumente de capitaluri proprii	3.176.129	23.387.871
Cota din pierdere/(profitul) asociaților	-	3.068.769
Venituri din subvenții	(1.445.309)	(1.453.916)
	169.179.053	169.458.226
Mișcări ale capitalului circulant:		
Scăderi/(creșteri) ale stocurilor	12.996.452	94.939.686
Scăderi/(creșteri) ale creanțelor comerciale și ale altor creanțe	(45.557.516)	72.126.166
Creșteri/(scăderi) ale datoriilor comerciale și ale altor datorii	(21.021.001)	(61.104.125)
Numerar generat de activitățile de exploatare	115.596.989	275.419.953
Dobândă plătită	(42.184.377)	(32.905.512)
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net generat de/(utilizat în) activitățile de exploatare	73.412.611	242.514.441
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Dobândă încasată	4.670.730	4.567.194
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	163.749	-
Achiziția de active imobilizate	(85.629.782)	(231.860.857)
Plăți pentru investiții în asociat	(20.000)	-
Achiziție filială	(4.104.623)	-
Numerar net utilizat în activități de investiții	(84.919.926)	(227.293.663)

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din împrumuturi	66.172.870	191.203.956
Rambursarea datoriilor de leasing	(7.889.956)	(9.300.404)
Dividende plătite	(7.186)	(38.341.339)
Rambursarea împrumuturilor	(74.641.743)	(58.097.042)
Achiziția de acțiuni proprii	(33.388.770)	(321.503)
Numerar net (utilizat în)/generat de activități de finanțare	(49.754.786)	85.143.668
(Scădere) / creștere netă a numerarului și echivalentelor de numerar	(61.262.100)	100.364.447
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	139.761.858	40.466.919
Efectele modificărilor cursului de schimb valutar asupra soldului numerarului deținut în valută	331.745	(1.069.507)
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului	78.831.503	139.761.858

STEVEN HUNT,
DIRECTOR GENERAL

ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



SITUATIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	<u>Capital social</u>	<u>Acțiuni proprii</u>	<u>Prime de emisiune</u>	<u>Rezerve legale</u>	<u>Câștig reportat</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Total</u>
Sold la 1 ianuarie 2023 retratat	304.907.851	(26.336.354)	4.669.565	109.435.476	850.800.837	653.382.560	1.896.859.935
Profit aferent anului	-	-	-	-	15.273.803	-	15.273.803
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	(194.000.000)	-	(194.000.000)
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	(2.422.411)	(2.422.411)
Răscumpărarea acțiunilor proprii	-	(321.510)	-	-	-	-	(321.510)
Beneficii care se vor acorda salariaților sub formă de instrumente de capitaluri proprii- etapa II	-	-	-	-	23.387.871	-	23.387.871
Impozit amânat	-	-	-	-	-	567.512	567.512
Alte mișcări	-	-	-	-	(1.701.938)	-	(1.701.938)
Sold la 31 decembrie 2023	304.907.851	(26.657.863)	4.669.565	109.435.476	693.760.574	651.527.661	1.737.643.263

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N



SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII la data de 31 DECEMBRIE 2024 - PRELIMINAT

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

	<u>Capital social</u>	<u>Acțiuni proprii</u>	<u>Prime de emisiune</u>	<u>Rezerve legale</u>	<u>Câștig reportat</u>	<u>Rezerve din reevaluare</u>	<u>Total</u>
Sold la 1 ianuarie 2024	304.907.851	(26.657.863)	4.669.565	109.435.476	693.760.574	651.527.661	1.737.643.263
Profit aferent anului	-	-	-	-	3.484.076	-	3.484.076
Distribuirea dividendelor	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	203.468	342.975.425	343.178.893
Răscumpărarea acțiunilor proprii	-	(33.388.770)	-	-	-	-	(33.388.770)
Beneficii acordate salariaților sub formă de instrumente de capitaluri proprii-etapa II	-	26.192.972	-	-	(23.016.842)	-	3.176.129
Impozit amânat	-	-	-	-	-	(54.876.068)	(54.876.068)
Alte mișcări	-	-	-	-	(326.842)	-	(326.842)
Sold la 31 decembrie 2024	304.907.851	(33.853.662)	4.669.565	109.435.476	674.104.433	939.627.017	1.998.890.681

STEVEN HUNT,
DIRECTOR GENERAL

ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N

Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTE EXPLICATIVE

la Situațiile Financiare individuale preliminate, încheiate la 31.12.2024

NOTA 1. INFORMAȚII GENERALE ȘI ACTIVITĂȚI PRINCIPALE

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

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

La 15 martie 1991 a fost organizată ca societate comercială cu capital integral de stat și înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. **J2018000854383** (J04/493/1991).

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

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

Principala activitate a societății conform codului CAEN 2013 este Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază. În data de 7 decembrie 2018 Societatea a achiziționat de la Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuală, teren, construcții, bunuri mobile, investiții în curs) aferente instalațiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcooli, monomer, PVC I, utilități, parcul de vagoane, de pe platforma industrială Rm. Vâlcea.

Societatea are o sucursală și șapte puncte de lucru:

Sucursala:

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

Puncte de lucru:

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N

Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Structura acționariatului

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

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

Structura acționariatului este următoarea:

31 decembrie 2024

Acționari	Acțiuni ordinare	Procent deținere
CRC Alchemy Holding BV	258.129.743	84,6583%
AAAS	27.305.181	8,9552%
Persoane juridice	14.409.398	4,7258%
Persoane fizice	5.063.529	1,6607%
Total	304.907.851	100,0000%

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

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

Activități desfășurate de Societate

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

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

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzești sunt:

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

Borzești:

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

Produse clorosodice

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

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

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

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

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

Cloruri anorganice

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

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

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

Alchilamine

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

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

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

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

Clorura de clorcolină – stimulator de creștere a plantelor.

Sucursala Vâlcea:

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

Produse macromoleculare

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

Produse organice de sinteză:

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

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

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

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Principalii furnizori ai Chimcomplex sunt:

PRODUS	FURNIZORI - surse indigene, surse import
Sare soluție	furnizori interni SNS SA-SUC. EXPLOATAREA MINIERA RM VALCEA
Var industrial	furnizori interni CARMEUSE HOLDING SRL, CELCO SA
Glicerină	furnizori externi BIOAGRA OIL S.A., OHPLUS GMBH GERMANY, GREEN OLEO, INTERFAT SAU SPANIA, CB MATERIALS GMBH & CO. KG GERMANY
Azot lichid	furnizori interni LINDE GAZ ROMANIA SRL
Propilenă	furnizori interni (71%) LUKOIL ROMANIA SRL, OMV PETROM SA, PETROTEL LUKOILSA, ROMPETROL RAFINARE SA si externi (29%) LITASCO SA BULGARIA, HELM AG GERMANIA, BASSELL POYOLEFINE ITALIA SRL, BGN INT DMCC, EURO GAS DOO, PETKIM PETROKIMYA HOLDING A S
Etilenoxid	furnizori externi BASF SE, SIBUR INTERNATIONAL GMBH-ROMANIA, CLARIANT SE, POLSKI KONCERN NAFTOWY ORLEN S.A.
Gaze naturale	furnizori interni PREMIER ENERGY TRADING S.R.L.
Energie electrică	furnizori interni A6 IMPEX SA, ALIVE CAPITAL S.A., AXPO ENERGY ROMANIA S.A., CET GOVORA SA, CIECH Soda Romania S.A. Rm. Valcea, CNTEE TRANSELECTRICA SA BUCURESTI --U.T.T. PITESTI, DISTRIBUTIE ENERGIE OLTENIA SA, GETICA 95 COM SRL

Aspecte legate de angajații/personalul societății

Structura organizatorică a Chimcomplex este de tipul ierarhic funcțională, având în componență compartimente dimensionate corespunzător cu volumul și complexitatea activităților, grupate pe criteriul funcțiilor societății comerciale.

