

31.12.2024

Situatii financiare preliminare

RAPORT ANUAL

Buzau, Str. Transilvaniei, nr. 132

R  MCARBON
since 1952

CUPRINS

COMENTARIILE MANAGEMENTULUI

PRINCIPALII INDICATORI DIN RAPORT

6-17

RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE

- 6-15 1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
- 6-11 1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
- 12-13 1.2 SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
- 14 1.3 VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)
- 15 1.4 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
- 15 1.5 FLUXURILE DE TREZORERIE
- 16 2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE
- 16-17 3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

19-32

RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE PRELIMINARE

- 19-21 PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR CONSOLIDATE
- 22-23 ACTIVITATEA GRUPULUI DE FIRME
- 24-28 SITUATIA CONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE (COMPARATII SI EVOLUTIE)
- 29-31 SITUATIA CONSOLIDATA A REZULTATULUI GLOBAL (COMPARATII SI EVOLUTIE)
- 32 VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)
- 32 FLUXURILE DE TREZORERIE
- 33 INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI



Raport anual privind Situatiile financiare preliminare

Data raportului: 28.02.2025

Data de raportare: 31.12.2024

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,

În anul 2024, în ce privește situațiile financiare individuale, Romcarbon a înregistrat o pierdere netă de -7.646.736 lei în principal din cauza impactului negativ înregistrat de sectorul **Polimeri reciclați & Compounduri** care a înregistrat pierderi de circa 7 milioane de lei, din cauza capacității reduse cauzate de defecțiunea unei linii de producție. De asemenea, prețul scăzut al materialului virgin din cauza cererii scăzute înregistrate pe piață a descurajat consumul de polimeri reciclați.

În sectorul **Prelucrate Polipropilenă** s-a înregistrat un profit de 2,2 milioane lei, în scădere cu 1,40 milioane lei față de anul 2023, principală cauză fiind contractările înregistrate pe piața de îngrășăminte, piața cerealelor etc.

Sectorul **Prelucrate Polistiren** a înregistrat o scădere a rezultatului față de anul 2023 de 0,95 milioane lei. Din cauza cererii scăzute de pe piață, a fost dificil să reflectăm creșterea costurilor (în principal costurile salariale) în prețul de vânzare.

Pe de altă parte îmbunătățiri semnificative au fost înregistrate în sectorul **Prelucrate Polietilenă**, în acest sector rezultatul a fost cu aproximativ 1,4 milioane lei mai mare față de anul 2023. În principal, am redefinit portofoliul de produse și am renunțat la articolele care sunt mai puțin competitive. În consecință, am ajustat structura sectorului pentru a optimiza costurile.

Rezultatul consolidat al Grupului Romcarbon

Rezultatul consolidat, o pierdere netă de - 12.055.084 lei, include influența următoarelor companii:

➤ Livingjumbo Industry SA: a înregistrat o pierdere de - 5.848.741 lei, în ușoară scădere față de anul 2023 când a fost înregistrată o pierdere de - 6.045.845 lei. Declinul pieței rămâne neschimbat, dar am luat măsuri pentru a îmbunătăți managementul intern, pentru a reduce costurile și pentru a atenua creșterea costurilor salariale.

În sectorul PET (ambalajele alimentare), după măsurile de optimizare a costurilor luate în anul 2024, s-a înregistrat la finele anului un profit de 731.958 lei față de pierderea de - 1.381.385 lei înregistrată în 2023.

➤ RC Energo Install SRL: a înregistrat un profit net de 1.474.073 lei, în creștere cu 1.184.675 lei față de anul 2023.

➤ Info Tech Solutions SRL: a înregistrat un profit net de 232.429 lei, în scădere cu 51.217 lei față de anul 2023.

Perspective pentru anul 2025

Principalele provocări au venit din creșterea costurilor salariale și cererea scăzută de pe piață.

În ceea ce privește costurile salariale, din 2024 am fost într-un proces continuu de atenuare a impactului creșterii salariului minim. Prin oprirea liniilor de producție neprofitabile, ajustarea schimburilor de lucru, redistribuirea sarcinilor, oprirea recrutărilor și încurajarea pensionării, am redus dimensiunea organizației cu aproximativ 20%, ceea ce va avea efecte în rezultate în 2025.

În ciuda cererii scăzute de pe piață, continuăm să dezvoltăm produse noi și să atragem clienți noi.

Ca măsuri concrete pentru fiecare sector:

În sectorul **Polimeri reciclați & Compounduri** noua linie de producție a început să crească capacitatea de producție la sfârșitul lunii octombrie 2024. Aceasta va debloca problema defecțiunilor frecvente ale liniei vechi. De asemenea, în acest sector avem cel mai agresiv plan de reorganizare pentru a reduce costurile cu forța de muncă.

În sectorul **Prelucrate Polipropilenă** planificăm să investim în automatizarea unui proces de producție, ceea ce ne va ajuta să reducem costurile cu forța de muncă cu aproximativ 12.000 de euro/lună.

În sectorul **Prelucrate Polistiren** tocmai am finalizat instalarea noii linii de producție și vom lansa producția în luna martie. Noua linie de producție are o capacitate mai mare, este mai eficientă, consumă mai puține materii prime, iar produsele finite au o calitate mai bună. Avem deja contractul încheiat cu un client pentru noua capacitate. Ne așteptăm să obținem rezultate mult mai bune începând cu luna martie.

În sectorul **LJI Polipropilenă (Big-bags)** pentru anumite tipuri de saci mari (Big Bags), am început să utilizăm țesătură din polipropilenă din import, care este mai rentabilă din punctul de vedere al costului decât cea din producție proprie.

În sectorul **LJI- ambalajelor alimentare PET** am oprit producția de film flexibil, deoarece este dificil să concurăm cu marii producători în condițiile existente în prezent pe piață. Am vândut cu profit linia de producție. Între timp, investim într-o tehnologie nouă pentru fabricarea tăvițelor mono PET, care au un cost mai mic în comparație cu cele pe care le producem în prezent și sunt complet reciclabile. Ne așteptăm ca noul echipament să ajungă până la sfârșitul lunii martie. Avem deja feedback pozitiv de la clienți și suntem încrezători că aceste tăvițe mono PET vor conduce la creșterea profitului acestui sector.

În general, trebuie să fim precauți în 2025, în special în ceea ce privește costurile cu forța de muncă și inflația. Dar, așa cum am menționat mai sus, echipa de management a luat măsuri pentru a aborda aceste provocări și va continua să monitorizeze costurile operaționale și să reacționeze în mod oportun.

