

31.03.2025



Buzau, Str. Transilvaniei, nr. 132

RAPORT TRIMESTRIAL

R  MCARBON
since 1952

CUPRINS

COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

7-17

7-16
7-12
13
14
15
15
16
16-17

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
 - 1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
 - 1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
 - 1.3 VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)
 - 1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
 - 1.5 FLUXURILE DE TREZORERIE
2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

19-38

SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2025

21
22-23
24
25-26
27-37
38

- SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
- SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
- SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
- SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
- NOTE EXPLICATIVE
- INDICATORI FINANCIARI

39-52

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

40-42
43-44
45-49
50
51
51
52

- PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
- ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
- SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
- SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
- VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)
- FLUXURILE DE TREZORERIE
- INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

54-86

SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2025

56-57
58-59
60-61
62-63
64-86

- SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL
- SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE
- SITUATIA CONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
- SITUATIA CONSOLIDATA A FLUXURILOR DE NUMERAR
- NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE CONSOLIDATE



Raport trimestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 15.05.2025

Data de raportare: 31.03.2025

Denumirea societatii comerciale : SC ROMCARBON SA

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

Numarul de telefon/fax : 0238.711155/ 0238.710697

Codul unic de inregistrare: RO 1158050

Numar de ordine in Registrul Comertului : J1991000083106

Capitalul social subscris si varsat : 52.824.419,20 lei

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

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



COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

Dragi acționari,

Performanță Financiară – T1 2025

➤ Rezultate financiare individuale

În primul trimestru al anului 2025, **ROMCARBON SA** a raportat o pierdere netă de **-3.676.033 RON**, comparativ cu **-1.464.318 RON** în T1 2024. Deși acest rezultat reflectă provocările actuale ale pieței, el subliniază și eforturile strategice pentru eficientizarea operațională și stabilitatea financiară pe termen lung.

Performanța pe divizii de afaceri

- **Polimeri reciclați & Compounduri:** Deși sectorul continuă să fie pe **pierdere (-1.463.458 RON)**, divizia a înregistrat un progres semnificativ, **îmbunătățind rezultatul cu 985.401 RON față de T1 2024**. Odată cu finalizarea restructurării, anticipăm rezultate mai solide în T2.
- **Sectorul Prelucrate polietilenă:** A înregistrat **o pierdere de -159.843 RON**, o scădere de 1.298.289 RON față de T1 2024, cauzată în principal de un volum mai mic de comenzi din partea clienților cheie.
- **Sectorul Prelucrate Polistiren: Profitabilitatea a scăzut cu 422.249 RON**, fiind afectată de oprirea temporară a unei linii de producție pentru modernizarea echipamentelor. Noua instalație, finalizată în martie, va genera o creștere semnificativă a eficienței în T2.
- **Sectorul Prelucrate Polipropilenă:** A raportat **o creștere a profitului de 133.360 RON**, de la 641.114 RON înregistrat în T1 2024, reflectând îmbunătățirea performanței operaționale.

Factori cheie care au influențat performanța în T1:

- Reducerea numărului de zile lucrătoare din cauza perioadei de sărbători de la începutul lunii ianuarie.
- Reorganizarea strategică a forței de muncă, generând costuri unice, precum compensațiile la încetarea contractelor de muncă pentru concediile neefectuate.
- Fluctuațiile pieței cauzate de incertitudinea economică globală, care au influențat cererea.

➤ Rezultate financiare consolidate

ROMCARBON SA a raportat o pierdere netă consolidată de **-4.934.457 RON**, influențată în principal de performanța filialelor:

- **Livingjumbo Industry SA:** A înregistrat **o pierdere netă de -908.183 RON**, dar **cu o îmbunătățire de 385.379 RON** față de T1 2024.
- **RC Energo Install SRL:** A raportat o pierdere netă de **-287.393 RON**, cauzată în principal de schimbarea perioadei de realizare a vânzărilor majore, cu o tranzacție importantă mutată din martie în aprilie.
- **Info Tech Solutions SRL:** A înregistrat **o scădere minoră a profitului de 49.594 RON** față de T1 2024, dar rămâne stabil financiar.

Perspective pentru 2025 – Investiții strategice & planuri de creștere

- **Sectorul Prelucrate Polistiren:** Instalarea unui nou extruder (finalizată în martie) crește capacitatea de producție. Noua tehnologie permite obținerea aceluiași produs cu o densitate mai mică, reducând consumul de materii prime. Se estimează o creștere a profitului cu 2 milioane RON față de 2024.
- Aplicator adeziv în linie pentru **Sectorul LJI-PET:** Noua tehnologie va aduce economii de aproximativ 30%, permițând producția de caserole PET mono-material complet reciclabile, sporind sustenabilitatea și recăștigând cota de piață. Producția va fi crește până la sfârșitul lunii mai, cu profituri estimate de 1 milion RON în 2025, comparativ cu pierderile de aproximativ 2 milioane RON în 2024.
- **Polimeri reciclați & Compounduri:** A fost aprobată o investiție majoră de aproximativ 12 milioane EUR, cofinanțată parțial prin PNRR, pentru îmbunătățirea proceselor de reciclare. Deși întregul proiect va fi finalizat în a doua jumătate a anului 2026, anumite investiții vor fi implementate încă din 2025, inclusiv automatizări în sectorul PP, reducând costurile cu forța de muncă cu 13.000 EUR/lună, și instalarea de panouri solare (capacitate de 400 KW), economisind 60.000 EUR anual.

Optimizarea forței de muncă realizată în T1 va genera îmbunătățiri ale eficienței în T2.



Deși T1 a adus provocări, restructurarea strategică și investițiile ne poziționează pentru o redresare solidă. **Prin inovație, optimizare a costurilor și adaptare la piață, rămânem încrezători că vom susține creșterea durabilă și profitabilitatea pe tot parcursul anului 2025.**

Huang Liang Neng

Președinte CA și Director General
în numele managementului societății



PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare individuale ale ROMCARBON SA

Indicatori	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025	2025 vs. 2024		
Venituri	61.570.251	52.636.019	52.094.108	▼	(541.911)	-1%
Alte venituri	1.079.991	1.082.131	908.908	▼	(173.223)	-16%
EBITDA	5.879.987	1.086.205	(1.327.385)	▲	(2.413.590)	-222%
EBITDA Operational	2.050.044	144.410	(1.216.552)	▲	(1.360.963)	-942%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.182.441	(1.865.099)	(3.013.456)	▲	(1.148.357)	62%
Profit (pierdere) net/a (1)	3.189.528	(1.464.318)	(3.676.033)	▲	(2.211.715)	151%
Profit din vanzarea de active (2)	3.992.451	-	1.000	▲	1.000	
Profit (pierdere) net/a (1 - 2)	(802.923)	(1.464.318)	(3.677.033)	▲	(2.212.715)	151%
Active pe termen lung	131.323.225	119.090.165	125.963.258	▲	6.873.093	6%
Active curente	122.294.166	115.387.548	112.237.607	▼	(3.149.941)	-3%
Capitaluri	163.412.486	149.351.823	138.692.583	▼	(10.659.240)	-7%
Datorii totale	90.204.905	85.125.890	99.508.282	▲	14.382.392	17%
Rata indatorarii	36%	36%	42%	▲	0	15%
Lichiditatea curenta	173%	177%	136%	▼	(0)	-23%

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025	2025 vs. 2024		
Venituri	89.872.751	74.869.494	68.222.452	▼	(6.647.042)	-9%
Alte venituri	1.031.513	1.035.717	856.490	▼	(179.227)	-17%
EBITDA	6.880.433	1.741.244	(1.488.346)	▼	(3.229.590)	-185%
EBITDA Operational	2.824.875	833.629	(1.363.875)	▲	(2.197.504)	-264%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.210.509	(1.996.803)	(3.850.242)	▲	(1.853.439)	93%
Profit (pierdere) net/a	2.837.416	(2.190.555)	(4.934.457)	▲	(2.743.902)	125%
Active pe termen lung	132.568.035	134.431.041	137.402.893	▲	2.971.852	2%
Active pe termen scurt	170.485.095	144.758.370	127.126.270	▼	(17.632.100)	-12%
Total Capitaluri	172.675.744	149.907.881	134.368.302	▼	(15.539.579)	-10%
Total Datorii	130.377.387	129.281.530	130.160.861	▲	879.331	1%
Rata indatorarii	43%	46%	49%	▲	0	6%
Lichiditatea curenta	162%	138%	116%	▼	(0)	-17%

¹ Contributia filialelor la profitul net al grupului

Societate	Rezultat 3 luni 2024 (in lei)	Rezultat 3 luni 2025 (in lei)	2025 vs 2024
Romcarbon SA	(1.464.318)	(3.676.033)	(2.211.715)
Living Jumbo Industry SA	(1.293.561)	(908.183)	385.379
RC Energo Install SRL	581.494	(287.393)	(868.887)
Infotech Solutions SRL	91.270	41.676	(49.594)
Recyplat Ltd Cipru	(18.251)	-	18.251
Eco Pack Management SA	(75)	(30)	45
Ajustari de consolidare	(87.115)	(104.495)	(17.381)
Total	(2.190.555)	(4.934.457)	(2.743.902)



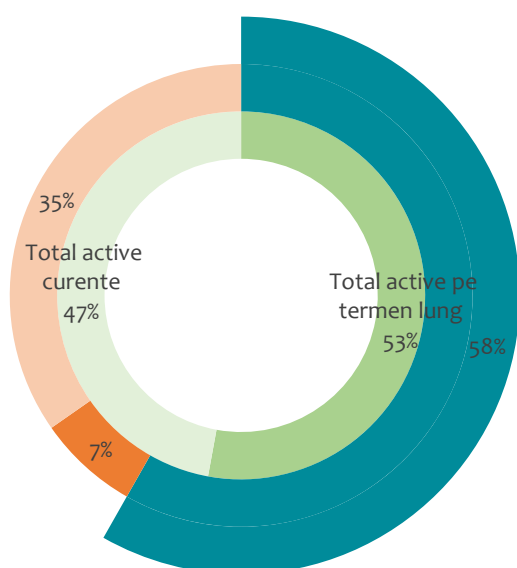
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

1 SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31.03.2024	31.12.2024	31.03.2025	31.03.2025 vs. 31.12.2024		
Imobilizari corporale	106.987.664	113.487.855	113.121.777	-366.078	▼	-0,32%
Investitii imobiliare	10.857.912	11.909.857	11.909.857	0	—	0,00%
Imobilizari necorporale	827.407	573.640	514.442	-59.198	▼	-10,32%
Active financiare	417.182	417.181	417.182	1	▲	0,00%
Total active pe termen lung	119.090.165	126.388.533	125.963.258	-425.275	▼	-0,34%
Stocuri	34.476.724	38.329.846	31.683.650	-6.646.196	▼	-17,34%
Creante comerciale si alte creante	61.215.106	57.139.837	64.235.044	7.095.207	▲	12,42%
Alte active financiare curente	3.502.899	5.479.249	5.408.428	-70.821	▼	-1,29%
Alte active nefinanciare curente	1.386.445	1.079.739	1.769.910	690.171	▲	63,92%
Numerar si echivalente de numerar	14.806.374	8.566.957	9.140.575	573.618	▲	6,70%
Total active curente	115.387.548	110.595.628	112.237.607	1.641.979	▲	1,48%
Total activ	234.477.713	236.984.161	238.200.865	1.216.704	▲	0,51%
Capital social	52.824.419	52.824.419	52.824.419	0	—	0,00%
Prime de capital	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	—	0,00%
Rezerve	63.036.123	62.684.059	62.684.059	0	—	0,00%
Rezultat raportat	31.308.998	24.677.854	21.001.822	-3.676.032	▼	-14,90%
Total capitaluri	149.351.823	142.368.615	138.692.583	-3.676.032	▼	-2,58%
Alte provizioane	1.117.000	1.117.000	1.117.000	0	—	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.477.700	5.637.270	5.637.270	0	—	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	6.472.862	0	4.063.161	4.063.161	▲	
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	4.832.716	6.416.391	6.032.531	-383.860	▼	-5,98%
Total datorii pe termen lung	19.900.278	13.170.661	16.849.962	3.679.301	▲	27,94%
Datorii comerciale	28.929.577	34.178.761	35.608.823	1.430.062	▲	4,18%
Alte datorii financiare curente	30.198.495	42.395.909	40.956.681	-1.439.228	▼	-3,39%
Alte datorii nefinanciare curente	6.097.540	4.870.215	6.092.816	1.222.601	▲	25,10%
Total datorii curente	65.225.612	81.444.885	82.658.320	1.213.435	▲	1,49%
Total datorii	85.125.890	94.615.546	99.508.282	4.892.736	▲	5,17%
Total capitaluri si datorii	234.477.713	236.984.161	238.200.865	1.216.704	▲	0,51%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.03.2025



Datorii curente: 82.658.320 lei | 35%

Datorii pe termen lung: 16.849.962 lei | 7%

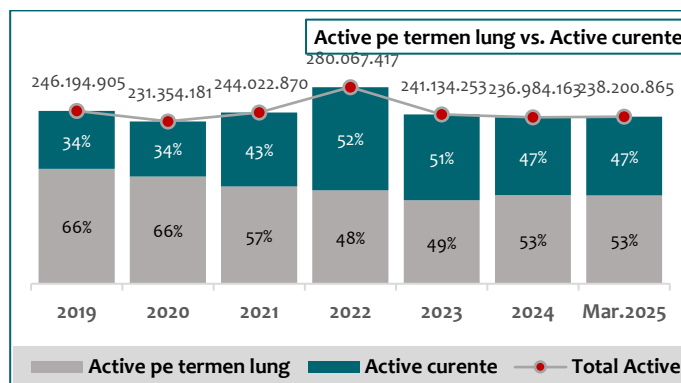
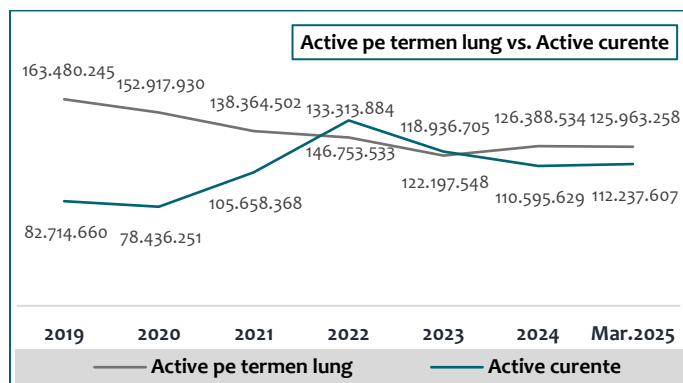
Capitaluri proprii: 138.692.583 lei | 58%

Active pe termen lung: 125.963.258 lei | 53%

Active curente: 112.237.607 lei | 47%

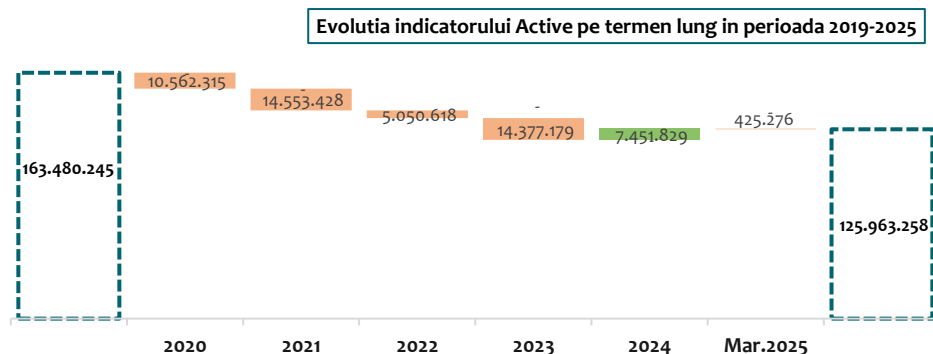


ACTIVE



ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 31.03.2025, activele pe termen lung detin 52,88% din activele societatii, inregistrand o scadere cu -425.275 lei , respectiv de -0,34% fata de inceputul anului.



Active pe termen lung	31.03.2025	% in total ATL	% in total Activ	31.03.25 vs. 31.12.24
Imobilizari corporale	113.121.777	89,81%	47,49%	-0,32%
Investitii imobiliare	11.909.857	9,46%	5,00%	0,00%
Imobilizari necorporale	514.442	0,41%	0,22%	-10,32%
Active financiare	417.182	0,33%	0,18%	0,00%
Total active pe termen lung	125.963.258	100,00%	52,88%	-0,34%

Intrările de imobilizări corporale (exceptând avansurile și imobilizările în curs) în perioada de raportare au avut următoarea structură:

- Construcții (inclusiv amenajări și modernizări) : 166.294 lei
- Utilaje și instalații de lucru : 7.737.515 lei

Intrările de mijloace fixe în primele 3 luni ale anului 2025 au totalizat 7.903.809 lei, astfel CP5 – Polistiren extrudat 5.861.740 lei, CP7 – Polimeri reciclați & Compounduri 119.295 lei, CP3 – Prelucrate Polietilena 54.146 lei și Administrativ și alte sectoare 1.855.547 lei.

În perioada de raportare ieșirile de mijloace fixe, reprezentând vânzări, au totalizat 93.804 lei.

Investitiile imobiliare (teren și construcții) au următoarea repartizare geografică:

Investitii imobiliare : 11.909.858 lei

Buzău: 55%

Iasi: 45%



Activele financiare detin o pondere de 0,18% in total active, si de 0,33% in total active pe termen lung.

La 31.03.2025, S.C. ROMCARBON S.A. detinea actiuni la alte companii in valoare de 10.148.821 lei, astfel:

Societate	Total numar actiuni	Valoare nominala (lei)	Capital social (lei)	Capital social detinut (lei)	Nr.de actiuni detinute	Valoarea achizitiei/inve stitiei	Procent de detinere (%)
RECYPLAT LTD CIPRU*	26.000	4,3521	113.154	113.154	26.000	69.743	100,00%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2.000	2.000	200	15.112	100,00%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2.000	1.980	199	1.990	99,50%
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	1.400	4.032	5.644.800	5.636.736	1.398	6.477.632	99,8571%
GRINFILD LLC UCRAINA						2.687.755	62,62%
YENKI SRL	32.800	10	328.000	109.340	10.934	100.000	33,34%
ECO PACK MANAGEMENT SA	144.600	10	1.446.000	366.700	36.670	586.625	25,36%
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	2.889.993			0	139.000	203.963	1,95%
REGISTRUL MIORITA SA	10.500	10	105.000	3.980	398	5.000	3,79%
VIITORUL INCEPE AZI (ONG)	7.000					1.000	14,29%
TOTAL						10.148.821	

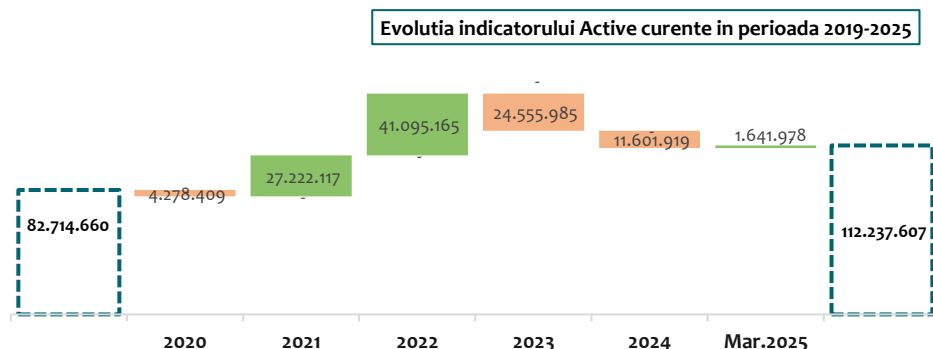
*Societatea e in proces de dizolvare voluntara.