În vederea realizării obiectivelor organizației societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate. Angajații Chimcomplex beneficiază de un mediu de lucru profesionist și de dezvoltare, relații de muncă echitabile, aprecierea obiectivă a performanțelor, siguranță și securitate personală. De asemenea, angajații beneficiază de măsuri de protecție socială, prime etc., stabilite prin Contractul Colectiv de Muncă.

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

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

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Conducerea societății comerciale

În perioada 01.01.2024-02.08.2024, administrarea și conducerea societății au fost asigurate de un Consiliu de Administrație format din 7 membri, astfel:

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

Prin Hotărârea AGEA din data de 31.07.2024, ca urmare a diminuării numărului membrilor Consiliului de Administrație de la 7 la 5, în perioada 02.08.2024-31.12.2024, administrarea și conducerea societății au fost asigurate de un Consiliu de Administrație format din 5 membri, astfel:

1. ȘTEFAN VUZA	Președinte al Consiliului de Administrație
2. PLATINUM ADVISORY SERVICES SRL, reprezentată prin MADELINE ALEXANDER	Membru al Consiliului de Administrație
3. TISCHER GABRIEL	Membru al Consiliului de Administrație
4. COJOC IULIAN LIVIU	Membru al Consiliului de Administrație
5. ȘOAITĂ COSMIN IOAN	Membru al Consiliului de Administrație

Conducerea executivă a societății Chimcomplex SA Borzești în anul 2024 a fost asigurată de o echipă formată din:

• Steven Hunt	Director General începând cu data de 01.06.2024
• Staicu Dumitru Florian	Director General Interimar până la data de 31.05.2024
• Teotoc George Adrian	Director Financiar începând cu data de 09.04.2024
• Stănciugel Nicolae	Director Financiar până la data de 09.04.2024
• Staicu Dumitru Florian	Director General Adjunct începând cu data de 01.06.2024
• Coman Dumitru	Director General Adjunct până la data de 09.04.2024
• Coman Dumitru	Director Tehnic până la data de 29.10.2024
• Coman Dumitru	Director Tehnic Comitet C.A. C.S.D.I. începând cu 29.10.2024
• Pop Călin	CCO/Director Comercial
• Moldovan Dan	Deputy CCO/Director Comercial Adjunct
• Bălăiță Maria Luminița	COO/Director Operațiuni Borzești
• Coman Dumitru	Director Tehnic până la data de 29.10.2024
• Staicu Dumitru Florian	COO/Director Operațiuni Interimar Suc. Rm.Vâlcea până la data de 09.04.2024
• Teotoc George Adrian	COO/Director Operațiuni Suc. Rm.Vâlcea începând cu data de 09.04.2024
• Dumitru Mihai	Director Producție Borzești
• Onofrei Cezar	Director Producție Suc. Rm. Vâlcea

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

NOTA 2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Principii legale

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

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

Estimari contabile, ipoteze și raționamente fundamentale

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS presupune utilizarea unor estimări din partea conducerii societății, judecăți și presupuneri ce afectează aplicarea politicilor contabile, precum și valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor.

Estimările și presupunerile sunt revizuite periodic în funcție de actualizarea condițiilor economice. Revizuirile estimărilor contabile sunt recunoscute în perioada în care estimarea este revizuită, dacă revizuirea afectează doar acea perioadă, sau în perioada în care estimarea este revizuită și perioadele viitoare dacă revizuirea afectează atât perioada curentă, cât și perioadele viitoare.

Continuitatea activității

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

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

În urma analizei lichidității Societății, a nivelului de îndatorare, a fluxurilor de numerar bugetate și a ipotezelor aferente, conducerea consideră că Societatea dispune de resurse adecvate pentru a-și continua activitatea în viitorul previzibil, iar aceste situații financiare individuale preliminate simplificate sunt întocmite pe această bază.

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

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N

Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Politici contabile generale

Politicile contabile și metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare individuale preliminate simplificate sunt consecvente cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale ale Societății pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023. Amendamentele IFRS intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2024 nu au avut un efect semnificativ asupra situațiilor financiare preliminate ale Societății.

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

Ratele de schimb

Tranzacțiile în valută sunt evaluate utilizând cursul de schimb în vigoare la data tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare exprimate în valută sunt transformate în lei utilizând cursul de închidere la data de raportare, comunicat de Banca Națională a României („BNR”).

Diferențele care rezultă în urma decontării sumelor în valută sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei în care apar. Câștigurile și pierderile nerealizate din diferențe de curs aferente elementelor monetare sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei de raportare.

T4/2024	T4/2023	Rata de schimb BNR	12 luni /2024	12 luni/2023
4,9752	4,9696	Rata medie de schimb EUR/RON	4,9746	4,9465
4,6641	4,6214	Rata medie de schimb USD/RON	4,5984	4,5743
4,9741	4,9746	Rata de schimb EUR/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,9741	4,9746
4,7768	4,4958	Rata de schimb USD/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,7768	4,4958

NOTA 3. SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE

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

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Terenuri și construcții	790.687.338	657.097.635
Instalații tehnice și mașini	1.340.202.913	1.011.598.208
Alte instalații, utilaje și mobilier	8.275.084	5.406.372
Investiții imobiliare	35.384.118	29.226.468
Investiții în curs	137.768.451	282.142.027
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	9.997.922	16.900.411
Imobilizări necorporale	109.647.747	118.212.264
Imobilizări financiare	83.351.108	72.879.695
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	8.903.776	4.155.816
Total	2.524.218.459	2.197.618.895

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

IMOBILIZARI CORPORALE

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

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

Evaluările la valoarea justă ale activelor corporale ale Societății la 31 decembrie 2024 au fost efectuate de S.C. TNP GLOBAL & PARTNERS S.R.L. un evaluator independent. TNP GLOBAL & PARTNERS este membru al Asociației Naționale a Evaluatorilor Autorizați din România și are calificări adecvate și experiență recentă în evaluarea la valoarea justă a proprietăților din locațiile relevante. Evaluarea este conformă cu standardele internaționale de evaluare și s-a bazat pe tranzacțiile recente de pe piață în condiții de concurență deplină pentru proprietăți similare, ori de câte ori a fost posibil, precum și pe metoda fluxurilor de trezorerie actualizate.