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	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024	2024 vs. 2023		
Venituri	262.801.054	214.230.854	225.633.834	▲	11.402.980	5%
Alte venituri	4.454.249	4.303.986	3.994.432	▼	(309.554)	-7%
EBITDA	61.072.654	12.582.621	2.598.383	▼	(9.984.238)	-79%
EBITDA Operational	14.036.140	4.873.276	579.594	▼	(4.293.682)	-88%
Profit (pierdere) din activitati operationale	6.621.228	2.133.197	(7.201.258)	▲	(9.334.455)	-438%
Profit (pierdere) net/a (1)	51.471.690	3.313.809	(7.646.736)	▲	(10.960.545)	-331%
Câştig din vanzarea de active (2)	2.106.928	3.537.345	6.826	▼	(3.530.519)	-100%
Câştig din activitatea din investitii financiare (3)	45.756.540	2.971.464	684.357	▼	(2.287.107)	-77%
Profit (pierdere) net/a (1 – 2-3)	3.608.222	(3.195.000)	(8.337.919)	▲	(5.142.919)	161%
Active pe termen lung	133.313.884	118.936.705	126.388.534	▲	7.451.829	6%
Active curente	146.753.534	122.197.548	110.595.629	▼	(11.601.919)	-9%
Capitaluri	160.222.958	150.816.142	140.528.185	▼	(10.287.957)	-7%
Datorii totale	119.844.460	90.318.111	96.455.978	▲	6.137.867	7%
Rata indatorarii	43%	37%	41%	▲	0	9%
Lichiditatea curenta	147%	177%	145%	▼	(0)	-18%

Evolutia principalilor indicatori din Situatiile financiare consolidate ale Grupului

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024	2024 vs. 2023		
Venituri	381.985.677	304.683.985	307.315.650	▲	2.631.665	1%
Alte venituri	4.287.141	4.103.607	3.784.998	▼	(318.609)	-8%
Ponderea de profit(pierdere) a asociatilor	2.402.565	-	-	—	-	-
EBITDA	70.401.193	8.949.657	3.440.565	▼	(5.509.092)	-62%
EBITDA Operational	24.700.499	5.210.408	2.302.907	▼	(2.907.501)	-56%
Profit (pierdere) din activitati operationale	12.867.795	(1.534.380)	(9.355.018)	▲	(7.820.638)	510%
Profit (pierdere) net/a ¹	56.124.755	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237)	135%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]	53.722.190	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237)	135%
Active pe termen lung	134.542.936	134.774.315	139.003.927	▲	4.229.612	3%
Active pe termen scurt	209.568.594	157.796.518	137.087.536	▼	(20.708.982)	-13%
Total Capitaluri	169.680.251	152.044.804	137.370.355	▼	(14.674.449)	-10%
Total Datorii	174.431.279	140.526.029	138.721.108	▼	(1.804.921)	-1%
Rata indatorarii	51%	48%	50%	▲	0	5%
Lichiditatea curenta	142%	138%	119%	▼	(0)	-14%

¹ Contributia filialelor la profitul net al grupului

Societate	Rezultat 12 luni 2023 (in lei)	Rezultat 12 luni 2024 (in lei)	2024 vs 2023
Romcarbon SA	3.313.809	(7.646.736)	(10.960.545)
Living Jumbo Industry SA	(6.045.845)	(5.848.741)	197.104
RC Energo Install SRL	289.398	1.474.073	1.184.675
Infotech Solutions SRL	283.646	232.429	(51.217)
Recyplat Ltd Cipru	(2.856.302)	(18.093)	2.838.209
Eco Pack Management SA	(2.540)	(29.132)	(26.592)
Ajustari de consolidare	(118.012)	(218.884)	(100.872)
Total	(5.135.847)	(12.055.084)	(6.919.237)

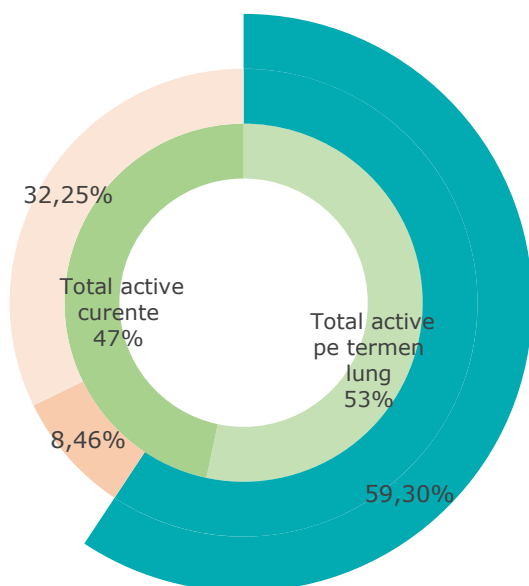


RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

1.1 SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	2024 vs. 2023		
Imobilizari corporale	102.490.667	106.808.714	113.487.855	6.679.141	▲	6,25%
Investitii imobiliare	9.883.738	10.857.912	11.909.857	1.051.945	▲	9,69%
Imobilizari necorporale	330.920	809.485	573.640	-235.845	▼	-29,14%
Active financiare	20.608.560	460.594	417.182	-43.412	▼	-9,43%
Total active pe termen lung	133.313.884	118.936.705	126.388.534	7.451.829	▲	6,27%
Stocuri	29.963.707	30.951.095	38.329.848	7.378.753	▲	23,84%
Creante comerciale si alte creante	63.653.763	55.388.563	57.139.836	1.751.273	▲	3,16%
Alte active financiare curente	42.738.851	5.929.217	5.479.250	-449.967	▼	-7,59%
Alte active nefinanciare curente	3.864.347	546.176	1.079.739	533.563	▲	97,69%
Numerar si echivalente de numerar	2.772.710	29.382.497	8.566.956	-20.815.541	▼	-70,84%
Active imobilizante detinute in vederea vanzarii	3.760.155	-	-	0	—	
Total active curente	146.753.534	122.197.548	110.595.629	-11.601.919	▼	-9,49%
Total activ	280.067.418	241.134.253	236.984.163	-4.150.090	▼	-1,72%
Capital social	26.412.210	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	60.895.475	63.215.703	62.497.385	-718.318	▼	-1,14%
Rezultat reportat	70.732.989	32.593.737	23.024.098	-9.569.639	▼	-29,36%
Total capitaluri	160.222.958	150.816.142	140.528.185	-10.287.957	▼	-6,82%
Alte provizioane	1.000.000	1.117.000	1.117.000	0	—	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.780.659	7.477.700	7.477.700	0	—	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.044.764	7.283.273	5.026.285	-2.256.988	▼	-30,99%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	7.475.188	5.361.210	6.416.391	1.055.181	▲	19,68%
Total datorii pe termen lung	20.300.610	21.239.183	20.037.376	-1.201.807	▼	-5,66%
Datorii comerciale	48.060.900	24.772.724	34.178.762	9.406.038	▲	37,97%
Alte datorii financiare curente	45.859.692	38.178.595	37.369.624	-808.971	▼	-2,12%
Alte datorii nefinanciare curente	5.623.258	6.127.609	4.870.216	-1.257.393	▼	-20,52%
Total datorii curente	99.543.850	69.078.928	76.418.602	7.339.674	▲	10,63%
Total datorii	119.844.460	90.318.111	96.455.978	6.137.867	▲	6,80%
Total capitaluri si datorii	280.067.418	241.134.253	236.984.163	-4.150.090	▼	-1,72%

STRUCTURA SITUATIEI POZITIEI FINANCIARE LA 31.12.2024



Datorii curente: 76.418.602 lei | 32%

Datorii pe termen lung: 20.037.376 lei | 8%

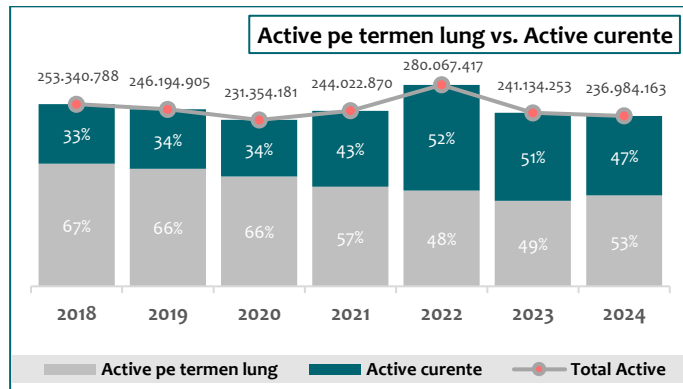
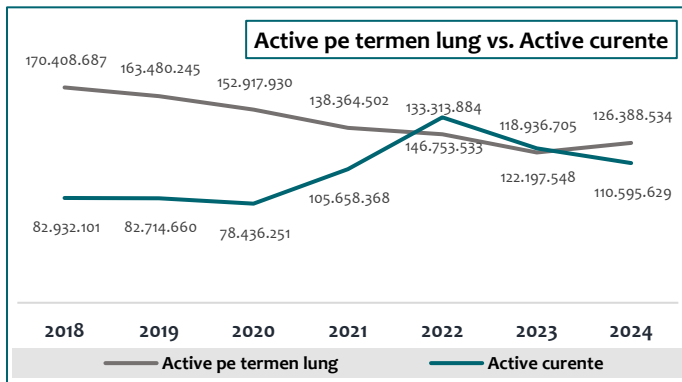
Capitaluri proprii: 140.528.185 lei | 59%