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

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

ACTIVE CURENTE

La 31.03.2025 **activele curente** detin 47,12% din activele societatii, inregistrand o crestere cu 1.641.978 lei, respectiv de 1,48% fata de inceputul anului.



Active curente	31.03.2025	% in total AC	% in Total Active	31.03.25 vs. 31.12.24
Stocuri	31.683.650	28,23%	13,30%	-17,34%
Creante comerciale si alte creante	64.235.044	57,23%	26,97%	12,42%
Alte active financiare curente ^{1 2}	5.408.428	4,82%	2,27%	-1,29%
Alte active nefinanciare curente	1.769.910	1,58%	0,74%	63,92%
Numerar si echivalente de numerar	9.140.575	8,14%	3,84%	6,70%
Total active curente	112.237.607	100,00%	47,12%	1,48%



¹ Imprumuturi acordate partilor afiliate

Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 31.03.2025	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	3.000.000 lei	3.000.000 lei	197.918 lei	3.197.918 lei	03/06/2025
Total	3.000.000 lei	3.000.000 lei	197.918 lei	3.197.918 lei	

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

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

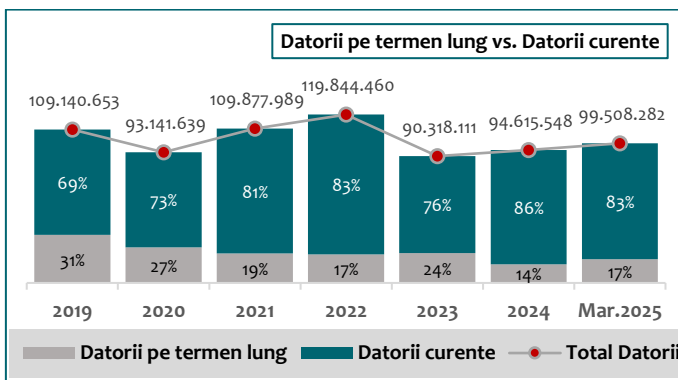
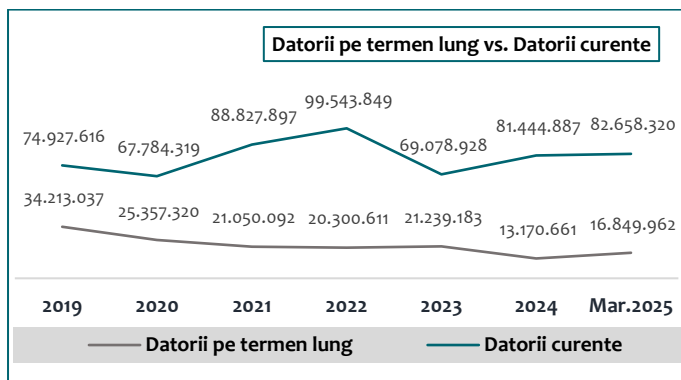
In luna Iunie 2024 a fost semnat un act additional prin care imprumutul a fost prelungit cu 12 luni.

² Actiuni detinute pe termen scurt

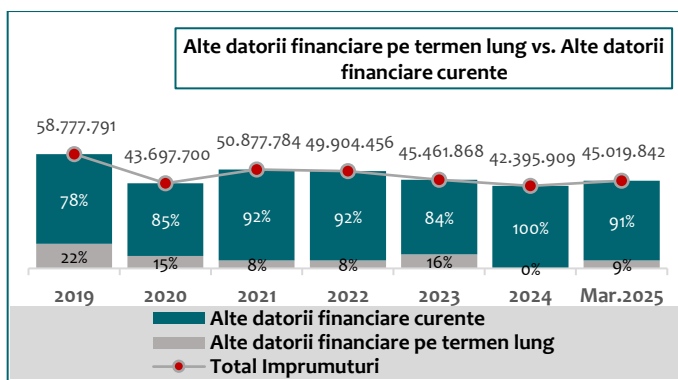
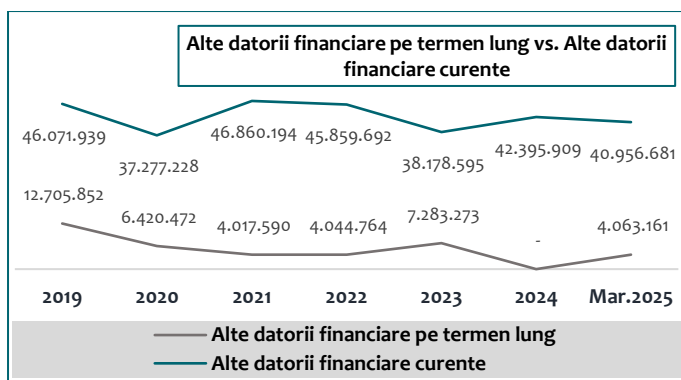
In luna Noiembrie 2024 societatea a achizitionat un numar de 1.000.000 actiuni Antibiotice S.A. (ATB) la un pret unitar de 2,65 lei/actiune. La 31.03.2025 acest pachet de actiuni se afla in sold. In anul 2025 constatandu-se o diminuare a valorii acestora s-a inregistrat un provizion de depreciere de 130.000 lei (Dec 2024 : 97.950 lei).

DATORII

Datoriile totale ale societatii detin 41,77% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 4.892.736 lei fata de inceputul anului, respectiv de 5,17%.



IMPRUMUTURI



La 31.03.2025 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

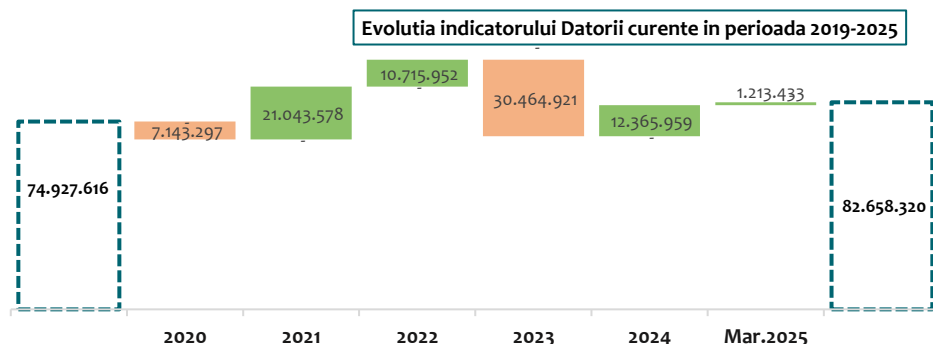
Tipul facilitatii	Sold la 31.03.2025		< 1 an	>1 an ⁴
	in euro	in lei		
Linii de credit in euro ³	€ 7.452.889	37.093.772 lei	37.093.775 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 1.345.758	6.697.970 lei	3.173.342 lei	3.524.628 lei
Total credite in euro	€ 8.798.646	43.791.742 lei	40.267.117 lei	3.524.628 lei
Credite de investitii in lei		1.228.098 lei	689.564 lei	538.533 lei
Total credite in lei		1.228.098 lei	689.564 lei	538.533 lei
Total expunere		45.019.840 lei	40.956.681 lei	4.063.161 lei

³ In luna Decembrie 2022 a fost majorat plafonul liniei de credit contractata cu UniCredit Bank SA de la 5.450.000 Eur la 8.000.000 Eur. Limita de 2.550.000 Eur este utilizata de Livingjumbo Industry SA.

Linia de credit contractata cu Exim Banca Romaneasca SA avand un plafon de 2.000.000 Euro, are incepand cu luna Noiembrie 2024 ca imprumutat principal si garant pe Livingjumbo Industry SA si co-imprumutat/ imprumutat si garant pe Romcarbon SA. La 31.03.2025 soldul acestei linii era 4.248.262 lei (echivalent a 853.562 Euro).

DATORII CURENTE

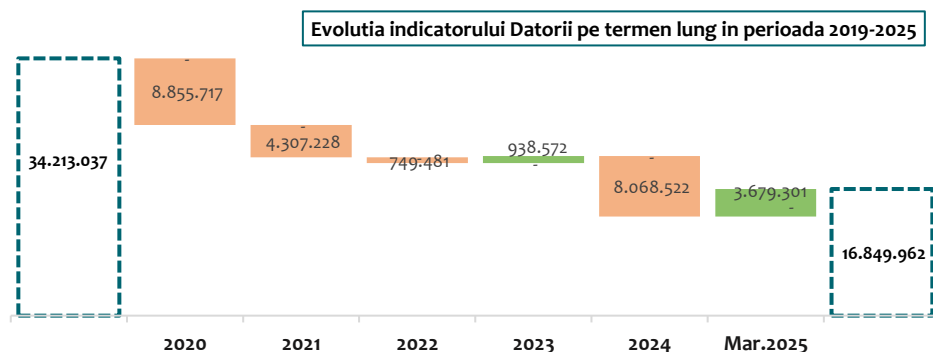
Datoriile curente ale societatii, reprezentand 83,07% din Total Datorii si 34,70% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere de 1.213.433 lei fata de 31.12.2024, respectiv cu +1,49%.



Datorii curente	31.03.2025	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.25 vs. 31.12.24
Datorii comerciale	35.608.823	35,78%	43,08%	14,95%	4,18%
Alte datorii financiare curente	40.956.681	41,16%	49,55%	17,19%	-3,39%
Alte datorii nefinanciare curente	6.092.816	6,12%	7,37%	2,56%	25,10%
Total datorii curente	82.658.320	83,07%	100,00%	34,70%	1,49%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 7,07% inregistrand o crestere de 3.679.301 lei, respectiv 27,94%, fata de inceputul anului.



Datorii pe termen lung	31.03.2025	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.25 vs. 31.12.24
Alte provizioane	1.117.000	1,12%	6,63%	0,47%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	5.637.270	5,67%	33,46%	2,37%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung ⁴	4.063.161	4,08%	24,11%	1,71%	0,00%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	6.032.531	6,06%	35,80%	2,53%	-5,98%
Total datorii pe termen lung	16.849.962	16,93%	100,00%	7,07%	27,94%

La 31 decembrie 2024, Romcarbon indeplinea conform Situatiilor financiare intocmite nivelul indicatorilor „total datorii financiare nete /capitaluri proprii”, si „Lichiditate curenta”, atat separat cat si impreuna cu LivingJumbo Industry SA. In ceea ce priveste nivelul indicatorului „Total datorii financiare nete/EBITDA”, Romcarbon nu il indeplinea nici individual nici impreuna cu LivingJumbo Industry SA.

Referitor la acest aspect, Romcarbon nu a obtinut o scrisoare de la institutia bancara prin care sa se comunice faptul ca, Romcarbon nu incalca prevederile contractului, conditiile fiind calculate pe baza situatiilor financiare anuale depuse.

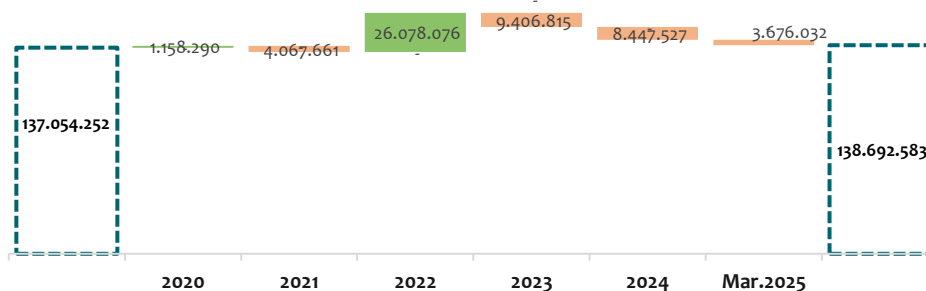
⁴ Astfel, la 31.12.2024, in conformitate cu IAS 1 - paragrafele 74 si 75 Romcarbon a prezentat ca datorii curente partea pe termen lung a creditelor de investitii VI si VII in valoare de 5.026.285 lei contractate cu UniCredit Bank SA.

La 31.03.2025, societatea a primit scrisoarea de la institutia bancara drept pentru care a clasificat in „Alte datorii financiare pe termen lung” partea pe termen lung a creditelor de investitii VI si VII in valoare de 4.063.161 lei.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2019-2025

CAPITALURI

Capitalurile proprii detin **58,23%** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o scadere de -3.676.032 lei fata de inceputul anului.



Capitaluri	31.03.2025	% in Total Capitaluri si Datorii
Capitalul social subscris si varsat(reprezentand contravaloarea unui numar de 528.244.192 actiuni la valoare nominala de 0,1 lei pe actiune)	52.824.419	22,18%
Prime de capital	2.182.283	0,92%
Rezerve	62.684.059	26,32%
Rezultat reportat	21.001.822	8,82%
Total capitaluri	138.692.583	58,23%

In data de 30.06.2023 s-a finalizat inregistrarea in Registrul Comertului, a majorarii capitalului social al societății cu suma de 26.412.209,60 lei, de la 26.412.209,60 lei la 52.824.419,20 lei, prin emiterea unui număr de 264.122.096 actiuni noi, in valoare nominala de 0,10 lei/actiune, conform hotararii AGEA din 27.04.2023. Majorarea de capital s-a realizat prin incorporarea in capitalul social al societatii a sumei de 26.412.209,60 lei, reprezentand o parte din profitul net inregistrat in exercitiul financiar 2022 și este destinată sustinerii activitatii curente a societatii.



1.2. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs. 2024	
Venituri din contracte cu clientii	61.570.251	52.636.019	52.094.108	▼	(541.911)	-1%
Alte venituri ⁵	1.079.991	1.082.131	908.908	▼	(173.223)	-16%
Variatia stocurilor	959.536	169.634	(2.191.392)	▲	(2.361.026)	-1392%
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitatile	(46.072.318)	(36.075.680)	(35.581.655)	▼	494.025	-1%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(10.960.221)	(13.003.627)	(12.254.230)	▼	749.397	-6%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.370.720)	(2.519.755)	(2.162.472)	▼	357.283	-14%
Cheltuieli operationale	(4.046.736)	(4.154.819)	(3.837.452)	▼	317.367	-8%
Alte castiguri sau pierderi	4.022.658	998	10.729	▲	9.731	975%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.182.441	(1.865.099)	(3.013.456)	▲	(1.148.357)	62%
Venituri financiare	110.551	985.900	141.497	▼	(844.403)	-86%
Cheltuieli financiare	(634.562)	(585.119)	(674.074)	▲	(88.955)	15%
Pierderile din depreciere și deprecierea activelor financiare	-	-	(130.000)	▲	(130.000)	
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	3.658.430	(1.464.318)	(3.676.033)	▲	(2.211.715)	151%
Impozit pe profit	(468.902)	-	-	—	-	
Profit (pierdere) net	3.189.528	(1.464.318)	(3.676.033)	▲	(2.211.715)	151%
Total rezultat global	3.189.528	(1.464.318)	(3.676.033)	▲	(2.211.715)	151%
EBITDA Operational	2.050.044	144.410	(1.216.552)	▲	(1.360.963)	-942%

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

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025
Nr.mediu personal	695	716	650

⁵ In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs. 2024	
Venituri din chirii	551.497	553.637	525.048	▼	(28.589)	-5%
Venituri din subventii pentru investitii	528.494	528.494	383.860	▼	(144.634)	-27%
Total	1.079.991	1.082.131	908.908	▼	(173.223)	-16%

In conformitate cu OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata se efectueaza lunar evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii. Din reevaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta in primele 3 luni ale anului 2025 s-au inregistrat diferente favorabile de 100.925 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 143.785 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel o pierdere de -42.860 lei.

In perioada similara a anului 2024 din evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii s-a inregistrat un profit de 41.289 lei.



1.3. VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)

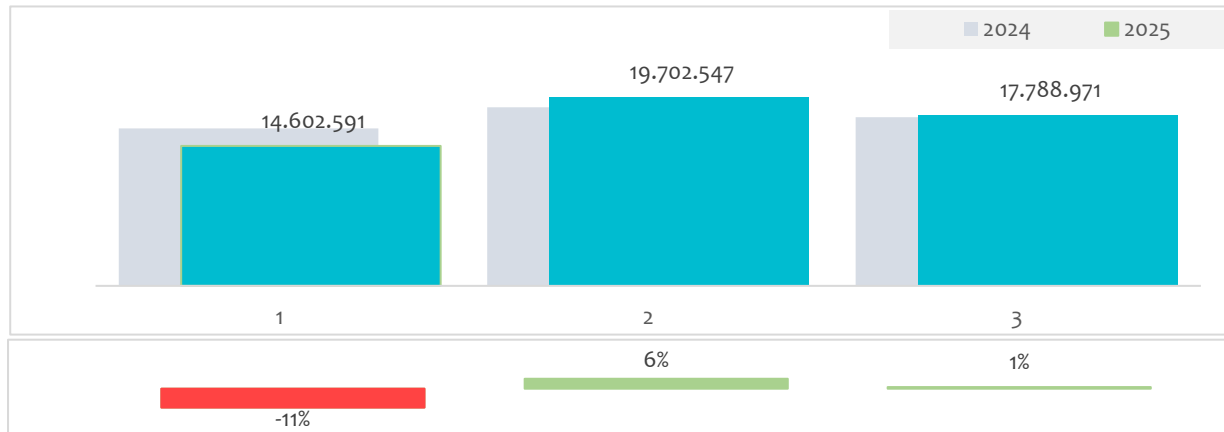
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs. 2024	
- Venituri din vanzari de produse finite	40.109.551	40.865.024	34.243.740	▼	(6.621.284)	-16%
- Venituri din vanzari de semifabricate si deseuri	412	31.034	24.283	▼	(6.751)	-22%
- Venituri din prestari servicii	132.595	63.366	87.815	▲	24.449	39%
- Venituri din vanzari de marfuri	19.135.427	10.107.013	16.364.195	▲	6.257.182	62%
- Venituri din alte activitati	2.192.266	1.569.583	1.374.075	▼	(195.508)	-12%
Total vanzari nete	61.570.251	52.636.019	52.094.108	▼	(541.911)	-1%

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

	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs. 2024	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	26.709.997	28.358.083	26.771.468	▼	(1.586.616)	-6%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	11.597.780	10.728.285	6.106.376	▼	(4.621.909)	-43%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	1.801.774	1.778.655	1.365.896	▼	(412.759)	-23%
Alte activitati	21.460.700	11.770.996	17.850.368	▲	6.079.372	52%
Total	61.570.251	52.636.019	52.094.108	▼	(541.911)	-1%

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



	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs. 2024	
Vanzari nete	61.570.251	52.636.019	52.094.108	▼	(541.911)	-1%
Venituri din chirii	551.497	553.637	525.048	▼	(28.589)	-5%
Total Cifra de afaceri, din care:	62.121.748	53.189.656	52.619.156	▼	(570.500)	-1%
- Piata interna	52.718.918	44.724.584	44.897.490	▲	172.906	0%
- Piata externa	9.402.830	8.465.072	7.721.666	▼	(743.406)	-9%