Rezerve din reevaluare

Societatea își înregistrează activele corporale pe baza metodei reevaluării. Reevaluare a imobilizărilor corporale a fost efectuată la 31 decembrie 2024, utilizând metoda costului amortizat și ajustată, după caz, pe baza unui exercițiu de testare a deprecierii.

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

IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Imobilizările necorporale achiziționate separat sunt evaluate la recunoașterea inițială la cost. În urma recunoașterii inițiale, imobilizările necorporale sunt contabilizate la cost minus orice amortizare acumulată și orice pierderi acumulate din depreciere.

Imobilizările necorporale obținute în regie proprie, excluzând costurile de dezvoltare capitalizate, nu sunt capitalizate, iar cheltuielile se reflectă în contul de profit și pierdere din anul în care sunt efectuate cheltuielile. Durata de viață utilă a activelor necorporale este evaluată ca fiind determinată sau nedeterminată.

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

INVESTIȚII IMOBILIARE

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR

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

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Produce finite	71.885.927	85.472.660
Materii prime	29.702.075	32.140.055
Materiale	11.445.687	11.323.581
Ambalaje	1.486.375	612.096
Semifabricate	12.278.823	9.781.262
Mărfuri	96.851	40.399
Obiecte de inventar	652.548	699.935
Stocuri în tranzit	6.717.450	1.394.709
Alte stocuri	3.730.592	2.975.703
Total	137.996.327	144.440.401

În cursul perioadei de un an încheiată la 31 decembrie 2024 nu s-au înregistrat ajustări de valoare semnificative pentru stocuri. Ajustările de valoare sunt făcute pentru toate categoriile de stocuri, utilizând atât metode generale cât și specifice în funcție de vechimea acestor și de analizele privind șansele de utilizare a acestora în viitor. Categoriile de stocuri cu vechime mai mare sau egală de un an, care nu au avut mișcări în ultimul an, sunt ajustate 90%.

Diminuarea valorii stocurilor de produse finite cu 13,5 milioane lei față de începutul anului s-a datorat în principal destocării, coroborată cu dimensionarea și adaptarea permanentă a producției la situația din piața de desfacere.

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Clienți	90.803.053	85.376.249
Ajustări depreciere clienți	(1.311.157)	(1.378.100)
Avansuri plătite pentru prestări servicii	14.613.341	19.194.352
Subvenții - Ajutor de stat pentru CO2	104.719.124	67.988.698
Subvenții de încasat - proiecte de finanțare	-	7.058.473
Creanțe de recuperat de la bugetul statului	17.731.797	17.731.797
TVA de recuperat	21.550.501	21.257.409
TVA neexigibilă	2.296.809	4.302.760
Creanțe comerciale cu părțile afiliate	15.745.913	15.697.648
Cheltuieli în avans	8.815.990	573.647
Alte creanțe	4.720.569	5.536.673
Total	279.685.941	243.339.608

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

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

Măsura acoperă costurile indirecte ale emisiilor suportate în anul 2023, înregistrate în situațiile financiare ale anului 2023 la valoarea de 67.988.698 lei, calculată în baza algoritmului de calcul scris în actul legislativ, cu îndeplinirea criteriilor de eligibilitate impuse. În Declarația privind codul Prodcom depusă în luna martie 2024, aceasta sumă a fost corectată la 73.612.702 lei prin actualizarea prețului certificatelor CO2 în formula de calcul a ajutorului de stat.

Din această valoare a fost încasată în anul 2024 circa 42%, adică suma de 30.696.497 lei. La 31 decembrie 2024 societatea a înregistrat subvenția pentru compensare costuri de emisii gaze cu efect de seră aferentă anului 2024 în sumă de 73.646.427 lei, ținând cont de procentul de încasare din anul 2023.

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

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

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

NOTA 6. SITUAȚIA DATORIILOR

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Furnizori	62.516.122	91.248.525
Credite	640.982.035	642.232.231
Dobânzi credite	1.543.672	2.553.024
Clienți încasați în avans	17.112.380	8.289.144
Datorii privind salariile	10.493.448	9.095.948
Taxe și impozite aferente salariilor	6.775.159	6.229.552
Alte taxe	284.323	283.306
Datorii privind impozitul amânat	197.249.930	142.373.862
Datorii privind impozitul pe profit	4.724.568	-
Subvenții	37.538.908	32.624.719
Provizioane	16.966.728	16.741.581
Dividende de distribuit în cursul exercițiului financiar	2.308.740	2.315.926
Venituri înregistrate în avans*	163.575	163.575
Vărsăminte de efectuat privind acțiunile deținute la entitățile afiliate	9.966.000	9.966.000
Datorii comerciale către părțile afiliate	5.583.245	6.425.334
Datorii privind leasingul financiar	10.176.609	17.544.899
Alte datorii	4.192.824	4.841.162
Total	1.028.578.267	992.928.789

Datoriile contractuale reflectă obligația Societății de a transfera bunuri sau servicii către un client de la care a primit contravaloarea bunului/ serviciului sau de la care suma de încasat este scadentă.

Chimcomplex SA achită obligațiile la Bugetul consolidat al Statului prin :

- compensare cu TVA negativ (TVA de recuperat înregistrat de societate la 31.12.2024: 21.550.501 lei)
- virament bancar.

CREDITE	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
CEC Bank	254.652.514	265.129.609
Alpha Bank	112.410.693	132.404.240
UBS Swizerland	133.002.885	158.225.420
Garanti Bank	142.428.415	88.994.786
Altele	31.200	31.200
Total	642.525.708	644.785.255

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

NOTA 7. CAPITAL SI REZERVE

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Capital social	304.907.851	304.907.851
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Acțiuni proprii răscumparate	(33.853.662)	(26.657.863)
Rezerve din reevaluare	939.627.017	651.527.661
Rezerve legale	109.435.476	109.435.476
Rezultatul reportat	670.620.357	678.486.771
Rezultatul perioadei	3.484.076	15.273.803
Total	1.998.890.681	1.737.643.263

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

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

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

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

În data de 30.05.2024, prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății Chimcomplex SA Borzești, s-a aprobat autorizarea Consiliului de Administrație să implementeze un program de răscumpărare a unui număr maxim de 1.000.000 acțiuni, în valoare nominală de 1 leu/acțiune, la un preț minim egal cu prețul de piață de la BVB la momentul achiziției și un preț maxim de 24 lei/acțiune. Scopul programului de răscumpărare este distribuirea acțiunilor ca pachete motivaționale (stock option plan) administratorilor, managerilor și salariaților, conform prevederilor din Politica de Remunerare. Autorizația de achiziție de acțiuni proprii se acordă pentru o perioadă de 18 luni de la data publicării hotărârii AGEA în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a. Consiliul de Administrație al Societății va fi imputernicit deplin în ceea ce privește implementarea programului de răscumpărare, sub rezerva respectării legislației aplicabile și a rezoluțiilor acționarilor, inclusiv cu privire la: data lansării, prețurile la care vor fi achiziționate acțiunile, modul de achiziționare a acțiunilor, suspendarea sau anularea programului, aplicarea criteriilor de alocare, determinarea beneficiarilor și a numărului de drepturi/opțiuni, de a achiziționa acțiuni, perioada de exercitare a drepturilor, întocmirea și publicarea documentelor de informare în condițiile legii, încheierea unui contract cu Estinvest S.A. pentru tranzacționarea pe piața de capital.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