Active pe termen lung: 126.388.534 lei | 53%

Active curente: 110.595.629 lei | 47%

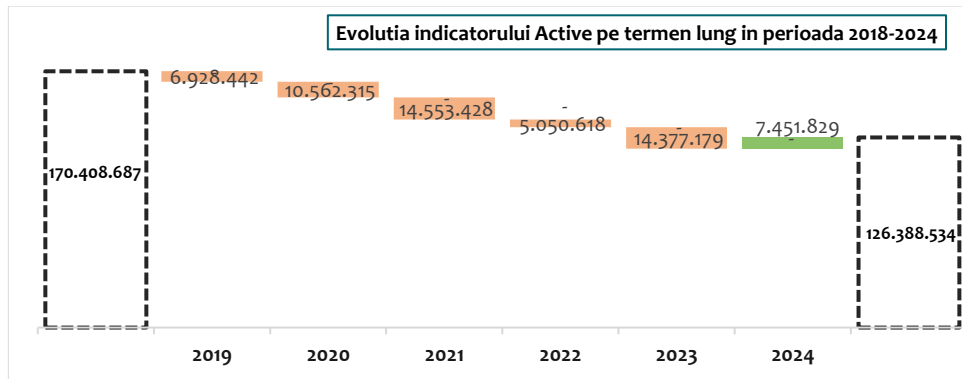


ACTIVE



ACTIVE PE TERMEN LUNG

La 31.12.2024, **activele pe termen lung** detin 53,33% din activele societatii, inregistrand o crestere cu +7.451.829 lei, respectiv de +6,27% fata de inceputul anului.



Active pe termen lung	31.12.2024	% in total ATL	% in total Activ	2024 vs. 2023
Imobilizari corporale	113.487.855	89,79%	47,89%	6,25%
Investitii imobiliare	11.909.857	9,42%	5,03%	9,69%
Imobilizari necorporale	573.640	0,45%	0,24%	-29,14%
Active financiare	417.182	0,33%	0,18%	-9,43%
Total active pe termen lung	126.388.534	100,00%	53,33%	6,27%

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

- Construcții (inclusiv amenajări și modernizări) : 1.472.532 lei
- Utilaje și instalații de lucru : 13.558.612 lei

Intrările de mijloace fixe în anul 2024 au totalizat 15.031.144 lei, astfel CP7 – Polimeri reciclați & Compounduri 8.487.976 lei, CP3 – Prelucrate Polietilena 815.087 lei, CP5 – Polistiren extrudat 553.717 lei, CP6 – Prelucrate polipropilena 215.092 lei și Administrativ și alte sectoare 4.959.272 lei.

În anul 2024 ieșirile de mijloace fixe, reprezentând casari, au totalizat 362.582 lei.

La data de 31 decembrie 2024, Societatea a realizat reevaluarea investițiilor imobiliare deținute la finele exercitiului financiar, rezultând o creștere a valorii nete de 435.955 lei, suma care a fost înregistrată în rezultatul exercitiului.

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

Investitii imobiliare: 11.909.858 lei

Buzau: 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 31.12.2024, 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	

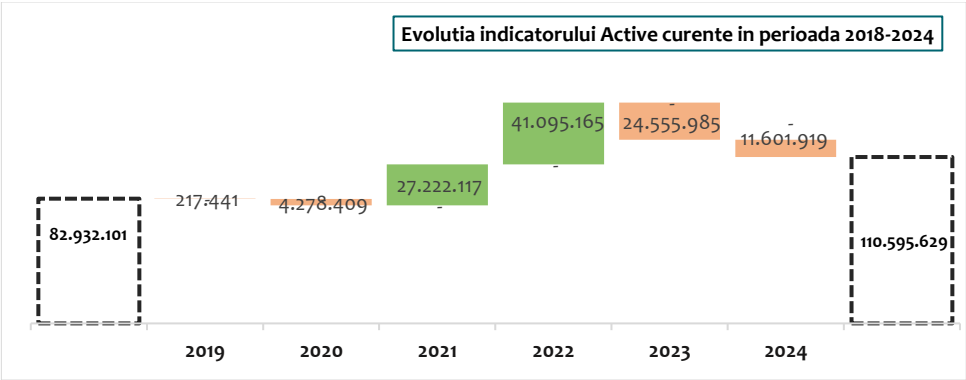
*Societatea e in proces de dizolvare voluntara.

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 31.12.2024 **activele curente** detin 46,67% din activele societatii, inregistrand o scadere cu -11.601.919 lei , respectiv de -9,49% fata de inceputul anului.



Active curente	31.12.2024	% in total AC	% in Total Active	2024 vs. 2023
Stocuri	38.329.848	34,66%	16,17%	23,84%
Creante comerciale si alte creante	57.139.836	51,67%	24,11%	3,16%
Alte active financiare curente ^{1 2}	5.479.250	4,95%	2,31%	-7,59%
Alte active nefinanciare curente	1.079.739	0,98%	0,46%	97,69%
Numerar si echivalente de numerar	8.566.956	7,75%	3,61%	-70,84%
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total active curente	110.595.629	100,00%	46,67%	-9,49%

¹ Imprumuturi acordate partilor afiliate



Imprumuturi firme din Grup	Valoare contract	Sold imprumut 31.12.2024	Dobanda	Total	Scadenta
RC Energo Install SRL	3.000.000 lei	3.000.000 lei	138.740 lei	3.138.740 lei	03/06/2025
Total	3.000.000 lei	3.000.000 lei	138.740 lei	3.138.740 lei	

¹ 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 perioada de raportare au fost vandute un numar de 25.000 actiuni Hidroelectrica (H2O) la un pret mediu de 120,69 lei/actiune, inregistrandu-se un profit de 487.651 lei.

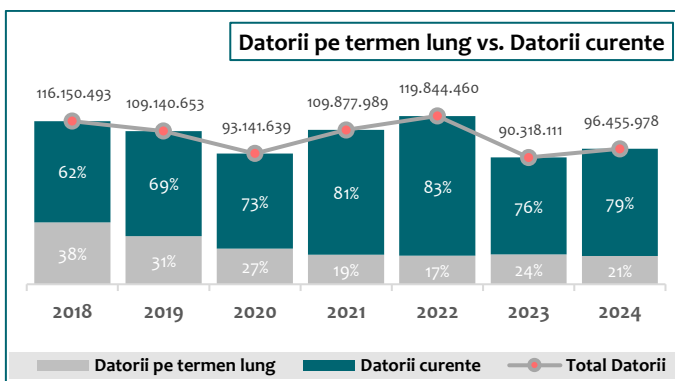
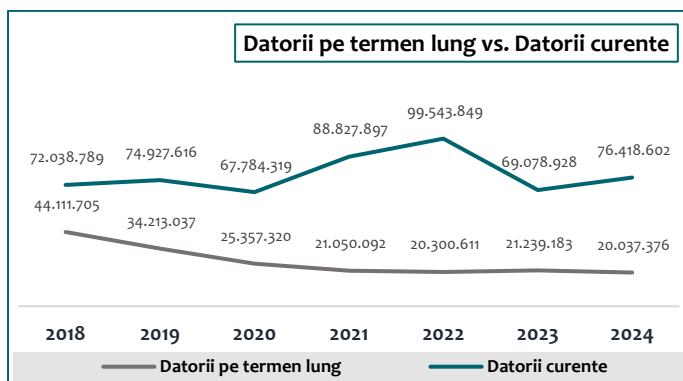
In luna Ianuarie 2024 au fost achizitionate un numar de 2.062.500 actiuni Aquila Part Prod Com S.A. (AQUILA) la o valoare unitara de 0,96 lei/actiune. In perioada de raportare, actiunile achizitionate au fost vandute la un pret mediu de 1.05 lei/actiune, inregistrandu-se un profit de 174.026 lei.