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



1.4. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	31.03.2023	31.03.2024	31.03.2025
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	4.037.761	(905.056)	(3.105.997)
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	5.879.987	1.086.205	(1.327.385)
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	62.121.748	53.189.656	52.619.156
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	9,47%	2,04%	-2,52%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	3,60%	0,73%	-0,96%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	5,89%	-2,75%	-6,99%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,73	1,77	1,36
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	1,27	1,24	0,97
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	12%	13%	12%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	36%	36%	42%
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	2%	4%	3%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	2%	4%	3%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	10,64	(1,62)	(5,45)
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	99	99	104
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	58	45	60
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	0,47	0,45	0,42
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	1,26%	-0,62%	-1,54%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,95%	-0,98%	-2,65%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	5,13%	-2,75%	-6,99%

1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	31/03/2024	31/12/2024	31/03/2025
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)(A)</i>	(3.357.329)	(4.273.669)	(895.663)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)</i>	(2.395.640)	(13.151.426)	(1.175.431)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare (C)</i>	(8.823.154)	(3.390.445)	2.644.712
CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)	(14.576.123)	(20.815.540)	573.618
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	29.382.497	29.382.497	8.566.957
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	14.806.374	8.566.957	9.140.575

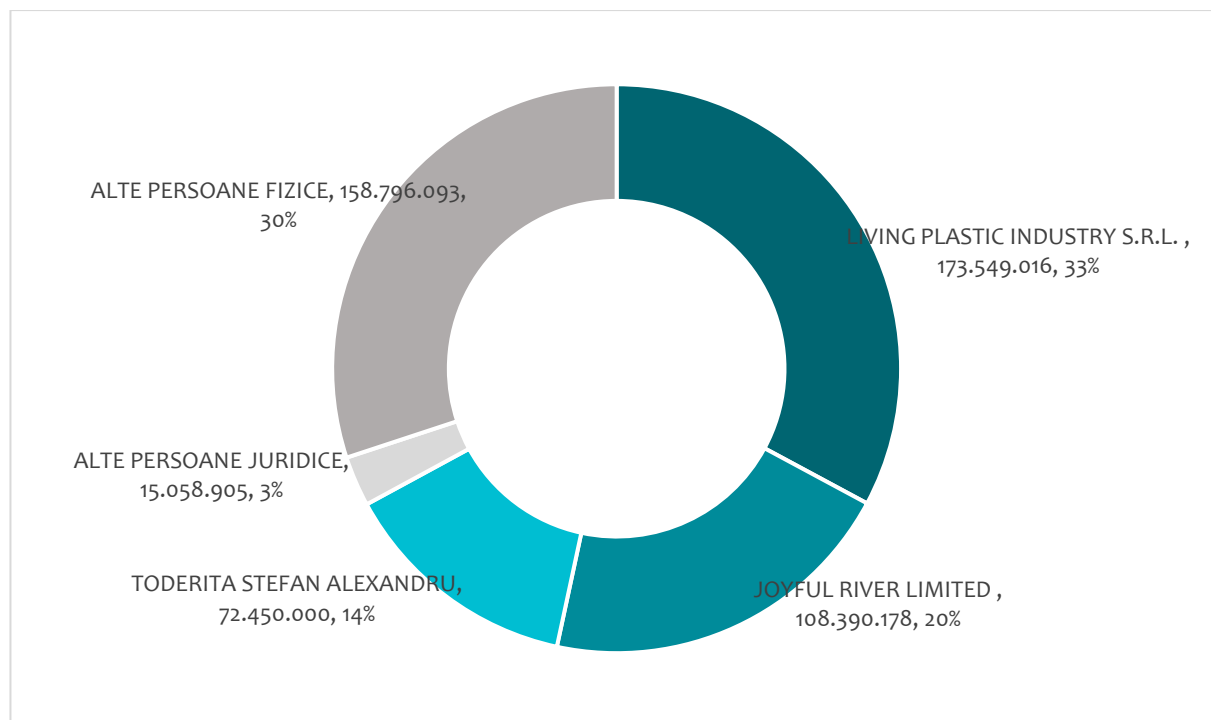


2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN PERIOADA 01.01.2025 – 31.03.2025

Parte Afiliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	-	-
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	8.659	136.660
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	10.758.026	379.974
RC ENERGO INSTALL SRL	47.374	975.708
YENKI SRL BUZAU	-	-
Total	10.814.059	1.492.343

3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

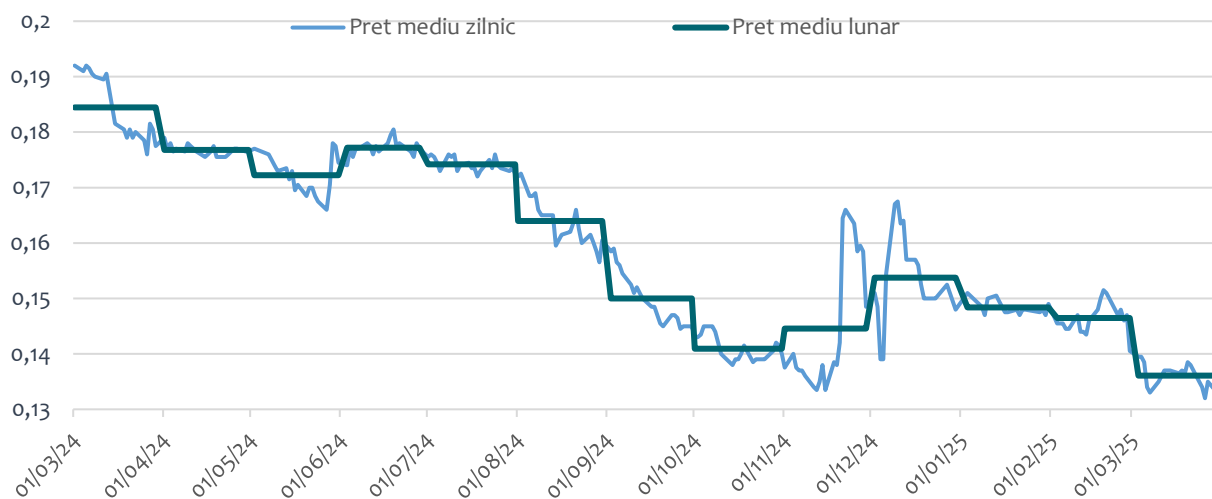
La **31.03.2025** Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:



*In data de 30.06.2023 s-a finalizat inregistrarea in Registrul Comertului a majorarii capitalului social al societății cu suma de 26.412.209,60 lei, de la 26.412.209,60 lei la 52.824.419,20 lei, prin emiterea unui număr de 264.122.096 actiuni noi, in valoare nominala de 0,10 lei/actiune, conform hotararii AGEA din 27.04.2023. Majorarea de capital s-a realizat prin incorporarea in capitalul social al societatii a sumei de 26.412.209,60 lei, reprezentand o parte din profitul net inregistrat in exercitiul financiar 2022.



Evolutia pretului mediu al actiunilor ROCE in perioada 01.03.2024- 31.03.2025



Incepend cu data 26.09.2023 s-a aplicat un factor de corectie a pretului actiunii avand valoarea 2. Detalii [AICI](#).

Situatiile financiare individuale ale societatii la 31.03.2025 nu au fost auditate.

Presedinte C.A. si Director General,

Huang Liang Neng

Director Financiar,

ec. Zainescu Viorica Ioana

Director General Adjunct Administrativ,

Manaila Carmen

Pentru semnaturi mergeti la pagina 87



DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații, **HUANG LIANG NENG**- în calitate de Președinte C.A. și Director General, **MĂNĂILĂ CARMEN**-în calitate de Director General Adjunct Administrativ și **ZĂINESCU VIORICA-IOANA**, în calitate de Director Financiar, la S.C. ROMCARBON S.A. Buzau, cu sediul în Buzău, str. Transilvaniei nr. 132, județul Buzău, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Buzau sub nr. J1991000083106, cod unic de înregistrare RO1158050, declarăm că, după cunoștințele noastre, **situația financiar-contabilă interimară individuală la 31.03.2025** care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară – O.M.F.P. nr.2844/2016 - oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a contului de profit și pierdere ale S.C. ROMCARBON S.A. și că raportul Consiliului de Administrație conținând informațiile prevăzute în anexa nr. 13 la Regulamentul ASF NR.5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect și complet informațiile despre S.C. ROMCARBON S.A.

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

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



S.C. ROMCARBON S.A.

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE CONDENSATE NEAUDITATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 MARTIE 2025**

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



CUPRINS

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL.....	pag.1
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE.....	pag.2-3
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII.....	pag.4
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE.....	pag.5-6
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE.....	pag.7-17
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI.....	pag.18



**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025 RON	Perioada încheiată la 31 Martie 2024 RON
Vanzari nete	52.094.108	52.636.019
Alte venituri	908.908	1.082.131
Variatia stocurilor	(2.191.392)	169.634
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitatile	(35.581.655)	(36.075.680)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(12.254.230)	(13.003.627)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.162.472)	(2.519.755)
Cheltuieli operationale	(3.837.452)	(4.154.819)
Alte castiguri sau pierderi	10.729	998
Profit (pierdere) din activitati operationale	(3.013.456)	(1.865.099)
Venituri financiare	141.497	985.900
Costul net al finantarii	(674.074)	(585.119)
Castiguri (pierderi) din deprecierea activelor financiare	(130.000)	-
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(3.546.033)	(1.464.318)
Impozit pe profit	-	-
Profit (pierdere) net	(3.546.033)	(1.464.318)
Total rezultat global	(3.546.033)	(1.464.318)
Rezultat pe actiune	(0,00671)	(0,00277)
Numarul actiunilor	528.244.192	528.244.192

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2025**

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

	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
ACTIVE		
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	113.121.777	113.487.855
Investitii imobiliare	11.909.857	11.909.857
Imobilizari necorporale	514.442	573.640
Active financiare	417.182	417.181
Total active pe termen lung	125.963.258	126.388.533
ACTIVE CURENTE		
Stocuri	31.683.650	38.329.846
Creante comerciale si alte creante	64.235.044	57.139.837
Alte active financiare curente	5.408.428	5.479.249
Alte active nefinanciare curente	1.769.910	1.079.739
Numerar si echivalente de numerar	9.140.575	8.566.957
Total active circulante, altele decât activele imobilizate sau grupurile de cedare clasificate drept deținute pentru vânzare sau deținute pentru distribuire către proprietari	112.237.607	110.595.628
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	0	0
Total active curente	112.237.607	110.595.628
TOTAL ACTIV	238.200.865	236.984.161
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri		
Capital social	52.824.419	52.824.419
Prime de capital	2.182.283	2.182.283
Rezerve	62.684.059	62.684.059
Rezultat reportat	21.001.822	24.677.854
Total capitaluri	138.692.583	142.368.615
Datorii imobilizate		
Alte provizioane	1.117.000	1.117.000
Total provizioane imobilizate	139.809.583	143.485.615
Datorii privind impozitul amanat	5.637.270	5.637.270
Alte datorii financiare pe termen lung	4.063.161	0
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	6.032.531	6.416.391
Total datorii pe termen lung	15.732.962	12.053.661



**SITUAȚIA POZITIEI FINANCIARE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2025**

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

	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
Datorii curente		
Datorii comerciale	35.608.823	34.178.761
Alte datorii financiare curente	40.956.681	42.395.909
Alte datorii nefinanciare curente	6.092.816	4.870.215
Total datorii curente	82.658.320	81.444.885
Total datorii	98.391.282	93.498.546
Total capitaluri si datorii	238.200.865	236.984.161

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2025

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

	Capital Social	Prime de Capital	Rezerve de reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
01/ian/2025	52.824.419	2.182.283	37.568.701	5.448.132	19.667.226	24.677.854	142.368.615
Creșteri din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Dividende alocate	-	-	-	-	-	-	-
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	(3.676.032)	(3.676.032)
Transfer la rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	-	-	-	-	-	-	-
Majorare de capital	-	-	-	-	-	-	-
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-	-	-	-	-	-
31/mar/2025	52.824.419	2.182.283	37.568.701	5.448.132	19.667.226	21.001.822	138.692.583

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2025**

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

	31/03/2025	31/03/2024
Profitul/pierdere net(a) al/a anului	(3.676.033)	(1.464.318)
Cheltuieli / (Venit) cu impozitul pe profit	-	-
Cheltuieli / (Venit) cu impozitul pe profit amanat	-	-
Amortizarea / (Depreciere) a activelor pe termen lung	2.162.472	2.519.755
Cheltuieli cu provizionul de concedii neefectuate	-	-
(Castig) / Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(1.000)	-
Castig din Construirea Interna a Mijloacelor Fixe	(419.268)	-
Cheltuieli / (Venituri) privind provizioanele pentru imobilizari financiare	130.000	-
Cheltuieli cu dobanda si comisioanele bancare	604.042	585.119
Venituri din dobanzi	(141.497)	(277.577)
Venituri din dividende	-	-
Venituri din subventii	(383.860)	(528.494)
Castig / (Pierdere) nerealizat(a) din diferente de curs	70.032	(46.646)
	-	-
Miscari în capitalul circulant:		
(Crestere) / Descrestere creante comerciale si alte creante	(7.186.019)	(5.747.250)
(Crestere) / Descrestere stocuri	6.646.198	(3.525.630)
(Crestere) / Descrestere in alte active	(749.349)	1.586.049
Crestere / (Descrestere) datorii comerciale	1.430.061	4.156.854
Crestere / (Descrestere) alte datorii	1.222.600	(30.072)
Numerar net utilizat în activitati operationale	(291.621)	(2.772.210)
Impozit pe profit platit	-	-
Dobanzi si comisioane bancare platite	(604.042)	(585.119)
Numerar net utilizat în activitati operationale	(895.663)	(3.357.329)
Fluxuri de numerar din activitati de investitii:		
Dobanzi încasate	141.497	277.577
Plati aferente imobilizarilor corporale	(1.317.928)	(2.666.861)
Plati aferente imobilizarilor necorporale		
Încasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	1.000	-
Plati active necorporale	-	(49.769)
Încasari din investitii financiare	-	43.412
Numerar net generat din / utilizat în activitati de investitii	(1.175.431)	(2.395.641)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Încasari/Rambursari din impumuturi bancare	2.644.713	(8.823.154)
Numerar net (utilizat) / generat din activitati de finantare	2.644.713	(8.823.154)



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2025**

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

	<u>31/03/2025</u>	<u>31/03/2024</u>
Crestere neta / (descresterea) a numerarului si a echivalentelor de numerar	573.619	(14.576.124)
Numerar si echivalente de numerar la începutul anului financiar	8.566.956	29.382.497
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	9.140.575	14.806.374

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

Venituri din contracte cu clientii

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Vânzări din produse finite	34.500.996	41.235.609
Venituri din vânzarea mărfurilor	16.131.222	9.767.461
Venituri din servicii prestate	87.815	63.366
Alte venituri	1.374.075	1.569.583
	52.094.108	52.636.019
	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	525.048	553.637
Venituri din subventii	383.860	528.494
	908.908	1.082.131

Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitatile

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Materii prime consumate	12.901.905	18.756.858
Costul marfurilor vandute	16.140.288	9.941.257
Cheltuieli cu energia si apa	4.839.948	4.948.097
Cheltuieli cu materiale consumabile	1.699.513	2.429.468
Total	35.581.654	36.075.680

Cheltuieli cu beneficiile angajatilor

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Cheltuieli privind salariile angajatilor	11.262.666	11.873.297
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	259.655	279.465
Tichete de masa	731.909	850.865
Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor	12.254.230	13.003.627



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

Cheltuieli cu deprecierea și amortizarea activelor

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025 RON	Perioada încheiată la 31 Martie 2024 RON
Total cheltuiala cu amortizarea	2.162.472	2.519.755
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	2.103.274	2.487.908
Amortizarea imobilizarilor necorporale	59.198	31.847
Ajustare pentru deprecierea investițiilor financiare	-	-
Total	2.162.472	2.519.755

Cheltuieli Operationale

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025 RON	Perioada încheiată la 31 Martie 2024 RON
Cheltuieli privind transportul și logistica	1.022.826	1.147.329
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terți	1.759.620	1.907.501
Cheltuieli de protocol și marketing	25.267	20.112
Cheltuieli cu reparațiile	321.071	478.949
Cheltuieli cu impozite și taxe	443.784	313.858
Pierderi din creanțe	-	-
Cheltuieli privind asigurările	126.563	172.681
Cheltuieli cu posta și telecomunicațiile	23.600	22.527
Cheltuieli cu deplasări	27.587	28.225
Cheltuieli privind chiriile	43.695	28.935
Cheltuieli privind amenzile și penalitățile	653	14.873
Alte cheltuieli	42.786	19.829
Total alte cheltuieli	3.837.452	4.154.819

Alte castiguri sau pierderi și alte venituri

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025 RON	Perioada încheiată la 31 Martie 2024 RON
Venituri din penalități percepute	4.975	-
Castig / (pierdere) din vânzarea imobilizărilor	1.000	-
Alte castiguri	4.754	998
Alte pierderi	-	-
Total	10.729	998



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

Venituri Financiare

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	141.497	277.577
Castig / (pierdere) din cedarea investitiilor financiare	-	661.677
Castiguri din diferente de curs valutar	-	46.646
Total	141.497	985.900

Costul net al finantarii

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	570.036	559.262
Comisioane bancare si costuri asimilate	34.006	25.857
Pierderi din diferente de curs valutar	70.032	-
Total costuri de finantare	674.074	585.119

Cheltuieli cu deprecierea activelor financiare

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Cheltuieli cu deprecierea activelor financiare	130.000	-
Total	130.000	-

Impozit pe profit

	Perioada incheiata la 31 Martie 2025 RON	Perioada incheiata la 31 Martie 2024 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
	-	-



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobiliu	Imobilizări corporale în curs și avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
COST						
Sold la 1 ianuarie 2025	43.567.512	22.206.914	137.626.084	1.324.285	10.802.439	215.527.235
Intrări din care	-	166.294	7.737.515	-	6.536.380	14.440.189
Transferuri	-	166.294	7.737.515	-		7.903.809
Ieșiri din care	-	-	(93.804)	-	(12.702.992)	(12.796.796)
Transferuri					(7.903.809)	(7.903.809)
	43.567.512	22.373.208	145.269.794	1.324.285	4.635.827	217.170.627
Sold la 31 martie 2025	43.567.512	22.206.914	137.626.084	1.324.285	10.802.439	215.527.235
	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobiliu	Imobilizări corporale în curs și avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
AMORTIZARE CUMULATĂ						
Sold la 1 ianuarie 2025	-	(2.899.972)	(98.545.470)	(593.937)	-	(102.039.380)
Cheltuiala cu amortizarea	-	(355.035)	(1.727.012)	(21.227)	-	(2.103.274)
Reduceri din vânzare și casare de active	-	-	93.804	-	-	93.804
Sold la 31 martie 2025	-	(3.255.007)	(100.178.678)	(615.164)	-	(104.048.850)
VALOAREA NETA CONTABILĂ La 1 ianuarie 2025	43.567.512	19.306.942	39.080.613	730.347	10.802.439	113.487.855
VALOAREA NETA CONTABILĂ La 31 martie 2025	43.567.512	19.118.201	45.091.116	709.121	4.635.827	113.121.777