NOTA 8. RAPORTAREA CIFREI DE AFACERI PE SEGMENTE OPERAȚIONALE

Societatea cuprinde următoarele segmente operaționale:

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

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	31 decembrie 2024	(%)	31 decembrie 2023	(%)
Piața internă	420.028.030	28	460.662.205	33
Piața externă	1.075.503.912	72	938.636.307	67
Total	1.495.531.942	100	1.399.298.512	100

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	31 decembrie 2024	(%)	31 decembrie 2023	(%)
Petrochimie	667.151.618	44,6	684.537.343	48,9
Clorosodice	545.114.077	36,4	650.943.769	46,5
Oxo-alcooli	221.614.496	14,8	5.561.156	0,4
Mărfuri (în principal revânzări de utilități)	41.900.824	2,8	43.025.070	3,1
Diverse	19.750.927	1,3	15.231.175	1,1
Total	1.495.531.942	100	1.399.298.512	100

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente geografice:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Europa	1.258.694.846	1.324.337.062
Orientul Mijlociu	224.801.089	71.537.959
Asia-Pacific	5.303.192	1.876.469
Africa	4.724.139	62.969
America	2.008.675	1.484.053
Total	1.495.531.942	1.399.298.512

Chimcomplex și-a adaptat strategia la condițiile actuale de piață, caracterizate de o cerere scăzută, ajustând producția de polieteri și produse clorosodice în funcție de oportunitățile de vânzare. În paralel, compania a intensificat acțiunile de fidelizare a clienților pe piețele cheie – Polonia, România și Benelux – și a urmărit extinderea portofoliului de clienți, cu un accent deosebit pe segmentul polieterilor speciali. Totodată, s-a redus expunerea pe piețele unde prețurile sunt puternic afectate de importurile masive din China, în special în Turcia. Chimcomplex deține un portofoliu mare de clienți pentru fiecare dintre produsele sale, neexistând o dependență de un anumit client.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Pe piața internă, vânzările de produse au fost în valoare de 420 milioane lei în anul 2024 (28% din totalul vânzărilor), față de 460 milioane lei în anul 2023 (33% din totalul vânzărilor).

Pe piața externă, livrările de produse au fost de 1.075 milioane lei. Vânzările pe piața externă au reprezentat în anul 2024 aproximativ 72% din totalul vânzărilor de produse, față de 67% în anul 2023.

NOTA 9. VÂNZĂRI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Venituri din vânzarea produselor finite	1.404.542.076	1.324.825.865
Venituri din vânzarea mărfurilor	41.900.824	43.025.070
Venituri din servicii prestate	2.741.613	2.377.643
Venituri din activități diverse	46.230.776	29.018.368
Venituri din vânzarea produselor reziduale	116.653	51.566
Total	1.495.531.942	1.399.298.512

NOTA 10. VENITURI DIN INVESTIȚII

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Venituri din chirii	6.635.478	6.534.744
Venituri din dobânzi	4.670.730	4.567.194
Total	11.306.208	11.101.938

NOTA 11. ALTE CÂȘTIGURI SAU PIERDERI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Câștig / (pierdere) din variația provizioanelor	211.778	30.169.543
Câștig / (pierdere) din diferențe de curs valutar	285.450	(1.948.812)
Câștig / (pierdere) din ajustări depreciere active circulante	6.538.569	1.312.325
Câștig / (pierdere) din vânzare active imobilizate	(1.316.379)	(394.896)
Câștig / (pierdere) din ajustări depreciere active financiare	-	13.972.231-
Câștig / (pierdere) din creanțe și debitori diverși	(58.465)	(2.269)
Alte câștiguri (sau pierderi)	-	-
Total	5.660.951	43.108.123

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



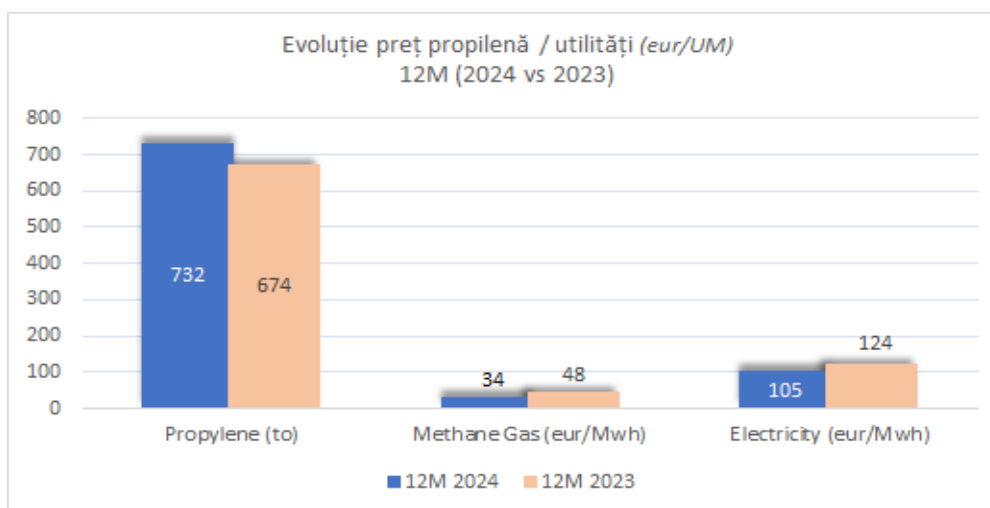
Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

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

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Materii prime și materiale consumabile	542.099.830	433.005.451
Alte cheltuieli materiale	25.302.419	23.683.977
Cheltuieli cu energia și apa	376.334.018	368.848.660
Costul mărfurilor vândute	37.705.201	39.024.008
Total	981.441.467	864.562.096

Prețurile medii de achiziție la utilități au scăzut în prima jumătate a anului 2024 comparativ cu anul 2023, în timp ce la propilenă, prețul a cunoscut o creștere cu 58 eur/to, informații prezentate în graficul de mai jos:



În prima jumătate a anului 2024 costurile cu utilitățile s-au diminuat, urmare a scăderii prețurilor de achiziție, determinată de scăderea pe piață a prețurilor la gaze naturale și energie electrică și utilizarea crescută a propriilor instalații de cogenerare, cu impact favorabil în costuri la produsele finite mari consumatoare de utilități (sode, oxo-alcooli). Însă începând cu luna iulie 2024, costul energiei electrice a cunoscut o pantă ascendentă, iar din luna noiembrie 2024 și costul gazelor naturale a înregistrat același trend crescător, lucru ce și-a pus amprenta asupra costurilor de producție ale companiei.

Chimcomplex a achiziționat gazele naturale la prețul BRM (Bursa Română de Mărfuri, preț afișat zilnic).