In luna Mai 2024 societatea a participat la IPO Premier Energy PLC achizitionand un numar de 46.549 actiuni pentru care a platit un pret total de 862.553 lei. In cursul aceleasi luni actiunile achizitionate au fost vandute, inregistrandu-se un profit de 120.630 lei.

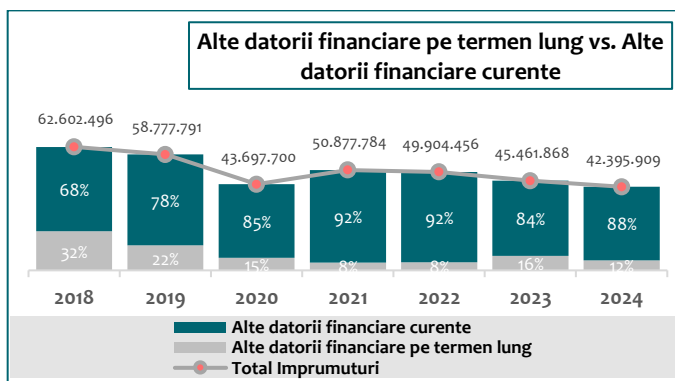
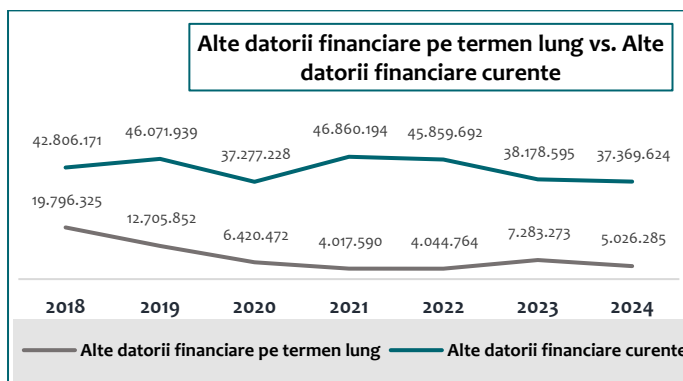
In luna Noiembrie 2024 societatea a achizitionat un numar de 1.000.000 actiuni Antibiotice S.A. (ATB) la un pret unitar de 2,65 lei/actiune. La 31.12.2024 acest pachet de actiuni se afla in sold. La aceeasi data, constandu-se o diminuare a valorii acestora s-a inregistrat un provizion de depreciere de 97.950 lei.

DATORII

Datoriile totale ale societatii detin 40,70% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o crestere cu 6.137.867 lei fata de inceputul anului, respectiv de 6,80%.



IMPRUMUTURI



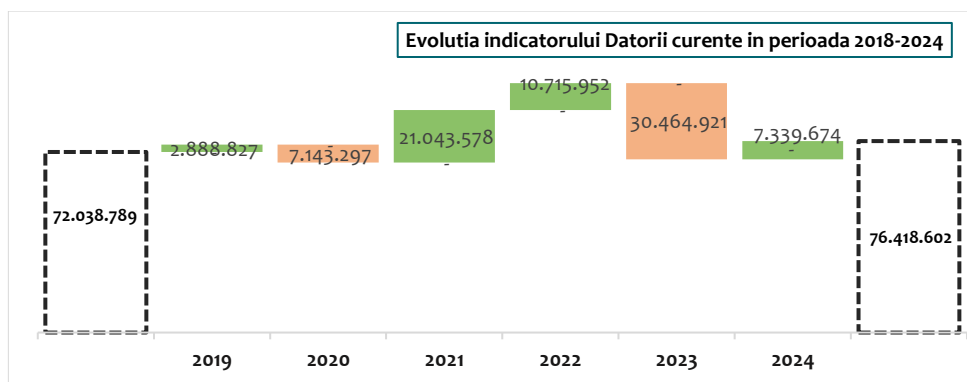
La 31.12.2024 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Tipul facilitatii	Sold la 31.12.2024		< 1 an	>1 an
	in euro	in lei		
Linii de credit in euro ³	€ 6.736.621	33.508.628 lei	33.508.631 lei	- lei
Credite de investitii in euro	€ 1.505.155	7.486.790 lei	3.171.429 lei	4.315.361 lei
Total credite in euro	€ 8.241.776	40.995.419 lei	36.680.061 lei	4.315.361 lei
Credite de investitii in lei		1.400.489 lei	689.564 lei	710.924 lei
Total credite in lei		1.400.489 lei	689.564 lei	710.924 lei
Total expunere		42.395.907 lei	37.369.624 lei	5.026.285 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.

DATORII CURENTE

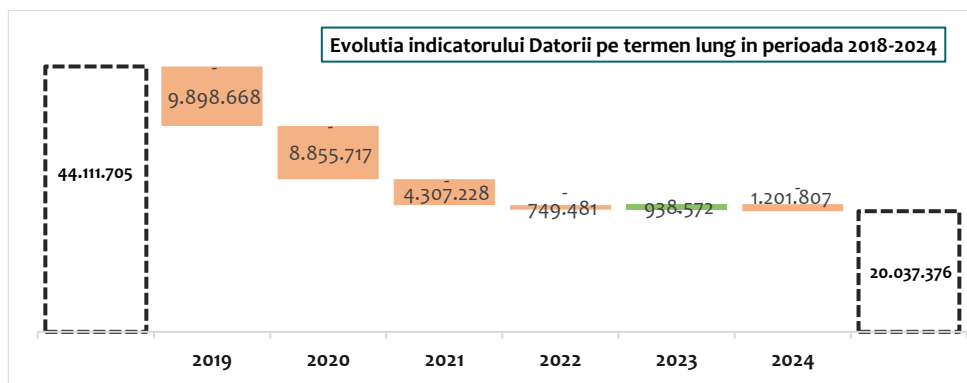
Datoriile curente ale societatii, reprezentand 79,23% din Total Datorii si 32,25% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere de 7.339.674 lei fata de 31.12.2023, respectiv cu +10,63%.



Datorii curente	31.12.2024	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	2024 vs. 2023
Datorii comerciale	34.178.762	35,43%	44,73%	14,42%	37,97%
Alte datorii financiare curente	37.369.624	38,74%	48,90%	15,77%	-2,12%
Alte datorii nefinanciare curente	4.870.216	5,05%	6,37%	2,06%	-20,52%
Total datorii curente	76.418.602	79,23%	100,00%	32,25%	10,63%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,46% inregistrand o scadere cu -1.201.807 lei, respectiv -5,66%, fata de inceputul anului.