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

	Licente	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
	RON	RON	RON	RON
COST				
Sold la 1 ianuarie 2025	1.064.351	1.338.670	-	2.403.021
Intrări <i>din care</i>	-	-	-	-
Transferuri				-
Ieșiri <i>din care</i>	-	-	-	-
Transferuri				-
Sold la 31 martie 2025	1.064.351	1.338.670	-	2.403.021
	Licente	Alte imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
	RON	RON		RON
AMORTIZARE CUMULATĂ				
Sold la 1 ianuarie 2025	(1.046.062)	(783.319)		(1.829.381)
Cheltuiala cu amortizarea	(3.640)	(55.557)		(59.198)
Reduceri din vânzare de active	-	-		-
Sold la 31 martie 2025	(1.049.702)	(838.877)		(1.888.579)
VALOAREA NETA CONTABILĂ				
La 1 ianuarie 2025	18.289	555.351	-	573.640
VALOAREA NETA CONTABILĂ				
La 31 martie 2025	14.648	499.794	-	514.442

INVESTITII IMOBILIARE

	31-03-2025	31-12-2024
Sold la inceput de perioada	11.909.857	10.857.912
Intrari. din care:	-	1.122.690
Cresteri din reevaluare	-	506.699
Iesiri. din care:	-	(70.745)
Descresteri din reevaluare	-	-
Sold la sfarsit de perioada	11.909.857	11.909.857



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

ACTIVE FINANCIARE

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

	Activitatea de bază	Locul înființării și al operațiunilor	31 Martie 2025
			RON
RECYPLAT LTD CIPRU*	Exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor	Nicosia	69.742
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	15.112
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei. (cod CAEN 6209)	Buzau	1.990
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	6.477.632
GRINFILD LTD	Comertul cu ridicata	Odessa	2.687.755
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Buzau	586.625
YENKI SRL	Activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	100.000
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	203.963
REGISTRUL MIORITA SA	Alte intermediari financiare n.c.a.(cod CAEN 6499)	Cluj	5.000
VIITORUL INCEPE AZI (VIA)	Organizatie Non-Profit	Buzau	1.000
Total Cost			<u>10.148.819</u>
Ajustari privind deprecierea activelor financiare			
GRINFILD LTD			(2.687.755)
LIVING JUMBO INDUSTRY SA			(6.477.632)
ECO PACK MANAGEMENT SA			(554.263)
YENKI SRL			(11.988)
Total ajustari			(9.731.638)
Valoarea contabila neta			417.182

*Societatea e in proces de dizolvare voluntara.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

STOCURI

	31-03-2025	31-12-2024
Materii prime	10.247.945	10.976.495
Alte consumabile	9.688.914	11.367.524
Obiecte de inventar	108.981	133.370
Ambalaje	324.698	351.032
Produse finite	8.212.922	10.866.609
Productie neterminata	2.795.029	2.537.907
Semifabricate	1.524.546	1.735.779
Produse reziduale	63.403	42.182
Marfuri	829.671	579.254
Avansuri pentru cumparari de stocuri	10.740	1.862.892
Provizioane pentru stocuri depreciate	(2.123.199)	(2.123.199)
Total	31.683.650	38.329.846

CREANTE COMERCIALE SI ALTE CREANTE

	31-03-2025	31-12-2024
Creante comerciale	63.821.656	56.842.185
Provizioane clienti incerti	(1.222.553)	(1.222.553)
Taxe de recuperat	1.598.609	1.496.545
Alte creante	37.332	23.659
Subventii de primit	-	-
Total	64.235.044	57.139.837

ALTE ACTIVE FINANCIARE CURENTE

	31-03-2025	31-12-2024
Imprumuturi acordate partilor afiliate	3.000.000	3.000.000
Dobanda aferenta imprumuturilor acordate partilor afiliate	197.918	138.740
Sume de incasat de la părțile afiliate	(219.490)	(219.490)
Alte active financiare curente	2.430.000	2.560.000
	5.408.428	5.479.249

ALTE ACTIVE CURENTE NON-FINANCIARE

	31-03-2025	31-12-2024
Cheltuieli in avans	1.254.014	307.006
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	515.896	772.732
Total	1.769.910	1.079.739



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	31-03-2025	31-12-2024
	RON	RON
Conturi la banci	8.942.428	8.461.071
Casa in numerar	15.242	21.416
Echivalente de numerar	182.905	84.471
Total	9.140.575	8.566.957

CAPITAL EMIS

	31-03-2025	31-12-2024
	RON	RON
528.244.192 acțiuni ordinare achitate integral. Valoarea unei acțiuni este 0.1 RON	52.824.419	52.824.419
Efectul de inflatare aferent altor rezerve conform IAS 29 conform tranzitiei la standardele IFRS	-	-
Total	52.824.419	52.824.419

	31 martie 2025		31 decembrie 2024	
	Numar actiuni	% Detinere	Numar actiuni	% Detinere
Living Plastic Industry SRL	173.549.016	32,85%	173.549.016	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia	108.390.178	20,52%	108.390.178	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	72.450.000	13,72%	72.400.000	13,71%
Alte persoane juridice	15.058.905	2,85%	13.899.379	2,63%
Alte persoane fizice	158.796.093	30,06%	160.005.619	30,29%
Total	528.244.192	100%	528.244.192	100%

REZULTATUL REPORTAT

	31-03-2025	31-12-2024
Sold la inceput de perioada	24.677.854	32.593.737
Profit net	(3.676.032)	(5.992.980)
Transferuri la rezerve legale	-	-
Transfer la alte rezerve	-	-
Transferuri din rezerve din reevaluare	-	718.318
Transferuri la capitalul social	-	-
Distribuire de dividende	-	(2.641.221)
Sold la sfarsit de perioada	21.001.822	24.677.854



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

ALTE REZERVE

	31-03-2025	31-12-2024
Rezerve legale	5.448.132	5.448.132
Alte rezerve	19.667.226	19.667.226
Rezerve din reevaluare (P)	37.568.701	37.568.701
Total	62.684.059	62.684.059

REZERVE DIN REEVALUARE

	31-03-2025	31-12-2024
Sold la inceput de perioada	37.568.701	38.100.345
Creșteri din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Scaderi din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Transfer rezerve la rezultat reportat	-	(718.318)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	186.674
Sold la sfarsit de perioada	37.568.701	37.568.701

Imprumuturi - componenta pe termen scurt

	31-03-2025	31-12-2024
UniCredit Bank (linie de credit)	20.296.012	20.991.876
Eximbank SA (linie de credit)	12.549.499	12.516.753
Eximbank SA (linie de credit RCB+LJI)	4.248.262	-
Credit investitii VI - UniCredit Bank	765.473	1.147.805
Credit investitii VII - UniCredit Bank	3.097.435	7.739.475
Total	40.956.681	42.395.909

Imprumuturi - componenta pe termen lung

	31-03-2025	31-12-2024
Credit investitii VI - UniCredit Bank	191.366	-
Credit investitii VII - UniCredit Bank	3.871.795	-
Total	4.063.161	-

Conform contractelor de imprumut existente, Societatea este supusa anumitor conditii restrictive. Aceste conditii solicita Societatea, printre altele, sa mentina anumiti indicatori financiari incluzand indicatorul DSCR, total datorii financiare/EBITDA, datoriilor financiare, lichiditate curenta si raportul intre active financiare nete si capitaluri proprii.

La 31 decembrie 2024, Societatea indeplinea conform Situatilor financiare intocmite nivelul indicatorilor „total datorii financiare nete /capitaluri proprii”, si „Lichiditate curenta”, atat separat cat si impreuna cu LivingJumbo Industry SA. In ceea ce priveste nivelul indicatorului „Total datorii financiare nete/EBITDA”, societatea nu il indeplinea nici individual nici impreuna cu LivingJumbo Industry SA.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025
(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)**

Referitor la acest aspect, Societatea nu a obținut o scrisoare de la institutia bancara prin care sa se comunica faptul ca, Societatea nu incalca prevederile contractului, conditiile fiind calculate pe baza situatiilor financiare anuale depuse.

Astfel, la 31.12.2024, in conformitate cu IAS 1 - paragrafele 74 si 75, Societatea a prezentat ca datorii curente partea pe termen lung a creditorilor de investitii VI si VII in valoare de 5.026.285 lei.

La 31.03.2025, Societatea a obținut o scrisoarea de la institutia bancara drept urmare a clasificat componenta mai mare de 12 luni ca datorie financiara pe termen lung.

ALTE DATORII NEFINANCIARE

SUBVENTII

	31-03-2025	31-12-2024
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene 2011	926.875	966.697
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene 2015	3.676.951	3.966.508
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene 2022	719.238	738.323
Granturi - proiect cofinanțat din fonduri europene pentru 2023	2.244.909	2.280.305
Subtotal subventii pentru investitii	7.567.973	7.951.833

	31-03-2025	31-12-2024
ALTE DATORII	RON	RON
Datorii către angajați	1.479.678	1.353.288
Datorii referitoare la contribuțiile sociale	1.459.859	1.382.985
Alte datorii fiscale	1.617.837	598.500
Venituri in avans	-	-
Subtotal alte datorii	4.557.374	3.334.773
TOTAL ALTE DATORII NEFINANCIARE	12.125.347	11.286.606

DATORII COMERCIALE

	31-03-2025	31-12-2024
	RON	RON
Datorii comerciale	(33.317.176)	(32.136.306)
Alte datorii	(51.613)	(50.462)
Estimari privind facturile de primit	(1.927.604)	(1.676.920)
Avansuri primite	(312.430)	(315.074)
Total	(35.608.823)	(34.178.761)



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025**

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

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achizitii de bunuri si servicii		Sume de incasat de la parti afiliate		Sume de plata catre partile afiliate	
	3 luni 2024	3 luni 2025	3 luni 2024	3 luni 2025	31/12/2024	31/03/2025	31/12/2024	31/03/2025
ECO PACK MANAGEMENT SA	-	-			-	-	29.442	29.442
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	6.663	8.659	181.815	136.660	-	57.693	-	162.626
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	9.859.898	10.758.026	462.536	379.974	30.162.922	37.166.868	316.719	433.334
RC ENERGO INSTALL SRL	42.987	47.374	1.111.434	975.708	2.241.608	2.241.804	27.695	
YENKI SRL BUZAU	-	-			-	-	-	
TOTAL	9.909.548	10.814.059	1.755.784	1.492.343	32.404.530	39.466.365	373.857	625.403

Nota : La 31 Martie 2025, Societatea are de incasat de la RC Energo Install SRL suma 3.197.918 RON reprezentand un imprumut acordat a carui scadenta e in Iunie 2025, impreuna cu dobanda aferenta.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATA LA 31 MARTIE 2025**

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

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

Indicator	Formula	31.03.2023	31.03.2024	31.03.2025
EBIT	Profit brut + Ch.cu dobanzile	4.037.761	(905.056)	(3.105.997)
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	5.879.987	1.086.205	(1.327.385)
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	9,47%	2,04%	-2,52%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	3,60%	0,73%	-0,96%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	5,89%	-2,75%	-6,99%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,73	1,77	1,36
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	1,27	1,24	0,97
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	12%	13%	12%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	36%	36%	42%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	11	(2)	(5)
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	99	99	104
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	58	45	60
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	1,26%	-0,62%	-1,54%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,95%	-0,98%	-2,65%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	5,13%	-2,75%	-6,99%

Situațiile financiare individuale interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ





RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE CONDENSATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 Martie 2025



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs 2024	
Venituri	89.872.751	74.869.494	68.222.452	▼	(6.647.042)	-9%
Alte venituri	1.031.513	1.035.717	856.490	▼	(179.227)	-17%
EBITDA	6.880.433	1.741.244	(1.488.347)	▼	(3.229.591)	-185%
EBITDA Operational	2.824.875	833.629	(1.363.875)	▲	(2.197.504)	-264%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.210.509	(1.996.803)	(3.850.244)	▲	(1.853.441)	93%
Profit net	2.837.416	(2.190.555)	(4.934.457)	▲	(2.743.903)	125%
Active pe termen lung	132.568.035	134.431.041	137.402.893	▲	2.971.852	2%
Active pe termen scurt	170.485.095	144.758.370	127.126.270	▼	(17.632.100)	-12%
Total Capitaluri	172.675.744	149.907.881	134.368.302	▼	(15.539.578)	-10%
Total Datorii	130.377.387	129.281.530	130.160.860	▲	879.330	1%
Numerar si conturi bancare	18.329.495	14.353.306	14.840.025	▲	486.719	3%
Rata indatorarii	43%	46%	49%	▲	0	6%
Lichiditatea curenta	162%	138%	116%	▼	(0)	-17%

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

ROMCARBON SA

Indicator (3 luni)	2023	2024	2025		2025 vs 2024	
Cifra de afaceri	62.121.748	53.189.656	52.619.156		(570.500)	-1%
EBITDA Operational	2.050.044	144.410	(1.216.552)		(1.360.963)	-942%
Profit/ Pierdere net (ă)	3.189.528	(1.464.318)	(3.676.033)		(2.211.715)	151%

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

Indicator (3 luni)	2023	2024	2025		2025 vs 2024	
EBITDA OPERATIONAL	2.050.044	144.410	(1.216.552)		(1.360.963)	-942%
Cheltuieli cu amortizarea	(2.370.720)	(2.519.755)	(2.162.472)		357.283	-14%
Venituri din subventii pentru investitii	528.494	528.494	383.860		(144.634)	-27%
Cheltuieli cu dobanzile	(379.331)	(559.262)	(570.036)		(10.774)	2%
Profit/Pierdere din vanzare de active	3.992.452	-	1.000		1.000	
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, donatii, etc)	(112.365)	(44.107)	(50.163)		(6.056)	14%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(171.977)	46.647	(70.032)		(116.679)	-250%
Alte castiguri/pierderi financiare	121.833	939.254	8.362		(930.893)	-99%
Impozit pe profit	(468.902)	-	-		-	
PROFIT/PIERDERE NET(A)	3.189.528	(1.464.318)	(3.676.033)		(2.211.715)	151%



LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (3 luni)	2023	2024	2025	2025 vs 2024	
Cifra de afaceri	31.844.466	26.708.870	26.417.871	(290.999)	-1%
EBITDA Operational	285.524	(139.343)	137.801	277.144	-199%
Profit/ Pierdere net (ă)	(786.458)	(1.293.561)	(908.183)	385.379	-30%

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

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

Indicator (3 luni)	2023	2024	2025	2025 vs 2024	
EBITDA OPERATIONAL	285.524	(139.343)	137.801	▼	277.144
Cheltuieli cu amortizarea	(1.226.685)	(1.177.501)	(1.161.413)	▼	16.089
Venituri din subventii pentru investitii	371.560	371.560	371.560	—	-
Cheltuieli cu dobanzile	(269.816)	(386.161)	(257.311)	▼	128.851
Profit/Pierdere din vanzare de active	5.000	19.906	15.429	▼	(4.476)
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, donatii, etc)	(11.576)	(8.325)	(4.540)	▼	3.785
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	59.797	24.602	(10.520)	▼	(35.123)
Alte castiguri/pierderi financiare	(261)	1.701	811	▼	(890)
PROFIT/PIERDERE NET(A)	(786.458)	(1.293.561)	(908.183)	▼	385.379

Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie – **3 luni**

Indicator (3 luni)		2023	2024	2025	A.2025 vs A.2024	
ROMCARBON	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA					
	Cifra de afaceri	7.309.028	9.805.364	6.841.003	(2.964.361)	-30%
	EBITDA inainte de generale	372.288	1.330.193	44.431	(1.285.762)	-97%
	Profit inainte de generale	186.153	1.138.446	(159.843)	(1.298.289)	-114%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN					
	Cifra de afaceri	11.208.021	10.921.985	10.802.239	(119.746)	-1%
	EBITDA inainte de generale	1.583.818	1.826.944	1.326.237	(500.706)	-27%
	Profit inainte de generale	1.276.361	1.418.851	996.602	(422.249)	-30%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	8.583.863	7.903.327	9.596.388	1.693.061	21%
	EBITDA inainte de generale	917.834	739.567	875.573	136.006	18%
	Profit inainte de generale	829.197	641.114	774.473	133.360	21%
	POLIMERI RECICLATI & COMPOUNDURI					
	Cifra de afaceri	12.102.418	11.003.753	6.266.499	(4.737.254)	-43%
	EBITDA inainte de generale	1.076.294	(1.523.055)	(686.712)	836.343	-55%
	Profit inainte de generale	159.978	(2.448.859)	(1.463.458)	985.401	-40%
	ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPTOR PVC INDICATOARE RUTIERE					
	Cifra de afaceri	1.805.250	1.785.600	1.368.596	(417.003)	-23%
	EBITDA inainte de generale	192.989	150.015	166.905	16.891	11%
	Profit inainte de generale	110.361	58.647	88.305	29.658	51%
LIVINGJUMBO INDUSTRY	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	17.404.253	16.830.224	16.613.248	(216.976)	-1%
	EBITDA inainte de generale	1.319.036	499.448	778.284	278.836	56%
	Profit inainte de generale	1.144.061	357.410	517.415	160.005	45%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET					
	Cifra de afaceri	14.440.213	12.265.874	9.804.443	(2.461.431)	-20%
	EBITDA inainte de generale	361.380	565.233	672.108	106.875	19%
	Profit inainte de generale	(313.769)	(98.672)	(123.895)	(25.223)	26%

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



ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME

SC ROMCARBON SA Buzau detine la 31.03.2025 participatii direct sau/si indirect in 11 entitati juridice:

Entitate	31.03.2025		Metoda consolidarii
	Interes detinut	Control detinut	
RECYPLAT LTD CIPRU	100,00%	100,00%	Metoda globala
RC ENERGO INSTALL SRL	100,00%	100,00%	Metoda globala
ECO PACK MANAGEMENT SA	25,36%	99,88%	Metoda globala
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	99,86%	99,86%	Metoda globala
INFOTECH SOLUTIONS SRL	99,50%	99,50%	Metoda globala
GRINFILD LLC UCRAINA	62,62%	62,62%	Metoda globala
GRINRUH LLC UCRAINA	62,62%	62,62%	Metoda globala
YENKI SRL	33,34%	33,34%	Metoda punerii in echivalenta
REGISTRUL MIORITA SA	3,79%	3,79%	In afara perimetrului de consolidare
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	1,95%	1,95%	In afara perimetrului de consolidare
ONG VIITORUL INCEPE AZI (VIA)	14,29%	16,80%	In afara perimetrului de consolidare

PREZENTAREA GRUPULUI SI A PRINCIPALILOR INDICATORI REALIZATI IN ANUL 2025**PREZENTAREA SOCIETATILOR MEMBRE ALE GRUPULUI**

La 31 Martie 2025 societatea detinea direct sau prin intermediul altor subsidiare, interese de participare in urmatoarele entitati:

RECYPLAT LTD este o societate infiintata in anul 2011, avand un capital social de 69.743 lei (16.000 euro), detinuta integral de Romcarbon SA. Sediul societatii e in Akropoleos, 59-61,3rd floor, Nicosia, Cipru.