Managementul companiei depune în permanență eforturi pentru reducerea costurilor cu utilitățile și cu principalele materii prime.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

NOTA 13. CHELTUIELI SALARIALE

Cheltuielile cu personalul aferente anului 2024 comparativ cu anul 2023:

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Salarii și indemnizații brute	137.777.576	117.433.377
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	3.176.129	23.387.871
Cheltuieli cu asigurările sociale angajator	10.338.236	8.686.786
Tichete de masă	13.722.400	10.201.462
Tichete de vacanță	4.124.106	1.474.496
Avantaje în natură	772.648	606.456
Total	169.911.095	161.790.448

Numărul mediu de salariați în anul 2024 a fost de 1.540 față de 1.449 în anul 2023. Creșterea este determinată de reluarea operațiunilor de producție la instalația Oxoalcooli la începutul anului 2024.

Pentru îndeplinirea obiectivului privind redimensionarea și adaptarea permanentă a resurselor umane în corelare cu cerințele și realitățile tehnico-economice ale companiei, se monitorizează și se urmărește adaptarea necesarului de resurse umane, având în vedere:

- utilizarea cât mai eficientă a personalului;
- asigurarea continuității activității, în condițiile impuse de fluctuațiile permanente din activitatea de producție;
- asigurarea unui echilibru între numericul de personal și nevoile reale tehnico - economice și administrative ale companiei;
- flexibilizarea redistribuirii resurselor umane pentru evitarea unor posibile blocaje în asigurarea acestora și pentru utilizarea cât mai eficientă a personalului.

Pentru toți salariații se plătesc asigurări sociale.

Salariații companiei sunt cuprinși în planul de pensii al statului.

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

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

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

NOTA 14. CHELTUIELI CU SERVICII EXECUTATE DE TERȚI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Cheltuieli consultanță	683.044	467.262
Alte cheltuieli cu servicii executate de terți	41.952.160	52.052.255
<i>Servicii logistică</i>	12.476.011	11.713.415
<i>Servicii de securitate (pază)</i>	6.469.480	5.809.196
<i>Servicii audit</i>	1.082.558	397.050
<i>Monitorizare ape uzate</i>	1.963.908	1.517.078
<i>Alte servicii</i>	19.960.203	32.615.517
Total	42.635.204	52.519.517

În 2024, auditorul statutar PKF Finconta Audit SRL a avut un onorariu de audit contractual în valoare de 116.000 EUR + TVA pentru auditul statutar al situațiilor financiare anuale individuale și consolidate ale Societății și ale filialelor sale din România. Până la data aprobării situațiilor financiare, nu au fost contractate servicii cu auditorul statutar, altele decât serviciile de audit.

NOTA 15. ALTE VENITURI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Despăgubiri, amenzi și penalități	545.857	110.831
Amortizarea subvențiilor pentru investiții	1.445.309	1.453.918
Alte venituri din exploatare	2.617.658	1.023.065
Total	4.608.823	2.587.813

NOTA 16. ALTE CHELTUIELI

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
ABA Olt - depășire concentrației poluanți din ape uzate	37.324.567	24.214.386
Cheltuieli cu donații și sponsorizări	1.529.535	2.745.763
Cheltuieli cu impozite și taxe	10.596.626	5.904.774
Cheltuieli privind asigurările	3.118.256	3.176.262
Cheltuieli privind chiriile	6.765.908	5.705.181
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	1.292.922	444.907
Cheltuieli cu deplasări	1.926.169	1.143.444
Cheltuieli de protocol, reclamă, publicitate	2.052.104	2.238.696
Cheltuieli privind amenzi și penalitățile	1.123.745	90.768
Cheltuieli privind transportul de personal	779.276	452.744
Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile	287.417	277.138
Alte cheltuieli	481.692	469.420
Total	67.278.216	46.863.483

Fluxurile tehnologice din Chimcomplex utilizează, în mare parte, cele mai avansate tehnologii disponibile (BAT - Best Available Technologies), atât în producția chimică, cât și în generarea de energie, ceea ce contribuie la conformarea activității cu reglementările de mediu și la minimizarea amprente de carbon.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Pe platforma de la Râmnicu Vâlcea, din cauza tehnologiei de obținere a propenoxidului prin clorhidrinare (aproximativ 50% din capacitățile europene nu folosesc această tehnologie), rezultă volume de ape ce conțin clorură de calciu și compuși organici. Aceasta este o caracteristică comună tuturor tehnologiilor bazate pe ruta clorhidrinei, recunoscută și acceptată de producători și autorități la nivelul UE. Din aceste considerente, platforma de la Râmnicu Vâlcea suportă penalități din partea ABA Olt pentru volumele de apă care depășesc limitele impuse prin Autorizația de Gospodărire a Apelor.

Deși cantitatea de clorură de calciu din anul 2024 nu este mai mare decât în anul 2023, cheltuielile cu penalitățile aferente anului 2024 s-au ridicat la 37.324.567 lei (comparativ cu 24.214.386 lei în anul 2023). Creșterea acestor cheltuieli se datorează majorării taxei pentru indicatorii chimici cu aproximativ 75%, conform OG 52/2023, și actualizării acestora cu indicii de inflație de 10,4%, aplicat de la 1 ianuarie 2024.

În anul 2024, impactul activității asupra factorilor de mediu a fost următorul:

APĂ

Calitatea apelor evacuate este monitorizată de către companie cu frecvența și pentru indicatorii specificați în actele de reglementare. Indicatorii sunt analizați de către laboratoare acreditate RENAR. Lunar, calitatea apelor evacuate este monitorizată de către reprezentanții autorităților de gospodărire a apelor și semestrial de către reprezentanții autorităților de protecția mediului. În cursul anului 2024, nu s-au înregistrat diferențe între monitorizările realizate de companie și cele realizate de autorități.

Pe ambele platforme sunt aplicabile și implementate planuri pentru prevenirea și combaterea poluărilor accidentale ale folosinței de apă, în conformitate cu legislația în vigoare. Scenariile cuprinse în aceste planuri stau la baza exercițiilor periodice de simulare a unei situații de poluare accidentală a folosinței de apă.

Calitatea apelor evacuate în anul 2024 se încadrează în limitele stabilite în Autorizația de gospodărire a apelor pentru platforma de la Onești.

În cursul anului 2024 nu au fost înregistrate diferențe între monitorizările realizate de către companie și cele ale autorităților. Atât pe platforma de la Onești, cât și pe cea de la Râmnicu Vâlcea, au fost implementate și sunt aplicabile planuri pentru prevenirea și combaterea poluărilor accidentale a folosințelor de apă, conform legislației în vigoare. Planurile menționate cuprind diverse scenarii care stau la baza exercițiilor periodice de simulare a unor situații de poluare accidentală a acestor folosințe de apă.

Totodată, pentru buna gestionare a impacturilor legate de evacuarea apelor, pe platforma de la Râmnicu Vâlcea este monitorizată periodic influența apelor uzate evacuate asupra calității emisarului - râul Olt, atât în amonte cât și în aval de deversările de pe platforma industrială, în 2 secțiuni distincte: Priză OLT (amonte) și Cremenari (aval). Monitorizarea se realizează de către un laborator extern, acreditat RENAR, în baza unui contract de prestări servicii. Menționăm că debitele de apă uzată evacuate de pe platforma de la Râmnicu Vâlcea sunt mult inferioare debitului râului Olt în secțiunile analizate (debitul mediu evacuat de pe platforma de la Râmnicu Vâlcea a fost în 2024 de 257 l/s, față de debitul de 90.000 – 150.000 l/s al râului Olt), iar monitorizarea realizată și raportată anual către autoritățile de mediu evidențiază faptul că, în general, calitatea apei râului Olt își păstrează parametrii calitativi în aval de platformă.