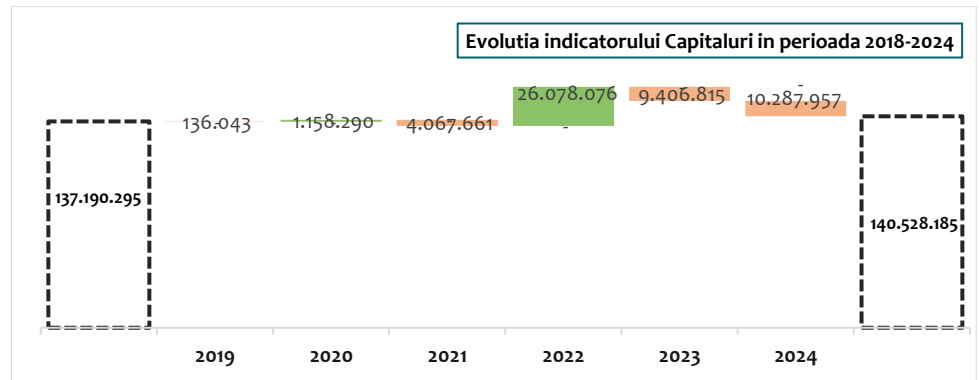


Datorii pe termen lung	31.12.2024	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	2024 vs. 2023
Alte provizioane	1.117.000	1,16%	5,57%	0,47%	0,00%
Datorii privind impozitul amanat	7.477.700	7,75%	37,32%	3,16%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	5.026.285	5,21%	25,08%	2,12%	-30,99%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	6.416.391	6,65%	32,02%	2,71%	19,68%
Total datorii pe termen lung	20.037.376	20,77%	100,00%	8,46%	-5,66%



CAPITALURI

Capitalurile proprii detin **59,30%** din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o scadere de -10.287.957 lei fata de inceputul anului.



Capitaluri	31.12.2024	% în 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	22,29%
Prime de capital	2.182.283	0,92%
Rezerve	62.497.385	26,37%
Rezultat reportat	23.024.098	9,72%
Total capitaluri	140.528.185	59,30%

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	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024		2024 vs. 2023	
Venituri din contracte cu clientii	262.801.054	214.230.854	225.633.834	▲	11.402.980	5%
Alte venituri ⁴	4.454.249	4.303.986	3.994.432	▼	(309.554)	-7%
Variatia stocurilor	7.447.653	485.526	2.705.618	▲	2.220.092	457%
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitatile	(199.065.784)	(148.776.840)	(159.392.433)	▲	(10.615.593)	7%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(42.312.860)	(47.111.543)	(53.544.515)	▲	(6.432.972)	14%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(9.609.158)	(9.392.805)	(9.829.769)	▲	(436.964)	5%
Cheltuieli operationale	(18.863.785)	(16.469.733)	(17.149.321)	▲	(679.588)	4%
Alte castiguri sau pierderi	1.769.859	4.863.752	380.896	▼	(4.482.856)	-92%
Profit (pierdere) din activitati operationale	6.621.228	2.133.197	(7.201.258)	▲	(9.334.455)	-438%
Venituri financiare	47.336.583	3.444.434	2.038.951	▼	(1.405.483)	-41%
Cheltuieli financiare	(1.574.050)	(2.081.299)	(2.386.479)	▲	(305.180)	15%
Cheltuieli cu deprecierea activelor financiare	-	-	(97.950)	▲	(97.950)	
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	52.383.761	3.496.332	(7.646.736)	▲	(11.143.068)	-319%
Impozit pe profit	(912.071)	(182.523)	-	▼	182.523	-100%
Profit (pierdere) net	51.471.690	3.313.809	(7.646.736)	▲	(10.960.545)	-331%
Castig/pierdere neta din reevaluarea imobilizarilor corporate	745.264	-	-	—	-	
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	273.332	485.482	-	▼	(485.482)	
Total rezultat global	52.490.286	3.799.291	(7.646.736)	▲	(11.446.027)	-301%
EBITDA Operational	14.036.140	4.873.276	579.594	▼	(4.293.682)	-88%

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

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024
Nr.mediu personal	734	692	701

⁴ In indicatorul « Alte venituri » sunt cuprinse urmatoarele :

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024		2024 vs. 2023	
Venituri din chirii	2.247.585	2.190.008	2.155.377	▼	(34.631)	-2%
Venituri din subventii pentru investitii	2.206.664	2.113.978	1.839.055	▼	(274.923)	-13%
Total	4.454.249	4.303.986	3.994.432	▼	(309.554)	-7%

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 anul 2024 s-au inregistrat diferente favorabile de 336.436 lei (venituri financiare din diferente de curs valutar) si diferente nefavorabile de 170.713 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutar), rezultand astfel un profit de 165.723 lei.

In anul 2023 din evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii s-a inregistrat o pierdere de -455.106 lei.



Evolutia rezultatului pe trimestre

Indicator	Trim.I 2024	Trim.II 2024	Trim.III 2024	Trim.IV 2024	Trim.I 2024 vs. Trim.I 2023	Trim.II 2024 vs. Trim.II 2023	Trim.III 2024 vs. Trim.III 2023	Trim.IV 2024 vs. Trim.IV 2023
Venituri	52.636.019	55.636.234	64.091.511	53.270.070	(8.934.232)	4.930.204	13.973.507	1.433.501
Alte venituri	1.082.131	1.064.265	1.056.529	791.507	2.140	2.381	(24.133)	(289.942)
Variatia stocurilor	1.525.045	2.725.173	(2.926.685)	1.382.085	565.509	3.520.219	(3.171.258)	1.305.622
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(37.431.091)	(39.821.419)	(42.595.648)	(39.544.275)	8.641.227	(6.885.027)	(8.723.915)	(3.647.878)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(13.003.627)	(13.620.458)	(13.968.559)	(12.951.871)	(2.043.406)	(2.108.535)	(2.297.177)	16.146
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(2.519.755)	(2.549.528)	(2.571.539)	(2.188.947)	(149.035)	(174.249)	(143.062)	29.382
Cheltuieli operationale	(4.154.819)	(4.340.112)	(4.385.570)	(4.268.820)	(108.083)	(196.151)	(545.492)	170.138
Alte castiguri sau pierderi	998	146.264	101.909	131.725	(4.021.660)	124.645	85.287	(671.128)
Profit (pierdere) din activitati operationale	(1.865.099)	(759.581)	(1.198.052)	(3.378.526)	(6.047.540)	(786.513)	(846.243)	(1.654.159)
Venituri financiare	985.900	271.731	305.964	475.356	875.349	(2.463.316)	149.010	33.474
Cheltuieli financiare	(585.119)	(629.922)	(651.246)	(520.192)	49.443	(204.984)	(184.331)	34.692
Cheltuieli cu deprecierea activelor financiare	-	-	-	(97.950)	-	-	-	(97.950)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(1.464.318)	(1.117.772)	(1.543.334)	(3.521.312)	(5.122.748)	(3.454.813)	(881.564)	(1.683.943)
Impozit pe profit	-	-	-	-	468.902	305.663	(722.423)	130.381
Profit (pierdere) net	(1.464.318)	(1.117.772)	(1.543.334)	(3.521.312)	(4.653.846)	(3.149.150)	(1.603.987)	(1.553.562)
Ajustare impozit amanat aferent rezervelor din reevaluare nedeductibile fiscal	-	-	-	-	-	-	-	(485.482)
Total rezultat global	(1.464.318)	(1.117.772)	(1.543.334)	(3.521.312)	(4.653.846)	(3.149.150)	(1.603.987)	(2.039.044)
EBITDA Operational	144.410	1.183.998	807.457	(1.556.272)	(1.905.634)	(752.588)	(798.958)	(836.503)