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

Societatea e in proces de dizolvare voluntara.

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

ECO PACK MANAGEMENT SA este o societate infiintata in 2010, avand un capital social de 1.446.000 lei, din care Romcarbon SA detine direct 25,36% si indirect 73,88%, restul fiind detinut de persoane juridice romane. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132, hala Granule, camera 7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca. Societatea a avut activitatea suspendata pana in data 27.11.2024.

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate infiintata in 2005, avand un capital social de 2.000 lei, din care Romcarbon SA detine 99,50%, restul fiind detinut de persoane fizice. Sediul societatii este in Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost infiintata prin externalizarea activitatii IT, obiectul principal de activitate il reprezinta Activitati de consultanta in tehnologia informatiei si de management (gestiune si exploatare) a mijloacelor de calcul (cod CAEN 6220).

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

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



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

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

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

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

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

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

PREZENTAREA CONDUCERII SOCIETATILOR DIN GRUP

Conducerea executiva a societatilor din cadrul grupului a fost asigurata in 2025, de urmatoarele persoane:

ROMCARBON SA – Director General – Huang Liang Neng

RECYPLAT LTD CIPRU – Director – Nicos Avraamides pana in 05.05.2024

Lichidator Safehold Management Ltd incepand cu 05.05.2024

RC ENERGO INSTALL SRL – Director General Duca Eugen Florin

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

INFO TECH SOLUTIONS SRL – Director General Hristache Cornel

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA – Director General WU, HUI-TZU

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

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

YENKI SRL – Administrator Petre Romeo Florinel

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

Evolutia contributiei filialelor la profitul net consolidat aferent grupului in primele 3 luni 2025 este prezentata in tabelul urmat:

Societate	Rezultat 3 luni 2024 (in lei)	Rezultat 3 luni 2025 (in lei)	2025 vs 2024
Romcarbon SA	(1.464.318)	(3.676.033)	(2.211.715)
Living Jumbo Industry SA	(1.293.561)	(908.183)	385.379
RC Energo Install SRL	581.494	(287.393)	(868.887)
Infotech Solutions SRL	91.270	41.676	(49.594)
Recyplat Ltd Cipru	(18.251)	-	18.251
Eco Pack Management SA	(75)	(30)	45
Ajustari de consolidare ¹	(87.115)	(104.495)	(17.381)
Total	(2.190.555)	(4.934.457)	(2.743.902)

¹ Ajustari de consolidare

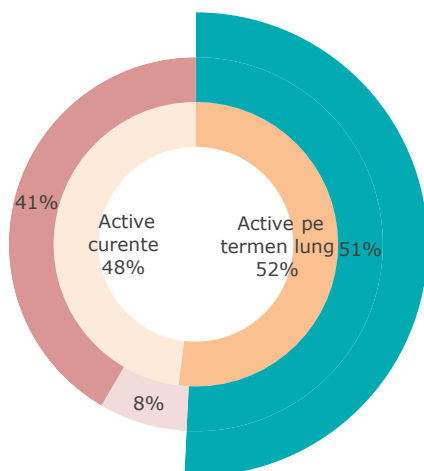
Ajustari de consolidare	Rezultat 3 luni 2024 (in lei)	Rezultat 3 luni 2025 (in lei)	2025 vs 2024
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(87.397)	(104.494)	(17.098)
Corectii	282	(1)	(284)
Total Ajustari	(87.115)	(104.495)	(17.381)



SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31/03/2024	31/12/2024	31/03/2025	31.03.25 vs. 31.12.24	
Imobilizari corporale	122.305.440	126.111.282	124.579.656	-1.531.626	▼ -1,21%
Investitii imobiliare	10.857.912	11.909.857	11.909.857	0	— 0,00%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	— 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	826.254	541.353	471.946	-69.407	▼ -12,82%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	297.974	297.974	297.974	0	— 0,00%
Active pe termen lung	134.431.041	139.003.927	137.402.893	-1.601.034	▼ -1,15%
Stocuri curente	62.811.866	64.110.951	55.871.832	-8.239.119	▼ -12,85%
Creante comerciale si alte creante	61.752.207	54.097.088	52.009.528	-2.087.560	▼ -3,86%
Alte active curente financiare	37.392	2.621.744	2.463.651	-158.093	▼ -6,03%
Alte active curente	1.827.410	1.156.150	1.941.234	785.084	▲ 67,91%
Numerar și conturi bancare	18.329.495	14.353.306	14.840.025	486.719	▲ 3,39%
Active curente	144.758.370	136.339.239	127.126.270	-9.212.969	▼ -6,76%
Activ	279.189.411	275.343.166	264.529.163	-10.814.003	▼ -3,93%
Capital social	52.824.419	52.824.419	52.824.419	0	— 0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	2.182.283	2.182.283	0	— 0,00%
Rezerve	65.122.749	64.764.622	64.764.754	132	▲ 0,00%
Rezultat reportat	28.865.934	18.532.859	13.691.307	-4.841.552	▼ -26,12%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	148.995.385	138.304.183	133.462.763	-4.841.420	▼ -3,50%
Interese minoritare	912.496	906.602	905.539	-1.063	▼ -0,12%
Capitaluri	149.907.881	139.210.785	134.368.302	-4.842.483	▼ -3,48%
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	1.803.188	1.770.513	1.770.513	0	— 0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.477.700	5.637.270	5.637.270	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	6.581.371	129.900	4.189.268	4.059.368	▲ 3124,99%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	8.884.321	9.353.314	8.597.894	-755.420	▼ -8,08%
Datorii pe termen lung	24.746.580	16.890.997	20.194.945	3.303.948	▲ 19,56%
Datorii comerciale	37.848.092	46.188.413	41.612.158	-4.576.255	▼ -9,91%
Alte datorii financiare curente	56.979.504	64.209.954	58.111.808	-6.098.146	▼ -9,50%
Alte datorii nefinanciare curente	9.707.354	8.843.017	10.241.950	1.398.933	▲ 15,82%
Datorii curente	104.534.950	119.241.384	109.965.916	-9.275.468	▼ -7,78%
Datorii	129.281.530	136.132.381	130.160.861	-5.971.520	▼ -4,39%
Capitaluri si datorii	279.189.411	275.343.166	264.529.163	-10.814.003	▼ -3,93%

STRUCTURA SITUATIEI
POZITIEI FINANCIARE
LA 31.03.2025

Datorii curente: 109.965.915 RON | 42%

Datorii pe termen lung: 20.194.945 RON | 8%

Capitaluri: 134.368.302 RON | 51%

Active pe termen lung: 137.402.893 RON | 52%

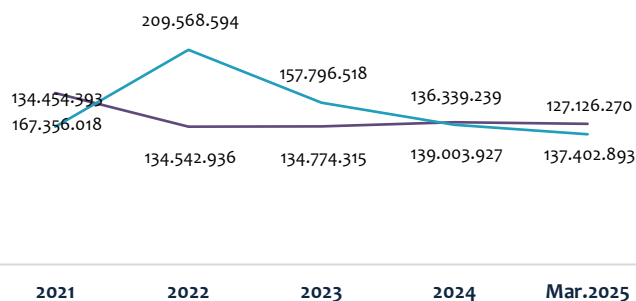
Active curente: 127.126.270 RON | 48%

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

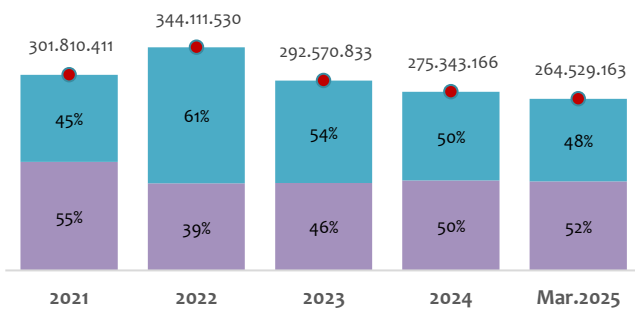
Compania	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente
Romcarbon SA	125.963.257	112.237.611	16.849.962	82.658.322
Livingjumbo Industry SA	14.051.939	39.538.006	3.100.079	61.475.979
RC Energo Install SRL	172.951	14.690.117	198.940	7.675.212
InfoTech Solutions SRL	220.936	1.088.030	45.965	336.501
Grinfild Ucraina	4.426.809	8.614	-	879.485
Grinruh Ucraina	1.186.187	1.007.788	-	6.728
Recyplat LTD	-	-	-	(219.764)
Eco Pack Management SA	28.751	161.032	-	911.028
Ajustari consolidare	(8.647.937)	(41.604.928)	-	(43.757.576)
Total	137.402.893	127.126.270	20.194.945	109.965.915

ACTIVE

Active pe termen lung vs. Active curente



Active pe termen lung vs. Active curente

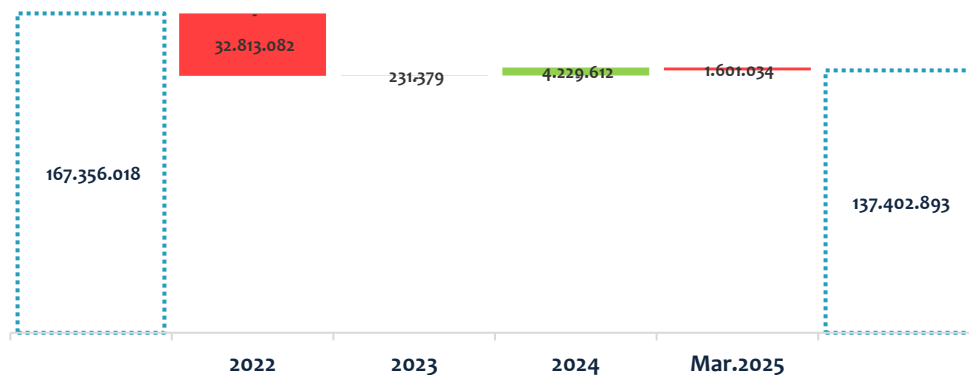


Evoluția indicatorului Active pe termen lung în perioada 2021-2025

ACTIVE PE TERMEN LUNG

Activele pe termen lung

detin 51,94% din activele Grupului, înregistrând o scădere de -1.601.034 lei, respectiv de -1,15% față de începutul anului.

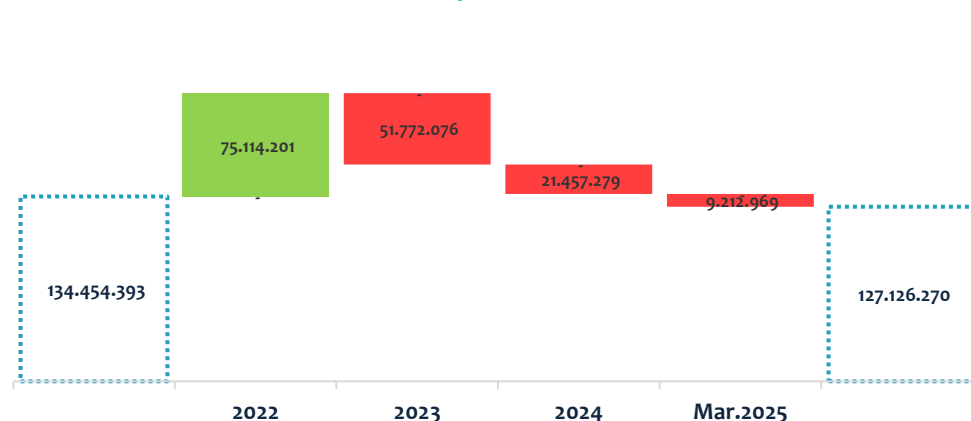


Active pe termen lung (lei)	31/03/2025	% în total ATL	% în total Activ	31.03.25 vs 31.12.24
Imobilizări corporale	124.579.656	90,67%	47,09%	-1,21%
Investiții imobiliare	11.909.857	8,67%	4,50%	0,00%
Fond comercial	143.461	0,10%	0,05%	0,00%
Imobilizări necorporale, altele decât fondul comercial	471.946	0,34%	0,18%	-12,82%
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, la entitățile asociate sau la entitățile controlate în comun	297.974	0,22%	0,11%	0,00%
Active pe termen lung	137.402.893	100,00%	51,94%	-1,15%

ACTIVE CURENTE

Activele curente detin 48,06% din activele totale inregistrand o scadere de -9.212.969 lei, respectiv de -6,76%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2021-2025

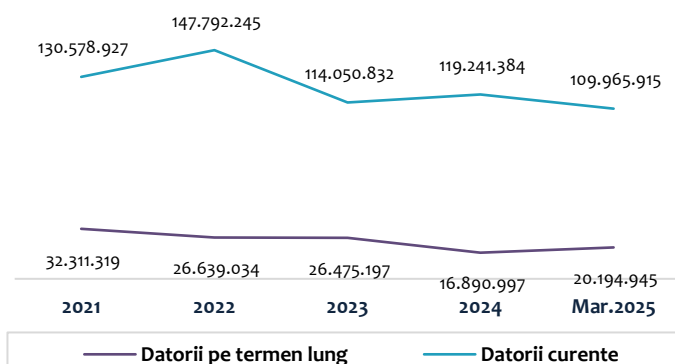


Active curente (lei)	31/03/2025	% in total AC	% in Total Activ	31.03.25 vs 31.12.24
Stocuri curente	55.871.832	43,95%	21,12%	-12,85%
Creante comerciale si alte creante	52.009.528	40,91%	19,66%	-3,86%
Alte active curente financiare	2.463.651	1,94%	0,93%	-6,03%
Alte active curente	1.941.234	1,53%	0,73%	67,91%
Numerar și conturi bancare	14.840.025	11,67%	5,61%	3,39%
Active curente	127.126.270	100,00%	48,06%	-6,76%

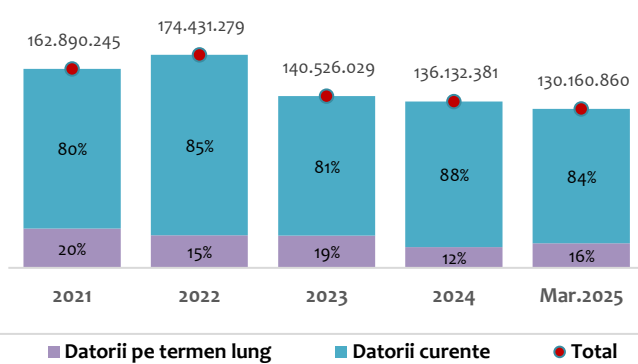
DATORII

Datoriile totale ale Grupului detin 49,20% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o scadere cu -5.971.521 lei fata de inceputul anului, respectiv de -4,39%.

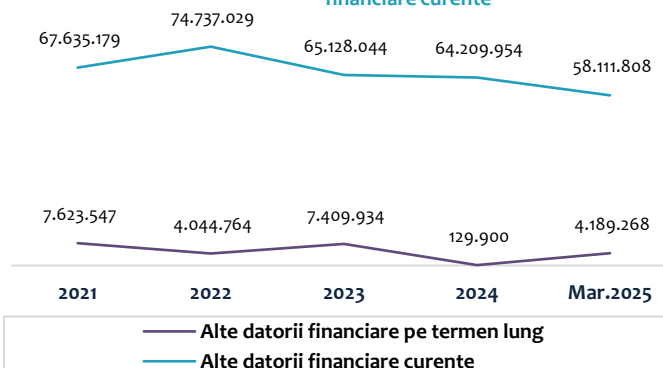
Datorii pe termen lung vs. Datorii curente



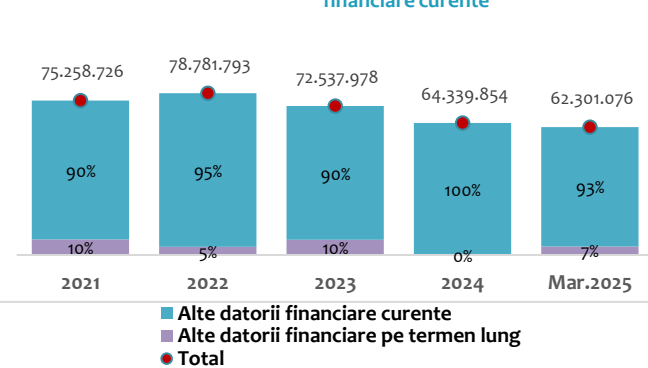
Datorii pe termen lung vs. Datorii curente



Alte datorii financiare pe termen lung vs. Alte datorii financiare curente



Alte datorii financiare pe termen lung vs. Alte datorii financiare curente



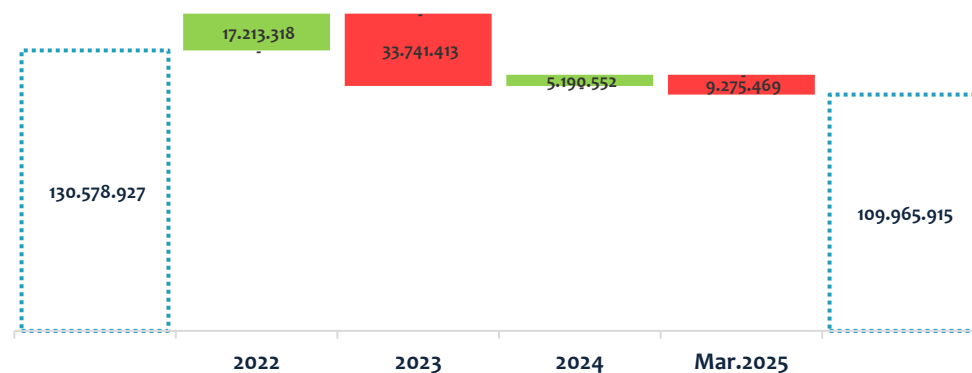
STRUCTURA IMPRUMUTURILOR

Companie	31.12.2024	31.03.2025	2025 vs 2024
Romcarbon, total, din care:	42.395.909	45.019.839	2.623.930
< 12 luni	42.395.909	40.956.678	(1.439.232)
> 12 luni	-	4.063.161	4.063.161
LivingJumbo Industry, total, din care:	20.645.456	17.085.847	(3.559.608)
< 12 luni	20.645.456	17.085.851	(3.559.604)
> 12 luni	-	-	-
EnergoInstall, total, din care:	1.080.577	-	(1.080.577)
< 12 luni	1.080.577	-	(1.080.577)
> 12 luni	-	-	-
Total imprumuturi, din care:	64.121.942	62.105.686	(2.016.256)
< 12 luni	64.121.942	58.042.529	(6.079.413)
> 12 luni	-	4.063.161	4.063.161
Total leasing, din care:	217.912	195.386	(22.526)
< 12 luni	88.012	69.279	(18.733)
> 12 luni	129.900	126.107	(3.793)

DATORII CURENTE

Datoriile curente ale Grupului, reprezentand 84,48% din Total Datorii si 41,57% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o scadere cu -9.275.469 lei fata de 31.12.2024, respectiv cu -7,78%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2021-2025



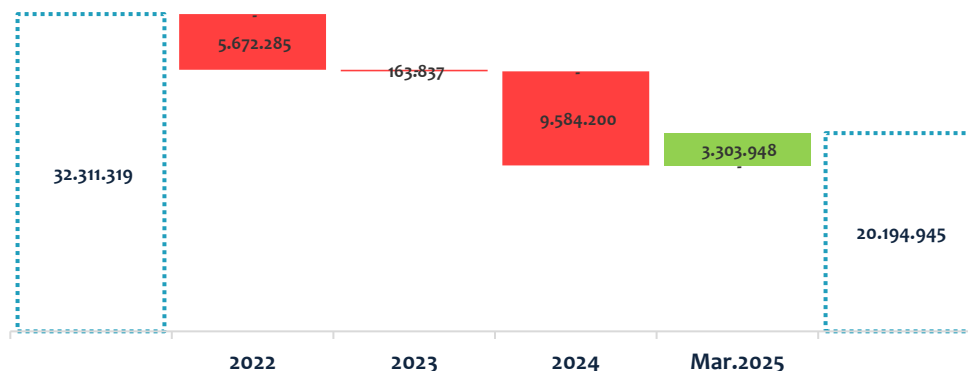
Datorii curente (lei)	31/03/2025	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.25 vs 31.12.24
Datorii comerciale	41.612.158	31,97%	37,84%	15,73%	-9,91%
Alte datorii financiare curente	58.111.808	44,65%	52,85%	21,97%	-9,50%
Alte datorii nefinanciare curente	10.241.949	7,87%	9,31%	3,87%	15,82%
Datorii curente	109.965.915	84,48%	100,00%	41,57%	-7,78%

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2021-2025

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung

au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 7,63% inregistrand o crestere de 3.303.948 lei, respectiv 19,56% fata de inceputul anului.