Conform studiilor externe (Eurototal și EnviroChemie), apele uzate evacuate de la platforma Râmnicu Vâlcea respectă normele stabilite prin HG 859/2016, iar starea apei râului Olt este evaluată ca fiind Bună și Foarte Bună în majoritatea punctelor de analiză. În plus, este dificil economic pentru industria noastră să înlocuiască instalațiile actuale cu alternative ecologice care să ofere soluții sustenabile. Pe termen scurt, continuăm să minimizăm emisiile și să monitorizăm râul în colaborare cu autoritățile locale, evaluând în același timp cele mai bune tehnologii disponibile pentru a reduce încărcătura de clorură de calciu și material organic evaluate. Acesta este un proiect cu prioritate ridicată în cadrul Chimcomplex și va fi implementat odată cu finalizarea evaluării. Ne exprimăm îngrijorările că măsurile privind majorarea taxei pentru indicatorii chimici cu aproximativ 75%, conform OG 52/2023 vor accelera erodarea competitivității companiei în UE și România, vor descuraja cercetarea și dezvoltarea în industria chimică națională, punând în pericol investițiile și afectând accesul publicului general la produse esențiale. Credem că o abordare echilibrată, care ia în considerare caracteristicile unice și specificitățile industriei chimice, este crucială pentru a asigura atât protecția mediului, cât și disponibilitatea produselor chimice pe piața națională și internațională.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

AER

Chimcomplex SA Borzești calculează lunar cantitățile de poluanți evacuați în atmosferă, pentru care se plătesc contribuții la fondul de mediu (pulberi și poluanți proveniți din arderea gazului natural) și raportează anual cantitățile de poluanți evacuați în atmosferă prin sursele staționare.

Raportarea emisiilor în atmosferă se efectuează în format electronic, în SIM, și la solicitarea APM Bacău / APM Vâlcea.

Prin monitorizarea și măsurarea curentă a calității aerului, atât la sursele fixe din procesele de fabricație, cât și la imisiile la limita perimetrală a Chimcomplex, pe ambele platforme nu au fost înregistrate neconformități față de limitele stabilite prin autorizațiile integrate în vigoare.

Cantitățile de poluanți din gazele de ardere sunt calculate conform metodologiei prevăzute de normele legale în vigoare; pentru calculul cantității de energie produsă se utilizează puterea calorică netă confirmată de verificatorul acreditat pentru validarea Raportului EGES, iar pentru calculul emisiilor se utilizează factorii Corinair disponibili pe site-ul IPCC 2006, al Agenției Europene pentru Protecția Mediului.

NOTA 17. COSTUL FINANȚĂRII

	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
Comisioane bancare și costuri asimilate	136.552	201.813
Cheltuieli cu dobânzile	41.575.658	33.872.110
Cheltuieli / (venituri) din diferențe de curs valutar aferente împrumuturilor	(56.282)	3.721.784
Total	41.655.928	37.795.708

Rezultatele economico – financiare înregistrate de Chimcomplex SA în anul 2024 comparativ cu anul 2023:

Nr. Crt.	Indicatori economico-financieri	AN 2024 mii lei	AN 2023 mii lei	Diferente mii lei	%
0	1	2	3	4 = 2 - 3	5=4/3*100
1	Cifra de afaceri	1.495.532	1.399.299	96.233	6,88
2	Venituri totale	1.538.995	1.366.632	172.362	12,61
	-venituri din exploatare	1.525.975	1.343.854	182.121	13,55
	-venituri financiare	13.020	22.778	-9.758	-42,84
3	Cheltuieli totale	1.524.695	1.357.807	166.887	12,29
	-cheltuieli din exploatare	1.473.771	1.309.448	164.323	12,55
	-cheltuieli financiare	50.924	48.360	2.564	5,30
4	Rezultat brut	14.300	8.825	5.475	62,04
	-rezultat din exploatare	52.204	34.406	17.798	51,73
	-rezultat financiar	-37.904	-25.581	-12.323	*
5	Cheltuieli cu impozitul pe profit	10.816	0	10.816	*
6	Venituri din impozitul amanat	0	6.449	-6.449	*
7	Rezultat net	3.484	15.274	-11.790	-77,19

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

În anul 2024, comparativ cu anul 2023:

- Cifra de afaceri a crescut cu 96.233 mii lei față de perioada similară a anului anterior și este realizată în proporție de 97% din veniturile din vânzarea produselor finite, diferența de 3% o reprezintă venituri din activități licențiate de distribuție, furnizare de energie electrică;
 La finele anului 2024 față de aceeași perioadă a anului anterior s-au vândut cu 35.338 tone de produse finite mai mult, ceea ce reprezintă o creștere cu 10% , în timp ce prețurile de vânzare au fost mai mici față de aceeași perioadă a anului trecut cu 4%;
- Rezultatul din exploatare a crescut cu 17.798 mii lei, din care 15.638 mii lei pe seama creșterii ori scăderii reevaluării recunoscute în contul de profit sau pierdere în măsura în care reia o scădere din reevaluare a aceleași valori a activului recunoscut anterior în contul de profit și pierdere ori o descreștere din anul curent.
 Concluzionăm că rezultatul din exploatare efectiv s-a menținut la același nivel în 2024 (36.566 mii lei) și 2023 (34.406 mii lei).
 Chimcomplex s-a aliniat situației din piețele de desfacere, corelând producția cu posibilitățile de vânzare. Chimcomplex a funcționat în 2024 la capacitatea programată, însă scăderea veniturilor din vânzări a fost mai puternică, corelată cu evoluția costurilor materiilor prime și utilităților, afectând negativ profitabilitatea operațională.

În anul 2024 pierderea financiară de -37.904 mii lei este formată din:

- Dobânzi credite și alte cheltuieli financiare în sumă de -38.248 mii lei, costuri care au crescut odată cu marja variabilă a dobânzii EURIBOR și cu contractarea de noi credite;
- Profit din diferențe de curs valutar în sumă de 344 mii lei, din care -424 mii lei sunt pierderi efectiv realizate, iar 768 mii lei reprezintă profit rezultat ca urmare a reevaluării soldurilor la credite, la conturile de creanțe/datorii și la conturile de trezorerie.

NOTA 18. ALTE INFORMAȚII

Tranzacții cu părțile afiliate

Natura tranzacțiilor cu părțile afiliate este detaliată mai jos. Societatea a participat la tranzacțiile cu părțile afiliate în cursul normal al activității în condițiile unor termeni contractuali normali.