1.3. VENITURI DIN CONTRACTE CU CLIENTII (VANZARI NETE)

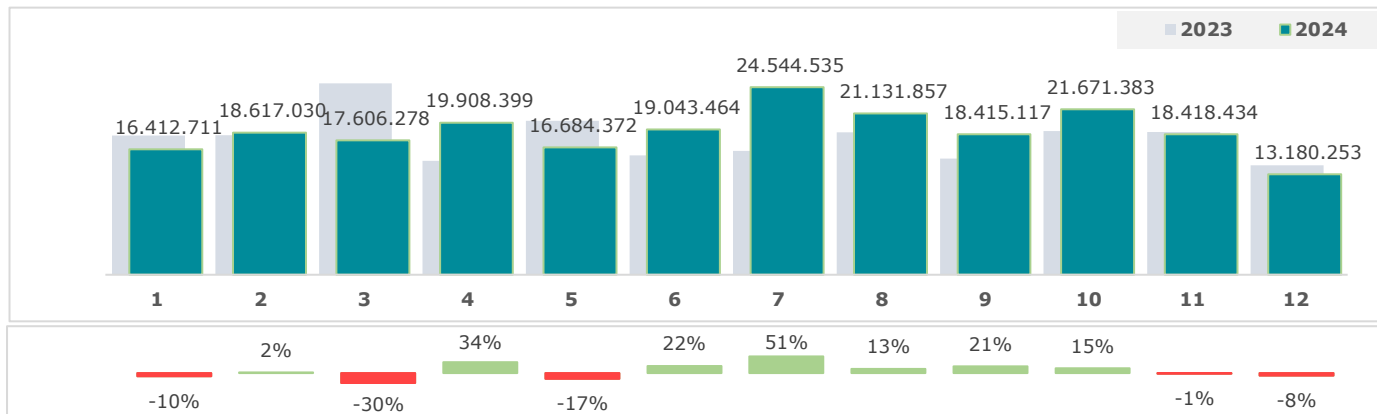
Indicatorul "Vanzari nete" a avut in perioada de raportare urmatoarea evolutie:

	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024		2024 vs. 2023	
- Venituri din vanzari de produse finite	183.306.275	153.331.408	158.936.063	▲	5.604.655	4%
- Venituri din vanzari de semifabricate si deseuri	68.499	4.378	231.369	▲	226.992	5185%
- Venituri din prestari servicii	721.836	425.122	403.437	▼	(21.685)	-5%
- Venituri din vanzari de marfuri	71.556.260	53.057.503	60.156.404	▲	7.098.901	13%
- Venituri din alte activitati	7.148.184	7.412.444	5.906.562	▼	(1.505.882)	-20%
Total vanzari nete	262.801.054	214.230.854	225.633.834	▲	11.402.980	5%

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

	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024		2024 vs. 2023	
Sectorul mase plastice (polistiren, polietilena, polipropilena)	127.314.644	109.074.941	117.962.248	▲	8.887.306	8%
Sectorul Polimeri reciclati si compounduri	46.502.132	37.905.250	34.424.642	▼	(3.480.608)	-9%
Alte sectoare productive (filtre auto si industriale, carbune activ, materiale de protectie, prelucrat PVC)	9.489.499	6.351.216	6.549.173	▲	197.957	3%
Alte activitati	79.494.779	60.899.446	66.697.771	▲	5.798.326	10%
Total	262.801.054	214.230.854	225.633.834	▲	11.402.980	5%

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



	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024		2024 vs. 2023	
Vanzari nete	262.801.054	214.230.854	225.633.834	▲	11.402.980	5%
Venituri din chirii	2.247.585	2.190.008	2.155.377	▼	(34.631)	-2%
Total Cifra de afaceri, din care:	265.048.639	216.420.862	227.789.211	▲	11.368.349	5%
- Piata interna	211.389.473	181.914.762	193.465.835	▲	11.551.073	6%
- Piata externa	53.659.166	34.506.100	34.323.377	▼	(182.724)	-1%

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	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	53.670.160	5.303.794	(5.392.331)
EBITDA	EBIT + Ch.cu amortizare-Ven.din subventii	61.072.654	12.582.621	2.598.383
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	265.048.639	216.420.862	227.789.211
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	23,04%	5,81%	1,14%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	38,12%	8,34%	1,85%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	19,76%	1,62%	-3,36%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente			
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	1,17	1,32	0,95
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	13%	14%	14%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active			
Indicatorul gradului de indatorare(3)	Capital imprumutat TL/Total Capitaluri	3%	5%	4%
Indicatorul gradului de indatorare(4)	Capital imprumutat TL/Capital angajat	2%	5%	3%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	41,72	2,93	(2,39)
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	83	99	89
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	58	61	47
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active pe termen lung	1,99	1,82	1,80
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	18,38%	1,37%	-3,23%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	32,13%	2,20%	-5,44%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	19,42%	1,53%	-3,36%

1.5. SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	31/12/23	31/12/23	31/12/24
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)(A)</i>	(4.129.049)	5.635.684	1.849.300
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)</i>	5.773.075	54.562.334	(16.958.696)
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare (C)</i>	(11.669.692)	(33.588.231)	(5.706.145)
CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)	(10.025.667)	26.609.787	(20.815.541)
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	12.798.377	2.772.710	29.382.497
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	2.772.710	29.382.497	8.566.956

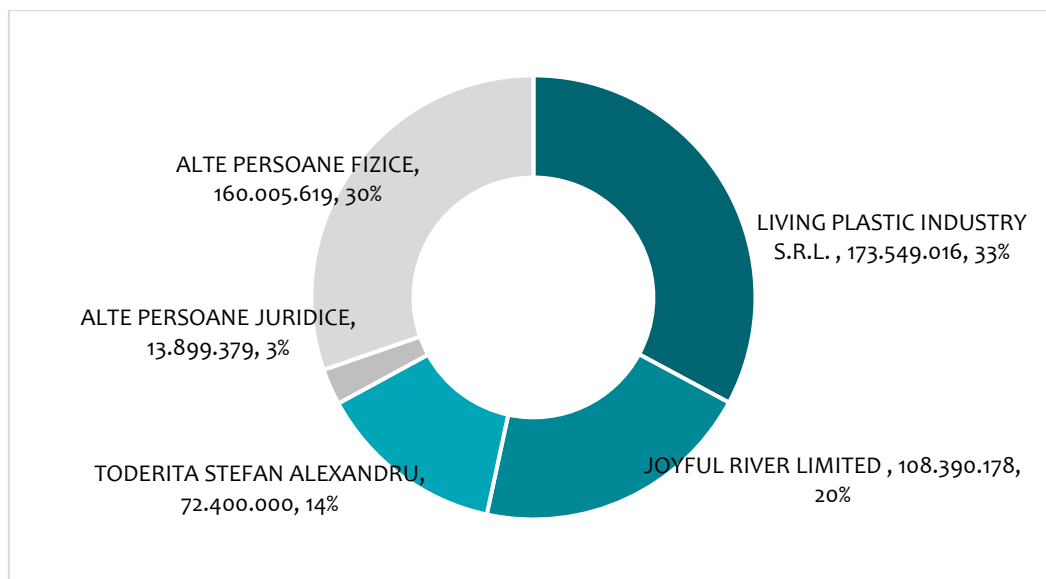


2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE IN PERIOADA 01.01.2024 – 31.12.2024

Parte Afiliata	Total vanzari fara TVA	Total Achizitii fara TVA
ECO PACK MANAGEMENT SA	-	-
INFO TECH SOLUTIONS S.R.L.	20.616	854.451
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	43.458.950	1.829.839
RC ENERGO INSTALL SRL	138.470	5.301.460
YENKI SRL BUZAU	-	-
Total	43.618.036	7.985.750

3. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

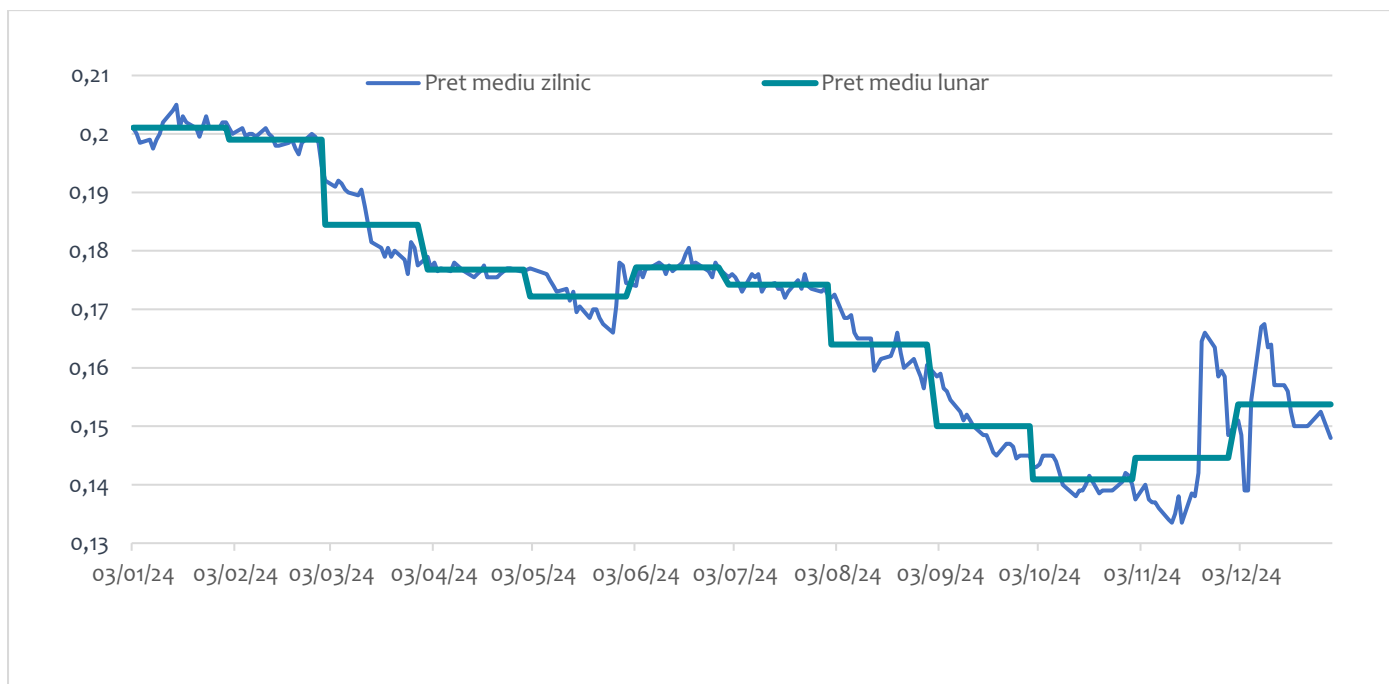
La **31.12.2024** Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:



*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 acțiuni 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 anul 2024



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

Situatiile financiare individuale preliminare ale societatii la 31.12.2024 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 35





RAPORTUL ANUAL
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE
PENTRU PERIOADA INCHEIATA LA 31 DECEMBRIE 2024



RAPORTUL ANUAL PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE

PRINCIPALII INDICATORI AI SITUATIILOR FINANCIARE CONSOLIDATE

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024		2024 vs 2023	
Venituri	381.985.677	304.683.985	307.315.650	▲	2.631.665	1%
Alte venituri	4.287.141	4.103.607	3.784.998	▼	(318.609)	-8%
Pondere de profit(pierdere) a asociatilor	2.402.565*	-	-	—	-	-
EBITDA	70.401.193	8.949.657	3.440.565	▼	(5.509.092)	-62%
EBITDA Operational	24.700.499	5.210.408	2.302.907	▼	(2.907.501)	-56%
Profit (pierdere) din activitati operationale	12.867.795	(1.534.380)	(9.355.018)	▲	(7.820.638)	510%
Profit net	56.124.755	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237)	135%
Profit net fara impactul ponderii de profit(pierdere) a asociatilor[Green-Group]*	53.722.190	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237)	135%
Active pe termen lung	134.542.936	134.774.315	139.003.927	▲	4.229.612	3%
Active pe termen scurt	209.568.594	157.796.518	137.087.536	▼	(20.708.982)	-13%
Total Capitaluri	169.680.251	152.044.804	137.370.355	▼	(14.674.449)	-10%
Total Datorii	174.431.279	140.526.029	138.721.108	▼	(1.804.921)	-1%
Numerar si conturi bancare	73.869.061	33.716.158	14.353.306	▼	(19.362.852)	-57%
Rata indatorarii	51%	48%	50%	▲	0	5%
Lichiditatea curenta	142%	138%	119%	▼	(0)	-14%

*In Decembrie 2022 Grupul a vandut detinerea in Romgreen Universal LTD

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 (12 luni)	2022	2023	2024	2024 vs 2023	
Cifra de afaceri	265.048.639	216.420.862	227.789.211	11.368.349	5%
EBITDA Operational	14.036.140	4.873.276	579.594	(4.293.682)	-88%
Profit/ Pierdere net (ă)	51.471.690	3.313.809	(7.646.736)	(10.960.545)	-331%

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

Indicator (12 luni)	2022	2023	2024	2024 vs 2023	
EBITDA OPERATIONAL	14.036.140	4.873.276	579.594	-4.293.682	-88%
Cheltuieli cu amortizarea	(9.609.158)	(9.392.805)	(9.829.769)	(436.964)	5%
Venituri din subventii pentru investitii	2.206.664	2.113.978	1.839.055	(274.923)	-13%
Cheltuieli cu dobanzile	(1.286.399)	(1.807.462)	(2.254.405)	(446.943)	25%
Profit/Pierdere din vanzare de active	2.106.927	3.992.452	6.827	(3.985.624)	-100%
Profit/pierdere din reevaluarea investitiilor imobiliare si activelor	170.996	974.174	435.954	(538.220)	-55%
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, donatii, etc)	(2.625.737)	(713.062)	(437.403)	275.660	-39%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	274.153	2.402.662	243.138	(2.159.524)	-90%
Alte castiguri/pierderi financiare	47.110.176	1.053.120	1.770.274	717.153	68%
Impozit pe profit	(912.071)	(182.523)	-	182.523	-100%
PROFIT/PIERDERE NET(A)	51.471.690	3.313.809	(7.646.736)	(10.960.545)	-331%



LIVINGJUMBO INDUSTRY SA

Indicator (12 luni)	2022	2023	2024	2024 vs 2023	
Cifra de afaceri	164.064.764	115.487.834	109.272.489	(6.215.345)	-5%
EBITDA Operational	8.164.661	-437.348	(451.502)	(14.154)	3%
Profit/ Pierdere net (ă)	3.477.122	(6.045.845)	(5.848.741)	197.104	-3%

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 (12 luni)	2022	2023	2024	2024 vs 2023	
EBITDA OPERATIONAL	8.164.661	(437.348)	(451.502)	▲	(14.154)
Cheltuieli cu amortizarea	(4.829.234)	(4.845.029)	(4.669.132)	▼	175.897
Venituri din subventii pentru investitii	1.486.241	1.486.241	1.486.241	—	-
Cheltuieli cu dobanzile	(895.464)	(1.237.042)	(1.568.238)	▲	(331.196)
Profit/Pierdere din vanzare de active	-	5.000	19.906	▲	14.906
Alte elemente neoperationale(Provizioane, penalitati, donatii, etc)	(345.627)	(910.338)	(667.390)	▼	242.948
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	(46.915)	(100.652)	6.974	▼	107.626
Alte castiguri/pierderi financiare	(56.540)	(6.678)	(5.600)	▼	1.078
PROFIT/PIERDERE NET(A)	3.477.122	(6.045.845)	(5.848.741)	▼	197.104