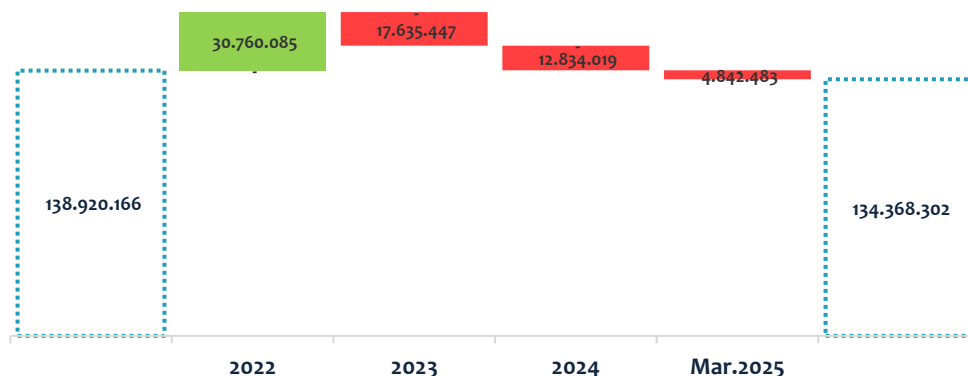


Datorii pe termen lung (lei)	31/03/2025	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	31.03.25 vs 31.12.24
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	1.770.513	1,36%	8,77%	0,67%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	5.637.270	4,33%	27,91%	2,13%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.189.268	3,22%	20,74%	1,58%	3124,99%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	8.597.894	6,61%	42,57%	3,25%	-8,08%
Datorii pe termen lung	20.194.945	15,52%	100,00%	7,63%	19,56%

CAPITALURI

Capitalurile au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 50,80% inregistrand o scadere cu -4.842.482 lei, respectiv -3,48% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2021-2025



Capitaluri (lei)	31/03/2025	31.03.25 vs 31.12.24
Capital social	52.824.419	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	64.764.754	0,00%
Rezultat reportat	13.691.307	-26,12%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	133.462.763	-3,50%
Interese minoritare	905.539	-0,12%
Capitaluri	134.368.302	-3,48%

B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs.2024	
Venituri	89.872.751	74.869.494	68.222.452	▼	(6.647.042)	-9%
Alte venituri	1.031.513	1.035.717	856.490	▼	(179.227)	-17%
Variatia stocurilor	1.953.154	(387.641)	(2.322.578)	▲	(1.934.937)	499%
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitati	(61.899.368)	(45.518.085)	(41.097.485)	▼	4.420.600	-10%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(20.425.518)	(22.903.698)	(21.951.026)	▼	952.672	-4%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.620.792)	(3.728.762)	(3.358.686)	▼	370.076	-10%
Cheltuieli operationale	(6.723.651)	(5.387.868)	(4.250.782)	▼	1.137.086	-21%
Alte castiguri sau pierderi	4.022.420	24.040	51.373	▲	27.333	114%
Profit (pierdere) din activitati operationale	4.210.509	(1.996.803)	(3.850.242)	▲	(1.853.439)	93%
Venituri financiare	247.396	958.630	90.040	▼	(868.590)	-91%
Cheltuieli financiare	(1.077.151)	(1.019.500)	(1.034.731)	▲	(15.231)	1%
Castiguri(pierderi) din deprecierea activelor financiare	-	-	(130.000)	▲	(130.000)	
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	3.380.754	(2.057.673)	(4.924.933)	▲	(2.867.260)	139%
Impozit pe profit	(543.338)	(132.882)	(9.524)	▼	123.358	-93%
Profitul/pierdere anulului, atribuibil:	2.837.416	(2.190.555)	(4.934.457)	▲	(2.743.902)	125%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	2.838.339	(2.189.200)	(4.933.393)	▲	(2.744.193)	125%
Interese minoritare	(923)	(1.355)	(1.064)	▼	291	-21%
Profitul/Pierdere anulului	2.837.416	(2.190.555)	(4.934.457)	▲	(2.743.902)	125%
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	2.324	(295)	132	▼	427	-145%
Rezultat global, atribuibil:	2.839.740	(2.190.850)	(4.934.325)	▲	(2.743.475)	125%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	2.840.663	(2.189.495)	(4.933.261)	▲	(2.743.766)	125%
Interese minoritare	(923)	(1.355)	(1.064)	▼	291	-21%

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs.2024	
EBITDA OPERATIONAL	2.824.875	833.629	(1.363.875)	▲	(2.197.504)	-264%

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025
Nr. mediu salariat	1.283	1.269	1.145

De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025		2025 vs.2024	
EBITDA OPERATIONAL	2.824.875	833.629	(1.363.875)	▲	(2.197.504)	-264%
Cheltuieli cu amortizarea	(3.620.792)	(3.728.762)	(3.358.687)	▼	370.075	-10%
Venituri din subventii pentru investitii	900.054	905.903	755.421	▼	(150.482)	-17%
Cheltuieli cu dobanzile	(778.941)	(976.058)	(833.321)	▼	142.737	-15%
Castig/pierdere vanzari de active	3.997.213	-	(2.408)	▲	(2.408)	0%
Alte elemente neoperationale (provizioane,penalitati, donatii)	(70.132)	(45.030)	7.069	▼	52.099	-116%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(112.188)	71.261	(80.589)	▲	(151.850)	-213%
Castig net din vanzarea investitiilor financiare	-	661.677	-	▼	(661.677)	-100%
Alte castiguri/pierderi financiare	240.664	219.705	(48.545)	▼	(268.250)	-122%
Impozit pe profit	(543.337)	(132.880)	(9.523)	▼	123.357	-93%
PROFIT NET/PIERDERE NETA	2.837.416	(2.190.555)	(4.934.457)	▲	(2.743.902)	125%



C.) VENITURI

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

Societate	3 luni 2023	% în total	3 luni 2024	% în total	3 luni 2025	% în total	2025 vs 2024%
Romcarbon SA	61.570.251	60%	52.636.019	61%	52.094.108	65%	-1,03%
LivingJumbo Industry SA	31.844.466	31%	29.076.192	34%	26.417.871	33%	-9,14%
RC Energo Install SRL	8.897.531	9%	4.421.453	5%	1.099.856	1%	-75,12%
Info Tech Solutions SRL	284.414	0%	589.178	1%	425.819	1%	-27,73%
Total, din care:	102.596.661	100%	86.722.842	100%	80.037.654	100%	-7,71%
In cadrul grupului	12.723.911	12%	11.853.348	14%	11.815.202	15%	-0,32%
In afara grupului	89.872.751	88%	74.869.494	86%	68.222.452	85%	-8,88%

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	3 luni 2023	% în total	3 luni 2024	% în total	3 luni 2025	% în total	2025 vs 2024%
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	66.619.676	74%	63.822.941	85%	54.442.441	80%	-14,70%
Venituri din vanzari de semifabricate	2.976.329	3%	3.813.784	5%	3.607.715	5%	-5,40%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	54.445	0%	108.742	0%	108.450	0%	-0,27%
Vanzari din prestari servicii	1.285.493	1%	676.533	1%	363.031	1%	-46,34%
Venituri din vanzarea marfurilor	16.453.521	18%	5.382.858	7%	9.648.103	14%	79,24%
Venituri din alte activitati	2.483.286	3%	1.064.635	1%	52.712	0%	-95,05%
Total	89.872.751	100%	74.869.494	100%	68.222.452	100%	-8,88%

D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	3 luni 2024	12 luni 2024	3 luni 2025
Numerar net generat din activitati operationale	(4.153.058)	3.914.942	3.382.305
Numerar net utilizat în activitati de investitii	(2.197.972)	(12.436.457)	(892.987)
Numerar net generat din activitati de finantare	(9.035.634)	(10.841.337)	(2.002.600)
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	(15.386.663)	(19.362.852)	486.718
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	33.716.158	33.716.158	14.353.306
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar în valute	0	0	0
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	0	0	0
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	18.329.495	14.353.306	14.840.025



E.)INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	3 luni 2023	3 luni 2024	3 luni 2025
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	4.159.695	(1.081.615)	(4.091.613)
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	6.880.433	1.741.244	(1.488.347)
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	90.004.210	74.999.309	68.323.522
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	7,64%	2,32%	-2,18%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	3,98%	1,16%	-1,11%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	3,76%	-2,74%	-7,21%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,62	1,38	1,16
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	1,03	0,78	0,65
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	15%	17%	15%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	43%	46%	49%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	5,34	(1,11)	(4,91)
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	62	73	70
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	52	46	58
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	0,9363%	-0,7846%	-1,8654%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	1,6432%	-1,4613%	-3,6723%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	3,1525%	-2,9208%	-7,2222%

Nota : Situatiile financiare consolidate la 31.03.2025 nu au fost auditate.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnaturi mergeti la pagina 87



DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii

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

declaram pe propria raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatiile financiar-contabile consolidate la **31 Martie 2025**, intocmite in conformitate cu standardele internationale de raportare financiara, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a elementelor situatiei rezultatului global ale SC ROMCARBON SA si ale filialelor sale incluse in procesul de consolidare si raportul Consiliului de Administratie, intocmit in conformitate cu prevederile regulamentului ASF nr.5/2018, prezinta in mod corect si complet informatiile despre S.C. ROMCARBON S.A. si filialele acesteia.

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

ZAINESCU VIORICA,
Director Financiar

MANAILA CARMEN,
Director General Adjunct Administrativ

Pentru semnaturi mergeti la pagina 87



ROMCARBON S.A. ȘI FILIALELE SALE

SITUAȚII FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE NEAUDITATE PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2025

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



CUPRINS**PAGINA**

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A VENITURILOR SI CHELTUIELILOR	1
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A REZULTATULUI GLOBAL SI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	2
SITUATIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A POZITIEI FINANCIARE	3 - 4
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	5 - 6
SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ CONDENSATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE	7 - 8
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE CONDENSATE	9 - 31



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

	Note	Perioada încheiată la 31 Martie 2025 RON	Perioada încheiată la 31 Martie 2024 RON
Venituri din contracte cu clienții	3	68.222.452	74.869.494
Alte venituri	5	856.490	1.035.717
Variația stocurilor de produse finite și produse în curs de execuție		(2.322.578)	(387.641)
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile și utilități	6	(41.097.485)	(45.518.085)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	7	(21.951.026)	(22.903.698)
Cheltuieli cu amortizarea	8	(3.358.686)	(3.728.762)
Alte cheltuieli	9	(4.250.782)	(5.387.868)
Alte câștiguri (pierderi)	10	51.373	24.040
Profit (pierdere) din activități de exploatare		(3.850.244)	(1.996.803)
Venituri financiare	11	90.040	958.630
Cheltuieli financiare	12	(1.034.731)	(1.019.500)
Pierderile din depreciere și deprecierea activelor financiare		(130.000)	-
Profit / (pierdere) înainte de impozitare		(4.924.933)	(2.057.673)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	13	(9.524)	(132.882)
Profit / (pierdere) din operațiuni		(4.934.457)	(2.190.555)
Profit / (pierdere) din activități discontinue		-	-
Profit / (pierdere)		(4.934.457)	(2.190.555)
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		(4.933.393)	(2.189.200)
Interese care nu controlează		(1.064)	(1.355)



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

	Note	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2024
		RON	RON
Profit (pierdere)		(4.934.457)	(2.190.555)
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere			
Câștiguri (pierderi) din reevaluare, înainte de impozitare		-	-
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care nu vor fi transferate la profit sau pierdere		-	-
Alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere			
Câștiguri (pierderi) din diferențe de curs, înaintea impozitării		132	(295)
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare, care vor fi transferate la profit sau pierdere		132	(295)
Total alte elemente ale rezultatului global, înainte de impozitare		132	(295)
Impozitul aferent modificărilor rezervelor din reevaluare incluse în alte elemente ale rezultatului global	13	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global		132	(295)
Total rezultat global		(4.934.325)	(2.190.850)
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		(4.933.262)	(2.189.495)
Interese care nu controlează		(1.063)	(1.355)

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



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

	Note	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
		RON	RON
ACTIVE			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	14	124.579.656	126.111.282
Investiții imobiliare	15	11.909.857	11.909.857
Fond comercial	16	143.461	143.461
Imobilizări necorporale, altele decât fondul comercial	17	471.946	541.353
Actiuni deținute la entitățile afiliate, la entitățile asociate sau la entitățile controlate în comun	18	297.974	297.974
Total active pe termen lung		137.402.893	139.003.927
Active curente			
Stocuri curente	19	55.871.832	64.110.951
Creanțe comerciale și alte creanțe curente	20	52.009.528	54.097.088
Alte active curente financiare	21	2.463.651	2.621.744
Alte active curente	22	1.941.234	1.156.150
Numerar și conturi bancare	23	14.840.025	14.353.306
Total active curente, altele decât activele necurente sau grupurile de cedare clasificate ca deținute pentru vânzare sau ca deținute pentru distribuire către proprietari		127.126.270	136.339.239
Active imobilizate sau grupuri de cedare clasificate ca fiind deținute pentru vânzare sau deținute pentru distribuire către proprietari		0	0
Total active curente		127.126.270	136.339.239
TOTAL ACTIVE		264.529.163	275.343.166
CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII			
Capital și rezerve			
Capital emis	24	52.824.419	52.824.419
Rezultat reportat	25	13.691.307	18.532.859
Prime de emisiune		2.182.283	2.182.283
Rezerve	26	64.764.754	64.764.622
Capital propriu atribuibil deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		133.462.763	138.304.183
Interese minoritare	27	905.539	906.602
Total capital propriu		134.368.302	139.210.785



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

	Note	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
		RON	RON
Datorii pe termen lung			
Alte datorii privind provizioane pe termen lung		1.770.513	1.770.513
Total alte datorii privind provizioanele pe termen lung		1.770.513	1.770.513
Datorii cu impozitul amânat		5.637.270	5.637.270
Alte datorii financiare pe termen lung	28	4.189.268	129.900
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	30	8.597.894	9.353.314
Total datorii pe termen lung		20.194.945	16.890.997
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	29	41.612.158	46.188.413
Alte datorii financiare curente	28	58.111.808	64.209.954
Alte datorii nefinanciare curente	30	10.241.949	8.843.017
Total datorii curente, altele decât pasivele incluse în grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vânzare		109.965.915	119.241.384
Datorii incluse în grupurile de cedare clasificate drept detinute pentru vânzare		-	-
Total datorii curente		109.965.915	119.241.384
Total datorii		130.160.860	136.132.381
TOTAL CAPITAL PROPRIU ȘI DATORII		264.529.163	275.343.166

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si
Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



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

2025	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deținătorilor de capitaluri proprii ai societății mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
Capitaluri la începutul perioadei	52.824.419	2.182.283	37.678.153	28.092.150	(1.005.681)	18.532.859	138.304.183	906.602	139.210.785
Profit (Pierdere)	0	0	0	0	0	(4.933.394)	(4.933.394)	(1.064)	(4.934.458)
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	0	132	-	132	-	132
Total rezultat global	0	0	0	0	132	(4.933.394)	(4.933.262)	(1.064)	(4.934.326)
Emisiunea de acțiuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividende alocate acționarilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Crestere/descrere prin alte elemente de capital	0	0	0	0	(1)	91.842	91.841		91.841
Capitaluri la sfarsitul perioadei	52.824.419	2.182.283	37.678.154	28.092.150	(1.005.550)	13.691.307	133.462.763	905.539	134.368.302

Situțiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87

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

2024	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale si Alte rezerve	Rezerve din diferente de schimb valutar	Rezultat reportat	Atribuibil deținătorilor de capitaluri proprii ai societății mamă	Interese minoritare	Total Capitaluri
Capitaluri la începutul perioadei	52.824.419	2.182.283	38.209.797	28.092.150	(999.322)	30.821.626	151.130.953	913.851	152.044.804
Profit (Pierdere)	0	0	0	0	0	(10.394.079)	(10.394.079)	(7.249)	(10.401.328)
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	186.674	0	(6.358)	0	180.316	0	180.316
Total rezultat global	0	0	186.674	0	(6.358)	(10.394.079)	(10.213.763)	(7.249)	(10.221.012)
Emisiunea de acțiuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividende platite acționarilor	0	0	0	0	0	(2.641.221)	(2.641.221)	0	(2.641.221)
Crestere/descrestere prin alte elemente de capital	0	0	(718.318)	0	(1)	746.533	28.214	0	28.214
Capitaluri la sfarsitul perioadei	52.824.419	2.182.283	37.678.153	28.092.150	(1.005.681)	18.532.859	138.304.183	906.602	139.210.785

Prin Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor Romcarbon SA din data de 29.04.2024 a fost aprobata distribuirea de dividende in valoare de 2.641.220,96 lei. Suma de plata, mai putin impozitul pe dividende, a fost transferata catre Depozitarul Central in vederea platii dividendelor cuvenite actionarilor.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87

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

	31-Mar-25	31-Mar-24
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de exploatare		
Profit (pierdere)	(4.934.457)	(2.190.555)
Ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)		
Ajustări pentru cheltuielile cu impozitul pe profit	9.524	132.882
Cheltuieli financiare recunoscute în profit	948.692	1.013.513
(Câștig) / Pierdere din vânzarea sau cedarea de mijloace fixe	(14.022)	(19.906)
Venituri din producția de imobilizări	(668.631)	(896.218)
Venituri din dobânzi	(90.040)	(225.692)
Ajustări de valoare aferente imobilizărilor financiare	130.000	-
Amortizarea activelor pe termen lung	3.358.686	3.728.762
(Castig) / Pierdere net din schimb valutar	80.588	(71.261)
Creșteri / (Descreșteri) privind subvențiile	(755.420)	(905.903)
Mișcări în capitalul circulant:		
(Creștere) / Descreștere creanțe comerciale și alte creanțe	1.970.799	(1.177.302)
(Creștere) / Descreștere stocuri	8.239.120	(3.095.299)
(Creștere) / Descreștere alte active	(756.991)	2.061.808
Creștere / (Descreștere) datorii comerciale și alte datorii	(4.576.256)	(1.197.783)
Creștere / (Descreștere) alte datorii	1.389.405	(295.442)
Total ajustări pentru reconcilierea profitului (pierderii)	9.265.454	(947.840)
Dobânzi plătite	(833.320)	(976.058)
Impozit pe profit plătit	-	(1.149)
Comisioane bancare plătite	(115.372)	(37.456)
Numerar net generat din activități operaționale	3.382.305	(4.153.058)
Fluxurile de trezorerie provenite din (folosite în) activitățile de investiție		
Plăți aferente imobilizărilor corporale	(862.715)	(2.412.281)
Plăți aferente imobilizărilor necorporale	(136.740)	(23.356)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	16.429	19.906
Plăți aferente investițiilor financiare pe termen scurt	-	-
Încasări din vânzarea de active deținute în vederea vânzării	-	-
Dobânzi primite	90.040	217.761
Dividende primite	-	-
Numerar net generat / (utilizat) în activități de investiții	(892.987)	(2.197.971)
Fluxuri de trezorerie provenite din (folosite în) activități de finanțare		
Încasări/Rambursări din împrumuturi bancare	-	(9.017.407)
Încasări din împrumuturi	(1.980.074)	-
Rambursări de împrumuturi	(22.526)	(18.227)
Plăți de leasing	-	-
Numerar net generat / (utilizat) în activitatea financiară	(2.002.600)	(9.035.634)
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar înainte de efectul diferențelor de conversie	486.718	(15.386.662)
Efectul diferențelor de conversie asupra numerarului și a echivalentelor de numerar	-	-
Creșterea / (Descreșterea) netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	486.718	(15.386.662)
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar	14.353.306	33.716.158
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar	14.840.024	18.329.496



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

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT,

HUANG LIANG NENG,
Presedinte CA si Director
General

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



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

1. INFORMATII GENERALE

Societatea ROMCARBON SA, („Societatea mamă”) are sediul în Buzău, Str. Transilvaniei, nr. 132, este organizată ca societate pe acțiuni și are următoarele date de identificare: număr de înregistrare la Registrul Comerțului J10/83/1991, cod fiscal RO1158050. Țara de înregistrare este România. Acțiunile Societății erau tranzacționate pe B.V.B. la data de 31 Martie 2025, iar principalii acționari ai Societății sunt: Living Plastic Industry S.R.L., Joyful River Limited Loc. Nicosia CYP, Toderiță Ștefan Alexandru. Entitatea raportoare a grupului e Romcarbon S.A.