(i) Tranzacții cu părțile afiliate

Vânzări	An 2024	An 2023
A6 IMPEX SA DEJ	6.956	15.946
SISTEMPLAST SA RM.VÂLCEA	11.289	40.207
GREENCOMPLEX SRL ONEȘTI	13.022	-
SOMEȘ LOGISTIC SRL DEJ	55.523	55.415
SERVICIILE COMERCIALE ROMÂNE SA PIATRA NEAMȚ	3.900	-
CRC IMPEX CHEMICALS SRL PLOIEȘTI	-	1.171
LOGISERV SRL RM.VÂLCEA	15.161	-
DAFCOCHIM DISTRIBUTION SRL TG.MUREȘ	36.412.763	84.440.750
VEDRA SRL RM. VÂLCEA	5.065.774	7.815.683
Total	41.584.389	92.369.172

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Achiziții	An 2024	An 2023
CAROMET SA CARANSEBEȘ	3.447.909	983.203
NOVATEXILE BUMBAC SRL PITEȘTI	802	17.596
INAV SA BUCUREȘTI	-	64.574
SISTEMPLAST SA RM.VÂLCEA	31.359.686	38.714.154
UZUC SA PLOIEȘTI	304.727	90.578
SERVICIILE COMERCIALE ROMÂNE SA PIATRA NEAMȚ	405.716	-
A5 INVEST SRL ONEȘTI	5.285.500	7.195.251
GREENCOMPLEX SRL ONEȘTI	64.260	54.740
A6 IMPEX SA DEJ	16.335.285	45.239.710
CRC EXPLORATION&BUSINESS SRL ONEȘTI	166.183	99.972
SINTEROM SA CLUJ-NAPOCA	28.780	15.719
CRC WORLDTRADE SRL RM.VÂLCEA	30.000	-
Total	57.428.849	92.475.498

(ii) **Solduri cu părțile afiliate**

Creanțe	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
VITORIA SERV SRL BUCUREȘTI	41.400	41.400
SOMEȘ SA DEJ	117.185	117.185
SINTEROM SA CLUJ-NAPOCA	1.984	1.984
A6 IMPEX SA DEJ	4.102.430	4.106.012
CRC IMPEX CHEMICALS SRL PLOIEȘTI	13.923.402	13.923.402
NOVATEXILE BUMBAC SRL PITEȘTI	1.000	1.000
SISTEMPLAST SA RM.VÂLCEA	2.788	3.109
CAROMET SA CARANSEBEȘ	1.265.676	1.191.602
CRC EXPLORATION&BUSINESS SRL ONEȘTI	11.861	11.861
IAȘITEX SA IAȘI	1.423	1.423
CRC ZEUS AMSTERDAM	207.590	200.526
LOGISERV SRL RM.VÂLCEA	1.246.129	-
DAFCOCHIM DISTRIBUTION SRL TG. MUREȘ	2.777.731	11.062.657
Total	23.700.598	30.662.161

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Datorii	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
AISA INVEST SA CLUJ-NAPOCA	6.664	6.664
CAROMET SA CARANSEBEȘ	221.259	733.188
CRC IMPEX CHEMICALS SRL PLOIEȘTI	833	833
IASITEX SA IAȘI	75.842	75.842
SOMEȘ SA DEJ	3.131	3.131
SISTEMPLAST SA RM.VÂLCEA	4.574.978	4.799.825
UZUC SA PLOIEȘTI	148.477	72.856
A5 INVEST SRL ONEȘTI	483.818	727.760
GREENCOMPLEX SRL ONEȘTI	5.355	5.235
SINTEROM SA CLUJ NAPOCA	2.221	-
A6 IMPEX SA DEJ	7.237	-
SERVICIILE COMERCIALE ROMÂNÊ SA PIATRA NEAMȚ	23.430	-
CRC WORLDTRADE SRL RM.VÂLCEA	30.000	-
Total	5.583.244	6.425.334

Avansuri	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
SOMEȘ SA DEJ	233.837	233.837
CAROMET SA CARANSEBEȘ	6.395	6.395
UZUC SA PLOIEȘTI	910.396	910.396
NOVA TEXTILE BUMBAC SRL PITEȘTI	63.732	63.732
SISTEMPLAST SA RM.VÂLCEA	488.883	488.883
CRC EXPLORATION&BUSINESS SRL ONEȘTI	199.142	148.812
Total	1.902.386	1.852.056

Garanții	31 decembrie 2024	31 decembrie 2023
SISTEMPLAST SA RM.VÂLCEA	2.200.185	3.298.345
Total	2.200.185	3.298.345

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

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

Prețul de închidere al unei acțiuni CRC în data de 30 decembrie 2024 a fost de 11,50 lei, iar capitalizarea bursieră înregistrată la această dată a fost de 3.506.440.287 lei.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria





Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Litigii

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

Mediul înconjurător

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI este o unitate reprezentativă a industriei chimice românești în domeniul fabricării și comercializării de produse chimice: clorosodice, polioli, cloruri anorganice, alchilamine, gaze comprimate, desfășurându-și activitatea pe platformele de la Onești, Râmnicu Vâlcea și Chimcomplex SA Borzesti - Punct lucru Dej.

Platformele industriale au certificare conform ISO 14001:2015 Sisteme de management de mediu. Există o preocupare permanentă de îmbunătățire a performanței de mediu, astfel principalele obiective ale managementului de mediu sunt:

- Creșterea gradului de satisfacție și menținerea încrederii clienților și a părților interesate, a angajaților și acționarilor, prin implicare, adaptare continuă la cerințele specificate, cu respectarea prevederilor legale și a altor cerințe aplicabile în domeniul nostru de activitate; identificarea și evaluarea dinamică a riscurilor din procesele activităților desfășurate, ca parte integrantă a acestora, gestionarea riscurilor în mod proactiv, în strânsă corelație cu realizarea obiectivelor și indicatorilor de performanță;
- Identificarea permanentă, evaluarea și ținerea sub control a aspectelor de mediu asociate activităților, produselor și serviciilor proprii, în scopul asigurării unei calități corespunzătoare a factorilor de mediu și pentru protecția factorului uman;
- Managementul eficient al resurselor disponibile, punând accentul pe dezvoltarea proceselor de bază, optimizarea consumurilor specifice de materii prime, materiale și utilități și asigurarea eficienței energetice prin ținerea sub control a ponderii costurilor aferente energiei în costurile de producție;
- Implicarea și angajamentul deplin al întregului personal, la toate nivelurile, pentru desfășurarea eficientă a activității, cu deplină responsabilitate profesională și socială, care să permită obținerea de calitate, profit și apreciere externă a realizărilor, în condiții de îmbunătățire continuă a performanței de mediu;
- Comunicarea performanței către comunitate și părțile interesate;
- Evaluarea continuă și actualizarea sistemului de management, astfel încât orice modificare să se facă în mod controlat, integritatea sistemului să fie menținută permanent;

În afara certificării pe mediu (conform ISO 14001:2015), compania mai deține următoarele certificări aferente calității și produselor/serviciilor:

- Certificare standard internațional de calitate – SR EN ISO 9001:2015;
- Certificare standard internațional de mediu – SR EN ISO 14001:2015;
- Certificare SR EN ISO 17025:2018 pentru laboratoarele proprii de încercări produse chimice de pe ambele platforme, care asigură competența de testare și calibrare;
- Certificare Codex Alimentarius - HACCP pentru producția și comercializarea de produse chimice, folosite ca aditivi alimentari, clorură de calciu fulgi, hidroxid de sodiu soluție minim 48% (pentru ambele amplasamente) și hidroxid de sodiu fulgi;
- Certificare A pentru calitatea produsului PROPYLENGLICOL DE UZ FARMACEUTIC (ISO 17067:2014), care este un grad de produs de puritate înaltă, de propilenglicol folosit în aplicațiile farmaceutice;
- Certificare de conformitate produs Clorura de calciu – agent de dezapezire a drumurilor;
- Certificare SQAS ATTESTATION pentru LOGISERV emis CEFIC, membru EFCTO.