Activitatea principală a societății mama efectiv desfășurată este fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222). În perioada de raportare nu a fost schimbată denumirea societății-mamă și nici domeniul de activitate.

La 31 Martie 2025 Societatea mama detinea direct sau prin intermediul altor filiale, interese de participare în următoarele entități, formând astfel Grupul Romcarbon:

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

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

INFO TECH SOLUTIONS SRL este o societate înființată în 2005 în capitalul careia Romcarbon SA deține 99,50%, restul fiind deținut de persoane fizice. Sediul societății este în Buzău, Str. Transilvaniei, nr.132. Societatea a fost înființată prin externalizarea activității de IT, obiectul principal de activitate îl reprezintă Activități de consultanță în tehnologia informației și de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul (cod CAEN 6220).

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

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

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

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

Sediul societății este în Buzău, str. Transilvaniei, nr.132. hala Granule, camera nr.7, et.2. Societatea are ca obiect principal de activitate - 8299 - Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a. Societatea a avut activitatea suspendată până pe 27.11.2024.

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



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

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Declarația de conformitate

Situațiile financiare consolidate interimare condensate pentru perioada de raportare încheiată la data de 31 Martie 2025 ale Societății au fost întocmite în conformitate cu Standardul contabil IAS 34 - Raportare financiară intermediară.

Situațiile financiare consolidate interimare condensate nu includ detaliul tuturor notelor explicative incluse în mod normal într-un raport financiar anual. În consecință, aceste situații financiare consolidate interimare condensate vor fi citite împreună cu situațiile financiare consolidate anuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2024.

Politicele contabile adoptate în aceste situații financiare sunt în concordanță cu cele adoptate în exercițiul financiar anterior și în perioada de raportare interimară corespunzătoare anului anterior. În perioada încheiată la 31 Martie 2025 nu au existat modificări de politici contabile față de ultimele situații financiare încheiate la 31 decembrie 2024.

Bazele contabilizării

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

Bazele consolidării situațiilor

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

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

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

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

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

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



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

3. VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII

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

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2024
	RON	RON
Venituri din vânzări de produse finite	54.442.441	63.822.941
Venituri din vânzarea mărfurilor	9.648.103	5.382.858
Venituri din servicii prestate	363.031	676.533
Venituri din alte activități (venituri din vanzari de semifabricate, produse reziduale, alte venituri)	3.768.876	4.987.162
Total	68.222.452	74.869.494

Distributia geografica a vanzarilor	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2024
	RON	RON
Vanzari pe piata interna (Romania)	47.732.506	53.270.644
Vanzari pe piata externa (Europa)	20.282.229	21.552.785
Altii (China, Israel, etc)	207.717	46.064
Total	68.222.452	74.869.494

4. RAPORTAREA PE SEGMENTE

	Venituri din segmentare		Profituri din segmentare	
	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2024	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2024
	RON	RON	RON	RON
Mase Plastice	52.063.087	55.990.821	4.430.661	5.958.943
Polimeri reciclati & compounduri	6.266.499	10.728.285	(1.043.153)	(1.882.870)
Alte sectoare productive	1.368.596	1.778.655	214.566	190.723
Alte activitati(Vanzari de marfuri, vanzari de utilitati, prestari servicii, altele)	8.524.269	6.371.733	426.213	318.587
Total din operatiuni	68.222.452	74.869.494	4.028.288	4.585.383
Alte venituri	-	-	856.490	1.035.717
Alte castiguri si pierderi, cheltuieli administrative si cu salariile	-	-	(8.865.022)	(7.617.903)
Cheltuieli financiare	-	-	(964.699)	(994.885)
Venituri financiare	-	-	20.008	934.015
Profit/pierdere inainte de impozitare	-	-	(4.924.933)	(2.057.673)



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

4. RAPORTAREA PE SEGMENTE (continuare)

În categoria "Mase plastice" sunt cuprinse veniturile obținute de Grup din vânzarea produselor din polietilena (folii de agricultură și folii termocontractibile, saci din polietilena diverse grosimi și dimensiuni, huse), polipropilena (saci din polipropilena pentru industria de morărit și panificație, industria chimică, industria zahărului, etc și saci de dimensiuni mari - big-bags), produse din polistiren (tavite din polistiren extrudat pentru industria alimentară, plăci din polistiren extrudat pentru izolarea pardoselilor), produse din PET (tavite și folii din PET și filme multistrat (laminare, sealing, termoformare), tevi tuburi din PVC, etc.

Categoria " Polimeri reciclați & compounduri" cuprinde vânzări de compounduri și regranulate din polimeri reciclați și compounduri mase plastice din polimeri virgini utilizate de procesatori de mase plastice care produc articole pentru diverse aplicații din industria de automotive, industria de electrice și electrocasnice, mobilă, construcții, tevi, ambalaje, etc.

În categoria **Alte Sectoare Productive** sunt incluse următoarele grupe de produse:

- **"Materiale protecție cai respiratorii și carbune activ"** cuprinde- echipamente de protecție a cailor respiratorii utilizate de marile combine chimice și petrochimice din țară precum și carbune activ destinat diferitelor activități de purificare a gazului metan rezultat în procesul de biodegradare a gunoierului menajer, ecologizare bătălii, reținerea gazelor toxice de la incineratoare, etc.
- **"Filtre"** sunt cuprinse vânzarile de filtre de ulei, de combustibil și de aer pentru autovehicule, aspiratoare, agricultură cât și filtre industriale.
- **"PVC prelucrat"** cuprinde produsele din material reciclat destinat obținerii de indicatoare rutiere.



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

4. RAPORTAREA PE SEGMENTE (continuare)

		Segment active		Segment datorii	
		31 Martie 2025	31 Decembrie 2024	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
		RON	RON	RON	RON
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	110.946.681	115.145.874	84.432.608	86.606.714
Romcarbon	Polimeri reciclati & compounduri	54.621.537	54.977.876	13.841.847	13.436.560
Romcarbon	Alte sectoare productive	5.733.445	5.770.849	1.875.370	1.820.460
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor. vanzari de utilitati. prestari servicii. alte venituri)	93.227.500	99.448.567	30.011.034	34.268.648
Total Active / Datorii		264.529.163	275.343.166	130.160.860	136.132.381
		Segment amortizare		Segment intrari de active pe termen lung*	
		31 Martie 2025	31 Martie 2024	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
		RON	RON	RON	RON
Romcarbon, LivingJumbo Industry	Mase plastice: polietilena + polistiren + polipropilena + PET	1.796.421	1.875.794	5.928.967	2.155.202
Romcarbon	Polimeri reciclati & compounduri	776.746	925.804	119.295	8.413.538
Romcarbon	Alte sectoare productive	78.600	91.367	-	-
Romcarbon, RC Energo Install, Info Tech Solutions, etc	Alte activitati(vanzarea marfurilor, vanzari de utilitati, prestari servicii, alte venituri)	706.920	835.797	1.884.472	5.795.490
Total		3.358.687	3.728.762	7.932.734	16.364.230

* Segment intrari de active pe termen lung reprezinta intrarile de mijloace fixe in cursul anului si nu include intrari din achizitia de subsidiare.
In segmentul „Alte activitati” Grupul are un client (Kasakrom Chemicals SRL) a carui cifra de afaceri reprezinta 12% (4% in 3 luni 2024) din valoarea vanzarilor Grupului.



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

5. ALTE VENITURI

În acest indicator sunt incluse venituri din închirierea investițiilor imobiliare 101.070 lei (-28.745 lei comparativ cu 3 luni 2024) și venituri din subvenții 755.420 lei (-150.482 lei comparativ cu 3 luni 2024).

6. CHELTUIELI CU MATERILE PRIME, CONSUMABILE ȘI UTILITĂȚILE

Cheltuielile cu materiile prime, consumabilele și utilitățile au avut o scădere totală în cursul anului 2025 față de 2024 de - 4.420.599 lei. În anul 2025 Cheltuielile cu marfurile vândute au înregistrat cea mai mare creștere, + 4.206.722 lei, corelată cu creșterea veniturilor corespunzătoare. Scăderi importante au fost înregistrate de Cheltuielile cu materiile prime, - 7.959.399 lei, urmate de cheltuielile cu consumabilele, - 592.971 lei.

7. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJAȚILOR

În anul 2025 cheltuielile cu beneficiile angajaților au scăzut cu -952.673 lei, ca urmare a măsurilor de eficientizare a activității de producție întreprinse în a doua jumătate a anului 2024.

8. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA ȘI DEPRECIEREA

Cheltuielile cu amortizarea și deprecierea au scăzut în T1 2025 față de perioada similară a anului anterior cu -370.075 lei.

9. ALTE CHELTUIELI

De asemenea, în anul 2025, indicatorul Alte cheltuieli a înregistrat o variație față de perioada similară a anului anterior de - 1.137.086 lei.

Cele mai creșteri au fost înregistrate la Cheltuieli cu alte impozite și taxe (+ 178.674 lei), Alte cheltuieli (20.072 lei) și Cheltuieli cu chiriile (14.768 lei), în timp ce scăderi semnificative au fost înregistrate la Cheltuieli cu servicii executate de terți (- 725.691 lei), Cheltuieli cu transportul (-215.447 lei) și Cheltuieli cu reparațiile (-186.691 lei).

10. ALTE CASTIGURI sau (PIERDERI)

În anul 2025, categoria alte castiguri și pierderi a înregistrat o variație față de perioada similară a anului anterior de 27.334 lei.

11. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare au scăzut în anul 2025 față de perioada similară a anului anterior cu + 868.589 lei, scăderea fiind datorată investițiilor pe termen scurt, în perioada de raportare nefiind înregistrată nicio operațiune de vânzare a investițiilor deținute.

12. CHELTUIELI FINANCIARE

Cheltuielile financiare care cuprind cheltuieli cu dobândă, pierderi nete din schimb valutar și cheltuieli cu comisioanele bancare au crescut în anul 2025 față de anul 2024 cu 15.230 lei.



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

13. IMPOZIT PE PROFIT (CHELTUIELI)**Cheltuieli cu impozitul pe profit**

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Perioada încheiată la 31 Martie 2024
	RON	RON
Cheltuiala cu impozitul curent	9.524	132.882
Cheltuiala / (Venit) cu impozitul amânat	-	-
Total cheltuială / (venit) cu impozitul pe profit	9.524	132.882

Rata de impozitare aferentă anilor 2025 și 2024 este de 16% și este datorată de toate persoanele juridice române.

Componentele datoriilor cu impozitul amânat

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024
	RON	RON
Imobilizări corporale	7.286.602	7.286.602
Investitii imobiliare	496.339	496.339
Stocuri	(339.712)	(339.712)
Creanțe comerciale și alte creanțe	(136.926)	(136.926)
Investitii financiare	(1.490.313)	(1.490.313)
Alte provizioane pe termen lung	(178.720)	(178.720)
Datorii cu impozitul pe profit amânat recunoscut	5.637.270	5.637.270
Din care impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare aferent rezultatului global	5.637.270	5.637.270
	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024
	RON	RON
Sold initial la 1 ianuarie	5.637.270	7.477.700
(Cheltuiala) / Venit in perioada		
- miscare generata de rezervele din reevaluare	-	(186.674)
- recunoscut in contul de profit si pierdere	-	(1.653.756)
- din achizitia de filiale	-	-
Sold final	5.637.270	5.637.270



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

14. IMOBILIZARI CORPORALE

În cursul anului 2025 intrările de mijloace fixe au fost în suma de 7.921.178 lei. În cursul anului 2025 ieșirile de mijloace fixe au fost în suma de 304.999 lei, reprezentând instalații tehnice și mașini. Cheltuiala cu amortizarea în cursul anului 2025 a fost de 3.283.053 lei.

Imobilizări corporale gajate și restricționate**ROMCARBON S.A.**

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2025 de 54.629.062 lei (31.12.2024 : 55.493.034 lei) și investiții imobiliare cu o valoare contabilă la 31.03.2025 de 5.251.285 lei (31.12.2024 : 5.251.285 lei) sunt constituite ca garanție pentru credite și linii de credit contractate de la următoarele bănci: UniCredit Bank SA și EXIMBANK SA.

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A.

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2025 de 12.009.603 lei (31.12.2024 : 13.049.403 lei) constând în instalații tehnice și mașini, constituite garanție pentru credite și linii de credit contractate cu Eximbank SA și UniCredit Bank SA.

RC Energo Install SRL

Imobilizări corporale cu o valoare contabilă netă la 31.03.2025 de 0 lei (31.12.2024 : 0 lei) constând în instalații tehnice și mașini, constituite garanție pentru creditele contractate de societate cu Eximbank SA.

15. INVESTITII IMOBILIARE

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024
Sold la începutul perioadei	11.909.857	10.857.912
Total intrări, din care:	-	1.122.690
Creșteri din evaluare la valoarea justă conform politiciei contabile	-	506.699
Total ieșiri, din care:	-	(70.745)
Reduceri din evaluare la valoarea justă conform politiciei contabile	-	(70.745)
Sold la sfârșitul perioadei	11.909.857	11.909.857

Grupul deține la 31 Martie 2025 în locațiile Iași și Buzău, imobilizări care nu sunt folosite în activitatea de bază, în schimb acestea sunt ținute pentru aprecierea lor în viitor și pentru închiriere parțială către terți. Pe baza acestor criterii conform IAS 40 "Investiții imobiliare" Grupul a decis clasificarea acestor imobilizări în investiții imobiliare.

Grupul efectuează reevaluarea investițiilor imobiliare deținute la finele fiecărui exercițiu financiar.



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

16. FOND COMERCIAL

În conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, fondul comercial este revizuit la sfârșitul fiecărei perioade de raportare pentru eventuale pierderi de valoare. Fondul comercial la 31.03.2025 este de 143.461 lei.

17. ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

Alte imobilizări necorporale au prezentat în cursul anului 2025 intrări în valoare de 6.486 lei. În perioada de raportare cheltuiala cu amortizarea a fost de 75.633 lei.

18. ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIAȚE, LA ENTITATILE ASOCIATE SAU LA ENTITATILE CONTROLATE ÎN COMUN

	31 martie 2025	31 decembrie 2024
	RON	RON
Yenki SRL	88.011	88.011
Registrul Miorita	5.000	5.000
VIITORUL INCEPE AZI	1.000	1.000
Kang Yang Biotechnology Co.Ltd	203.963	203.963
Total	297.974	297.974

Societatea Yenki SRL s-ar fi încadrat spre a fi consolidată prin metoda punerii în echivalență, însă datorită faptului că impactul ei asupra situațiilor consolidate e nesemnificativ (2024 : Capitaluri proprii 106.573 lei, Profit/pierdere -855 lei), managementul a decis să nu o consolideze.

19. STOCURI CURENTE

În cursul anului 2025 stocurile Grupului au avut o viteză medie de rotație de 79 de zile (2024 : 73 zile). La 31.03.2025, stocurile au înregistrat o variație față de începutul anului de - 8.239.120 lei. Cele mai mari scaderi au fost înregistrate la Produse finite (- 3.118.993 lei), Marfuri (- 1.821.553 lei) și Materii prime (-1.577.740 lei) în timp ce singura creștere s-a înregistrat la Produse în curs de execuție (+ 606.065 lei).

20. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE CURENTE

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024
	RON	RON
Creanțe comerciale	50.346.653	51.551.331
Ajustări de valoare pentru creanțe incerte	(1.937.859)	(1.937.859)
Taxe de recuperat	1.428.727	2.396.102
Alte creanțe	914.287	898.652
Alte creanțe necomerciale	1.257.720	1.188.863
Total	52.009.528	54.097.088



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

20. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE (continuare)

	Perioada încheiată la 31 Martie 2025	Exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2024
	RON	RON
Modificările provizionului pentru datorii incerte		
Sold la începutul anului	1.937.859	1.642.321
Creanțe transferate la cheltuieli în timpul anului	-	-
Creștere provizion recunoscută în contul de profit și pierdere	-	295.538
Sold la sfârșitul anului	1.937.859	1.937.859



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

20. CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE (continuare)

În determinarea recuperabilității unei creanțe, Grupul ia în considerare orice modificare în calitatea de creditare a creanței începând cu data acordării creditului, până la data de raportare. Concentrația riscului de credit este limitată având în vedere că baza de clienți este mare, iar clienții nu au legătură unii cu alții. Analiza s-a efectuat strict pe soldul contului creanțe comerciale, mai puțin creanțele incerte și cele în litigiu.

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

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

31/03/2025	In termen	Creante comerciale – zile trecute scadente					Total
		<30	31-60	61-90	91-120	>120	
Rata de pierdere preconizată	0,01%	0,02%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	41.997.043	2.354.007	428.634	59.889	243.753	685.064	45.768.390
Pierdere preconizată	5.354	511	334	49	199	567	7.014
31/12/2024	In termen	Creante comerciale – zile trecute scadente					Total
		<30	31-60	61-90	91-120	>120	
Rata de pierdere preconizată	0,01%	0,02%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%	
Valoarea contabilă brută totală a creanțelor neprovizionate specific	36.640.290	3.139.108	378.224	159.491	130.390	414.841	40.862.345
Pierdere preconizată	4.671	682	295	129	107	343	6.227



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

21. ALTE ACTIVE CURENTE FINANCIARE

Soldul altor active curente nefinanciare este la 31.03.2025 de 2.463.651 lei, în timp ce la 31.12.2024 soldul era de 2.621.744 lei. Scaderea de -158.093 lei a fost generată de înregistrarea unui provizion de depreciere a investițiilor financiare pe termen scurt.

22. ALTE ACTIVE CURENTE NEFINANCIARE

La 31.03.2025, indicatorul au înregistrat o variație față de începutul anului de +785.084 lei ca urmare a creșterii sumelor plătite în avans (+ 954.591 lei) și diminuării avansurilor plătite furnizorilor de servicii (- 169.507 lei).

23. NUMERAR ȘI CONTURI BANCARE

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

	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Numerar în bănci	14.630.605	14.241.367
Numerar în casă	23.441	27.468
Echivalente de numerar	185.980	84.471
Total	14.840.025	14.353.306



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

24. CAPITALUL EMIS

	Capital social	
	31 martie 2025	31 decembrie 2024
	RON	RON
528.244.192 acțiuni ordinare achitate integral (2024: 528.244.192). Valoarea unei acțiuni este 0,1 lei Efectul de inflatare conform IAS 29	52.824.419	52.824.419
	-	-
Total	52.824.419	52.824.419

	31 martie 2025		31 decembrie 2024	
	Numar actiuni	% Detinere	Numar actiuni	% Detinere
Living Plastic Industry SRL	173.549.016	32,85%	173.549.016	32,85%
Joyful River Limited Loc, Nicosia	108.390.178	20,52%	108.390.178	20,52%
Toderita Stefan Alexandru	72.450.000	13,72%	72.400.000	13,71%
Alte persoane juridice	15.058.905	2,85%	13.899.379	2,63%
Alte persoane fizice	158.796.093	30,06%	160.005.619	30,29%
Total	528.244.192	100%	528.244.192	100%

25. REZULTAT REPORTAT

	31 martie 2025	31 decembrie 2024
	RON	RON
Sold la începutul anului	18.532.859	30.821.626
Profit net/(pierdere neta) atribuibil membrilor societății mamă	(4.933.394)	(10.394.079)
Reclasificare rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	-	718.318
Transfer la rezerve	-	-
Transfer la capital	-	-
Dividende distribuite	-	(2.641.221)
Alte elemente	91.842	28.214
Sold la sfârșitul anului	13.691.307	18.532.859



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

26. REZERVE

	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Rezerve din reevaluare	37.568.701	37.568.701
Rezerve legale	5.454.218	5.454.218
Alte rezerve	22.637.931	22.637.931
Diferente de conversie	(896.228)	(896.228)
Total	64.764.622	64.764.622

27. INTERESE CARE NU CONTROLEAZA

	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Sold la începutul anului	906.602	913.851
Distribuirea profitului / (pierderii) aferent anului	(1.064)	(7.250)
Distribuirea aferente altor elemente de capital	-	-
Scadere de interese minoritare ca urmare a creșterii participatiei societății mama	-	-
Corecții privind ieșirile din dizolvarea de filiale	-	-
Sold la sfârșitul perioadei	905.539	906.602

28. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii financiare curente		Alte datorii financiare pe termen lung	
	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Împrumuturi garantate – la cost amortizat				
Linii de credit și credite investiții	63.068.814	64.121.942	4.063.161	-
Datorii de leasing	69.279	88.012	126.107	129.900
Total	63.138.093	64.209.954	4.189.268	129.900



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

28. ALTE DATORII FINANCIARE (continuare)

Împrumuturi bancare termen scurt	Entitate	31-Mar-25 RON	31-Dec-24 RON
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	12.549.499	12.516.753
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Romcarbon	20.296.012	20.991.876
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	765.471	765.204
Credit Investitii VII in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	3.097.435	3.095.792
	LivingJumbo	14.882.587	13.393.005
Linie credit Euro – UniCredit Bank SA	Industry		
	LivingJumbo	2.203.260	7.252.451
Linie credit Euro – EximBank SA	Industry		
Linie credit Euro – EximBank SA	Romcarbon	4.248.262	-
Credit activitate curenta - Eximbank SA	Energoinstall	-	1.080.577
Total		58.042.525	59.095.657

Împrumuturi bancare termen lung	Entitate	31-Mar-25 RON	31-Dec-24* RON
Credit Investitii VI in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	191.366	-
Credit Investitii VII in euro- UniCredit Bank	Romcarbon	3.871.795	-
Total		4.063.161	-

29. DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Datorii comerciale	35.318.447	37.442.237
Datorii privind facturile de primit	4.168.578	6.980.854
Avansuri de la clienți	886.271	527.481
Creditori diversi	1.238.861	1.237.841
Diverse datorii	-	-
Total	41.612.158	46.188.413

28. ALTE DATORII FINANCIARE

	Alte datorii nefinanciare curente		Alte datorii nefinanciare pe termen lung	
	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Subvenții	3.021.683	3.021.683	8.597.895	9.353.316
Alte datorii curente	7.220.268	5.821.334	-	-
Total	10.241.950	8.843.017	8.597.895	9.353.316



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

28. ALTE DATORII NEFINANCIARE (continuare)

SUBVENTII

La 31 Martie 2025 valoarea subvențiilor pentru investiții primite de Grup era de 11.619.578 lei, astfel:
Romcarbon SA: 7.567.973 lei
Livingjumbo Industry SA: 4.051.605 lei

La 31 Decembrie 2024 valoarea subvențiilor pentru investiții primite de Grup era de 12.374.998 lei, astfel:
Romcarbon SA: 7.951.833 lei
Livingjumbo Industry SA: 4.423.165 lei

30. INSTRUMENTE FINANCIARE

(a) Gestionarea riscurilor privind capitalul

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

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

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

Raportul de transmisie

	31 martie 2025 RON	31 decembrie 2024 RON
Împrumuturi	62.301.076	64.339.854
Numerar și conturi bancare	14.840.025	14.353.306
Datoria netă	47.461.051	49.986.548
Capitaluri la sfârșitul perioadei	134.368.302	139.210.785
Datoria netă raportată la capitaluri proprii	35%	36%

(b) Principalele politici contabile

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

(c) Obiectivele gestionării riscurilor financiare

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



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

30. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

(d) Riscul de piață

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

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

(e) Gestionarea riscurilor valutare

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

(f) Gestionarea riscurilor ratei dobânzii

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

(g) Alte riscuri privind prețurile

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

(h) Gestionarea riscului de credit

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

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

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

(i) Gestionarea riscului de lichiditate

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

(j) Valoarea justă a instrumentelor financiare

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

- valoarea justă a activelor și datoriilor financiare cu termeni și condiții standard și tranzacționate pe piețe active lichide este determinată prin referință la prețurile de piață cotate;
- valoarea justă a altor active și datorii financiare (exclusiv instrumente derivative) este determinată în conformitate cu modelele de prețuri general acceptate, pe baza analizei fluxurilor de numerar scontate, utilizând prețuri din tranzacțiile curente de piață observabile; și



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

30. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

- valoarea justă a instrumentelor derivative este calculată utilizând prețurile cotate. Acolo unde astfel de prețuri nu sunt disponibile se utilizează analiza fluxurilor de numerar scontate, utilizând curba de randament aplicabilă duratei instrumentelor derivative care nu includ opțiuni și modelele de evaluare a opțiunilor pentru instrumente derivative care au la baza opțiuni.

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

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



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

30. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

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

	EUR 1 EUR = 4,9756 lei	USD 1 USD = 4,4958 lei	Leu 1 lei	31 Martie 2025 Total RON
2025	RON	RON	RON	
Numerar și echivalente de numerar	77.816	763.994	13.998.214	14.840.024
Creanțe și alte active curente	9.208.809	1	42.800.715	52.009.526
Alte active curente financiare		-	2.463.651	2.463.651
Alte active curente nefinanciare	130.362	-	1.810.872	1.941.234
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	2.105.361	506.055	39.000.741	41.612.157
Împrumuturi pe termen scurt și lung	60.877.590	-	1.228.097	62.105.686
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	195.386			195.386
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	10.241.738	10.241.946
	EUR 1 EUR = 4,9756 lei	USD 1 USD = 4,4958 lei	Leu 1 lei	31 Decembrie 2024 Total RON
2024	RON	RON	RON	
Numerar și echivalente de numerar	117.841	155.500	14.079.965	14.353.306
Creanțe și alte active curente	8.716.609	-	45.380.479	54.097.088
Alte active curente financiare		-	2.621.546	2.621.546
Alte active curente nefinanciare	130.362	-	1.025.788	1.156.150
DATORII				
Datorii comerciale și alte datorii	13.122.128	16.933	33.049.353	46.188.413
Împrumuturi pe termen scurt și lung	55.301.889	-	8.820.053	64.121.942
Datorii cu leasingul financiar, termen scurt și lung	217.912			217.912
Alte datorii nefinanciare curente	208	-	8.842.809	8.843.017
	-			



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

30. INSTRUMENTE FINANCIARE (continuare)

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

	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
	RON	RON
Pierdere	(5.350.362)	(5.953.876)

Tabele privind riscurile de lichiditate și de rată a dobânzii

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

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

2025	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
Nepurtătoare de dobândă				
Datorii comerciale	41.612.157	-	-	41.612.157
Alte datorii curente	10.241.946	-	-	10.241.946
Instrumente purtătoare de dobândă				
Împrumut pe termen lung si scurt	58.042.525	4.063.161	-	62.105.686
Leasinguri pe termen scurt si lung	69.279	61.021	65.086	195.386
Nepurtătoare de dobândă				
Numerar și echivalente de numerar	14.840.024	-	-	14.840.024
Creanțe si alte active curente	52.009.526	-	-	52.009.526
Purtătoare de dobândă				
Alte active curente financiare	2.463.651	-	-	2.463.651
2024	Mai puțin de 1 an	1-2 ani	2-5 ani	Total
	RON	RON	RON	RON
Nepurtătoare de dobândă				
Datorii comerciale	46.188.413	-	-	46.188.413
Alte datorii curente	8.843.017	-	-	8.843.017
Instrumente purtătoare de dobândă				
Împrumut pe termen lung si scurt	59.095.654	5.026.288	-	64.121.942
Leasinguri pe termen scurt si lung	88.012	83.686	46.214	217.912
Nepurtătoare de dobândă				
Numerar și echivalente de numerar	14.353.306	-	-	14.353.306
Creanțe si alte active curente	54.097.088	-	-	54.097.088
Purtătoare de dobândă				
Alte active curente financiare	2.621.546	-	-	2.621.546



*(toate sumele sunt exprimate în "RON", dacă nu este specificat altfel)***31. TRANZACTII CU ENTITĂȚI AFILIATE**

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

Compensațiile acordate personalului conducerii superioare

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

	Perioada încheiata la 31 Martie 2025	Perioada încheiata la 31 Martie 2024
	RON	RON
Salariile conducerii executive	1.138.072	1.142.765
Beneficii pentru Consiliul de Administrație	11.544	11.403
Total	1.149.616	1.154.168

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

Imprumuturi de la actionari	31 Martie 2025	31 Decembrie 2024
	RON	RON
WU HUI TZU (Livingjumbo Industry SA)	18.417	18.417
WINPACK INDUSTRY (Eco Pack Management SA)	255.647	255.647
Total	274.064	274.064

32. ACHIZITIA DE FILIALE

În anul 2025 Grupul nu a achiziționat filiale noi.

33. IESIRI DE FILIALE

În anul 2025 Grupul nu a instrăinat filiale.



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

34. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE

ROMCARBON SA

Facilitati de credit neutilizate la 31 Martie 2025

Societatea are linii de credit neutilizate în valoare de 1.880.445 EUR (31 decembrie 2024: 1.263.379 EUR EUR). Din suma de 1.880.445, limita de 1.000.000 EUR din linia de credit contractata cu Unicredit Bank SA va putea fi folosita doar cu aprobarea bancii.

Garantii pentru împrumuturi bancare

La 31 martie 2025, imobilizari corporale cu o valoare contabila neta de 54.629.062 lei (31.12.2024 : 55.493.034 lei) si investitii imobile cu o valoare contabila la 31.03.2025 de 5.251.285 lei (31.12.2024 : 5.251.285 lei) sunt constituite ca garanție pentru credite si linii de credit contractate de la urmatoarele banci: UniCredit Bank SA si EXIMBANK SA. Pentru împrumuturile de la bănci Societatea a garantat de asemenea cu disponibilitățile bănești prezente și viitoare din conturile deschise la băncile creditoare, cu stocuri de materii prime, materiale și mărfuri având o valoare de 4.600.000 Euro și a cesionat drepturile de creanță prezente și viitoare, precum și a accesoriilor acestora, provenind din contractele prezente și viitoare cu anumiți clienții ai săi, aceștia având calitatea de debitori cedati.

De asemenea, Societatea a cesionat drepturile rezultate din polițele de asigurare emise având ca obiect imobilele și bunurile mobile aduse în garanție.

Garanții pentru împrumuturi bancare contractate de firmele din Grup

Garanții acordate către Livingjumbo Industry SA pentru următoarele credite contractate cu UniCredit Bank SA:

- Credit neangajant – Linie de trezorerie – în sumă de 450.000 Eur (scadentă 08.06.2027),ctr. BUZA/044/2016, garantat cu ipotecă mobilă asupra unor bunuri mobile de natura stocurilor având o valoare de 4.600.000 Eur;
- Linie de credit având un plafon de 2.000.000 euro (scadentă 12.12.2025),ctr. BUZA/152021/CSC, garantată cu ipotecă mobilă asupra a 15 echipamente având o valoare netă contabilă la 31.03.2025 de 1.034.391 lei.

Garanții acordate către Livingjumbo Industry SA pentru linia de credit contractată cu EximBank SA

- Linie de credit având un plafon de 2.000.000 euro (scadentă 23.05.2025), ctr. 9 - ABZ/28.05.2020. Incepand cu luna Noiembrie 2024 contractul are ca imprumutat principal si garant pe Livingjumbo Industry SA si co-imprumutat/ imprumutat si garant pe Romcarbon SA.

Garanții acordate către RC Energo Install SRL pentru următoarele credite contractate cu EXIMBANK SA:

- Linie de credit în valoare de 2.000.000 lei pentru finanțarea activității curente (scadentă 24.05.2025), garantată cu ipoteca mobilă de rang subsecvent asupra bunului mobil Linie Coperion (linie filtrare, regranulare și fabricare compound-uri sub forma de granule ZSK 70 mc 18) nr inventar 24781 având o valoare netă contabilă la 31.03.2025 de 0 lei;

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Facilitati de credit neutilizate la 31 Martie 2025

Societatea are facilități de credit neutilizate în valoare de 1.559.787 EUR (31 decembrie 2024: 2.066.076 EUR). Din suma de 1.559.787 EUR (31.12.2024 : 2.066.076 EUR), limita de 1.000.000 EUR din linia de credit contractata cu Unicredit Bank SA va putea fi folosita doar cu aprobarea bancii.

Garantii pentru împrumuturi bancare

La 31 Martie 2025, imobilizări corporale constand in instalatii tehnice si masini avand o valoare contabila neta de 12.009.603 lei (31.12.2024 : 13.049.403 lei) sunt constituite ca garanții pentru creditele si liniile de credit contractate de societate cu UniCredit Bank SA si EximBank SA. Pentru împrumuturile de la bănci



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

34. ANGAJAMENTE ȘI CONTINGENȚE (continuare)

Societatea a garantat de asemenea cu disponibilitățile bănești prezente și viitoare din conturile deschise la bancile creditoare,

viitoare din conturile deschise la bancile creditoare, a cesionat drepturile de creanță prezente și viitoare, precum și a accesoriilor acestora, provenind din contractele prezente și viitoare cu anumiți clienți ai săi, aceștia având calitatea de debitori cedați. De asemenea, Societatea a cesionat drepturile rezultate din polițele de asigurare emise având ca obiect imobilele și bunurile mobile aduse în garanție.

RC ENERGO INSTALL SRL

Facilitati de credit neutilizate la 31 Martie 2025

Societatea are facilitati de credit neutilizate in valoare de 2.000.000 RON (31 decembrie 2024 : 919.423 RON).

Garantii pentru imprumuturi bancare

La 31 Martie 2025, imobilizări corporale constand in instalatii tehnice si masini avand o valoare contabila neta de - RON (31.12.2024 : - RON) sunt constituite ca garanții pentru linia de credit contractata de societate cu EximBank SA. Pentru împrumuturile contractate Societatea a garantat de asemenea cu disponibilitățile bănești prezente și viitoare din conturile deschise la bancile creditoare, a cesionat drepturile de creanță prezente și viitoare, precum și a accesoriilor acestora, provenind din contractele prezente și viitoare cu anumiți clienți ai săi,

De asemenea, Societatea a cesionat drepturile rezultate din polițele de asigurare emise având ca obiect imobilele și bunurile mobile aduse în garanție.

35. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

ROMCARBON S.A.

In data de 30.04.2025, societatea a finalizat impreuna cu Administratia Fondului pentru Mediu (AFM) procesul de semnare a Contractului pentru proiectul „**INFIIINTARE UNITATE DE RECICLARE SI VALORIFICARE DESEURI DIN MATERIALE PLASTICE**”, finantat prin Planul national de redresare si rezilianta, cu perioada de implementare pana la 30.06.2026, avand o valoare totala de 72.029.225 lei (TVA inclus), din care, finantare nerambursabila din PNRR in valoare de 35.186.043,20 lei si contributia proprie a societatii in valoare de 36.843.182 lei (din care 13.385.818 lei, cheltuieli neeligibile, inclusiv TVA), din resurse proprii si atrase.

Grupul nu a alte identificat evenimente ulterioare semnificative.

36. APROBAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Situațiile financiare consolidate interimare condensate au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în data de 14 mai 2025.

ÎNTOCMIT

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

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ

Pentru semnături mergeti la pagina 87



SEMNAREA RAPORTULUI

Raportul trimestrial privind situatiile financiare individuale si consolidate pentru perioada incheiata la 31 Martie 2025 a fost aprobat de către Consiliul de Administrație în data de 14 Mai 2025.

ÎNTOCMIT

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

VIORICA ZAINESCU,
Director Financiar

CARMEN MANAILA,
Director General Adjunct
Administrativ



ROMCARBON SA | Thinking forward

Buzau, Str. Transilvaniei, nr.132

Cod postal 120012

Tel.0238.711.155

Fax.0238.710.697

www.romcarbon.com

investor.relations@romcarbon.com

Urmareste-ne si pe  **LinkedIn**