Totodată, compania Chimcomplex își menține angajamentul de a respecta cu strictețe toate legile și dispozițiile legale în vigoare, cu completările și modificările aferente, precum și regulamentele interne și aspectele stipulate în autorizațiile pe care compania le deține. Dintre acestea menționăm: Autorizațiile integrate de mediu și Autorizațiile de gospodărire a apelor. Menționăm că acest angajament se extinde și pe lanțul de aprovizionare al companiei.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

TAXONOMIA

Regulamentul taxonomiei (2020/852) este o parte a legislației UE care are misiunea de a defini activități economice durabile din punct de vedere ecologic și de a transfera mai mult capital către activități care contribuie în mod substanțial la obiectivele Green Deal ale UE: neutralitate climatică, poluare zero, conservarea biodiversității, economie circulară și un grad ridicat de eficiență energetică.

Chimcomplex SA Borzesti și-a evaluat toate activitățile desfășurate pentru a vedea care dintre acestea sunt eligibile și, de asemenea, aliniate în conformitate cu Anexele I și II din Actul Delegat privind Clima. Activitățile noastre contribuie la atenuarea schimbărilor climatice.

Activitatea principală a Chimcomplex, conform codificării CAEN, este 2013 - fabricarea altor produse chimice anorganice de bază (producția de clorosodice și cloruri anorganice) și 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază. Ponderea cea mai mare în venitul realizat de societate în anul 2024, conform codificării CAEN, este 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază, în principal: polioli-polieteri, oxoalcooli, alchilamine și alte produse chimice, inclusiv servicii și asistență tehnică și comercializarea acestora la intern și export.

Producția de bază a Grupului este structurată în doua amplasamente: Platforma chimică-Sucursala Râmnicu Vâlcea și Platforma chimică Onești.

Conform cerințelor de raportare pentru exercițiul financiar 2024, 8 activități eligibile au fost identificate și evaluate pentru conformitate pentru Chimcomplex în conformitate cu Regulamentul de taxonomie (UE) (2020/852) și actele delegate ulterioare.

Activitățile identificate ca eligibile desfășurate de Chimcomplex sunt activitățile listate mai jos:

- Activitatea 3.13 Fabricarea clorului;
- Activitatea 3.17 Fabricarea materialelor plastice în forme primare;
- Activitatea 4.1 Producerea de energie electrică folosind tehnologia solară fotovoltaică;
- Activitatea 4.30 Cogenerarea de înaltă eficiență a energiei termice pentru încălzire/ răcire și a energiei electrice pe bază de combustibili fosili gazoși;
- Activitatea 4.31 Producerea de energie termică pentru încălzire/răcire din combustibili gazoși fosili într-un sistem eficient de termoficare și răcire centralizată;
- Activitatea 6.2.Transportul feroviar de marfă;
- Activitatea 6.6. Serviciile de transport rutier de marfă;
- Activitatea 7.2 Renovarea clădirilor existente.

În urma analizei privind alinierea activităților la taxonomie s-a constatat că:

- O singură activitate - Producerea de energie electrică folosind tehnologia solară fotovoltaică - contribuie substanțial la atenuarea schimbărilor climatice, fără a prejudicia celelalte 5 obiective de mediu (la momentul când se va pune în funcțiune).
- Toate cele 8 activități eligibile nu aduc prejudicii la 4 din cele 5 obiective de mediu (DNSH): Resursele de apă și cele marine, Economia circulară, Prevenirea și controlul poluării, Biodiversitatea și ecosistemele. Principalul motiv pentru care activitățile nu prejudiciază și obiectivul Adaptarea la schimbările climatice este lipsa unei evaluări a riscurilor climatice și a studiului de vulnerabilitate climatică pe scenariile de încălzire globală. Pentru următoarea raportare ne propunem să elaborăm acest studiu.
- Toate cele 8 activități eligibile îndeplinesc criteriile minim sociale.

Prin urmare, conform analizei efectuate, pentru perioada de raportare 01.01.2024 – 31.12.2024 nicio activitate nu este aliniată la taxonomie conform art. 17 din Regulamentului (UE) 2020/852 și a actelor delegate ulterioare.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Principale riscuri și incertitudini

În mod evident, cunoașterea amenințărilor permite o ierarhizare a acestora în funcție de eventualitatea materializării lor, de amploarea impactului asupra obiectivelor și costurilor pe care le presupun măsurile menite a reduce șansele de apariție sau de a limita efectele nedorite.

La nivelul Societății se analizează periodic și sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților proprii, elaborându-se registrul riscurilor identificate și planul de măsuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri, în conformitate cu prevederile legale.

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

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

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

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

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

Impozitare

Sistemul de impozitare din România încă se dezvoltă încercând să se consolideze și să se armonizeze cu legislația europeană. În acest sens, există încă diverse interpretări ale legislației fiscale. În anumite cazuri, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte și pot calcula impozite și taxe suplimentare, precum și dobânzi și penalități aferente.

La 1 ianuarie 2024, valoarea dobânzii este de 0,02%, iar penalitatea de întârziere este de 0,01% pentru fiecare zi de întârziere, începând cu ziua imediat următoare termenului de scadență și până la data stingerii sumei datorate, inclusiv. În România, termenul de prescriere pentru controalele fiscale este de 5 ani. Conducerea consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

Alte informații

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

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

Evenimente ulterioare

În data de 23.01.2025, Societatea comunica Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății Chimcomplex SA Borzești, prin care ratifica art.2 din Decizia nr.1 a Consiliului de Administrație din data de 14.03.2024, respectiv acordarea de acțiuni către salariații și managerii societăților afiliate societății Chimcomplex SA Borzești, și anume, A5 Invest SRL și Sistemplast SA, în baza Hotărârii A.G.E.A. Chimcomplex SA Borzești din data de 23.06.2023.

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593

RO002594

RO24.6687794N



Note la situațiile financiare preliminate la data de 31 decembrie 2024

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

Declarația conducerii

Confirmăm că, din cunoștințele noastre, situațiile financiare individuale preliminate neauditate întocmite pentru perioada de un an încheiată la 31 decembrie 2024 oferă o imagine corectă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului și pierderii Societății, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile. Situațiile financiare oferă o imagine fidelă a dezvoltării și performanței afacerii și poziției Societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă Societatea.

STEVEN HUNT,
DIRECTOR GENERAL

ADRIAN TEOTOC,
DIRECTOR FINANCIAR

CUI RO960322, J1991000493044

IBAN RO39CECEB00030RON1670888 / CEC Bank SA Sucursala Victoria



RO002593



RO002594



RO24.6687794N