Prezentarea evolutiei principalilor indicatori pe sectoare de productie – **12 luni**

	Indicator (12 luni)	2022	2023	2024	A.2024 vs A.2023	
ROMCARBON	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIETILENA					
	Cifra de afaceri	36.512.692	30.894.710	36.634.416	5.739.706	19%
	EBITDA inainte de generale	2.439.836	2.208.646	3.689.402	1.480.756	67%
	Profit inainte de generale	1.697.246	1.461.071	2.890.603	1.429.532	98%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLISTIREN					
	Cifra de afaceri	54.425.638	47.592.623	49.175.346	1.582.723	3%
	EBITDA inainte de generale	7.382.299	7.925.922	7.075.847	(850.075)	-11%
	Profit inainte de generale	6.131.441	6.578.447	5.623.885	(954.562)	-15%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	40.326.620	32.928.129	33.981.757	1.053.628	3%
	EBITDA inainte de generale	3.454.650	3.964.026	2.610.371	(1.353.655)	-34%
	Profit inainte de generale	3.129.217	3.616.936	2.208.380	(1.408.556)	-39%
	POLIMERI RECICLATI & COMPOUNDURI					
	Cifra de afaceri	51.224.339	39.125.177	35.453.261	(3.671.916)	-9%
	EBITDA inainte de generale	6.952.632	(1.572.300)	(3.526.096)	(1.953.797)	124%
	Profit inainte de generale	3.094.107	(5.026.755)	(7.087.665)	(2.060.910)	41%
	ALTE SECTOARE : FILTRE, CARBUNE ACTIV, ECHIPAMENTE INDIVIDUALE DE PROTECTIE, SUPTOR PVC INDICATOARE RUTIERE					
	Cifra de afaceri	9.569.410	6.388.942	6.592.659	203.717	3%
	EBITDA inainte de generale	2.933.897	704.507	606.749	(97.758)	-14%
	Profit inainte de generale	2.623.639	379.493	247.625	(131.868)	-35%
LIVINGJUMBO INDUSTRY	PRELUCRATE MASE PLASTICE : POLIPROPILENA					
	Cifra de afaceri	87.305.549	60.872.037	61.613.552	741.515	1%
	EBITDA inainte de generale	9.554.043	3.964.035	1.148.809	(2.815.226)	-71%
	Profit inainte de generale	8.842.685	3.315.726	628.676	(2.687.050)	-81%
	PRELUCRATE MASE PLASTICE : PET					
	Cifra de afaceri	76.759.215	54.615.796	47.658.936	(6.956.860)	-13%
	EBITDA inainte de generale	3.208.616	1.323.484	3.394.716	2.071.232	156%
	Profit inainte de generale	576.980	(1.381.385)	731.958	2.113.343	-153%

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 31.12.2024 participatii direct sau/si indirect in 11 entitati juridice:

Entitate	31.12.2024		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 2024**PREZENTAREA SOCIETATILOR MEMBRE ALE GRUPULUI**

La 31 DECEMBRIE 2024 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. Incepand cu data 10.12.2021 activitatea societatii a fost suspendata pe o perioada de 3 ani.

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

LIVINGJUMBO INDUSTRY S.A este o societate infiintata in 2002, avand un capital social de 5.644.800 lei, din care 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 2024, de urmatoarele persoane:

ROMCARBON SA – Director General – Huang Liang Neng

RECYPLAT LTD CIPRU – Director – Nicos Avraamides

RC ENERGO INSTALL SRL – Director General Duca Eugen Florin

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

INFO TECH SOLUTIONS SRL – Director General Hristache Cornel

LIVINGJUMBO INDUSTRY SA – Director General WU, HUI-TZU

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

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

YENKI SRL – Administrator Petre Romeo Florinel

ANALIZA ACTIVITATII GRUPULUI DE SOCIETATI

Evolutia contributiei filialelor la profitul net consolidat aferent grupului in anul 2024 este prezentata in tabelul urmator:

Societate	Rezultat 12 luni 2023 (in lei)	Rezultat 12 luni 2024 (in lei)	2024 vs 2023
Romcarbon SA	3.313.809	(7.646.736)	(10.960.545)
Living Jumbo Industry SA	(6.045.845)	(5.848.741)	197.104
RC Energo Install SRL	289.398	1.474.073	1.184.675
Infotech Solutions SRL	283.646	232.429	(51.217)
Recyplat Ltd Cipru	(2.856.302)	(18.093)	2.838.209
Eco Pack Management SA	(2.540)	(29.132)	(26.592)
Ajustari de consolidare ¹	(118.012)	(218.884)	(100.872)
Total	(5.135.847)	(12.055.084)	(6.919.237)

¹ Ajustari de consolidare

Ajustari de consolidare	Rezultat 12 luni 2023 (in lei)	Rezultat 12 luni 2024 (in lei)	2024 vs 2023
Eliminarea profitului nerealizat aferent stocului de materii prime si imobilizarilor provenite de la firmele din Grup	(85.444)	(218.882)	(133.438)
Corectii	(32.568)	(2)	32.566
Total Ajustari	(118.012)	(218.884)	(100.872)

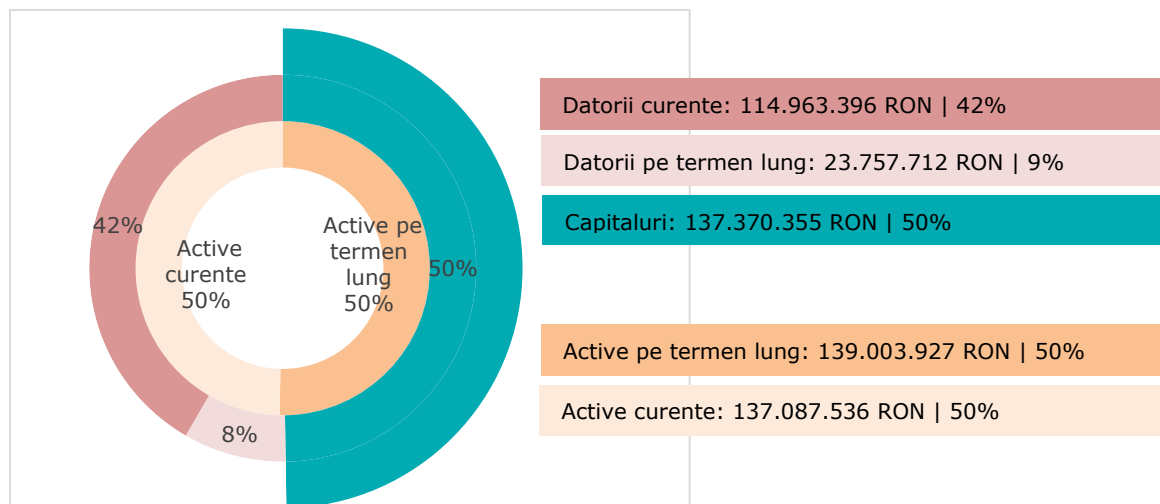


SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

A.)SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Indicator	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31.12.24 vs. 31.12.23	
Imobilizari corporale	123.886.765	122.672.069	126.107.868	3.435.799	▲ 2,80%
Investitii imobiliare	9.883.738	10.857.912	11.909.857	1.051.945	▲ 9,69%
Fond comercial	143.461	143.461	143.461	0	— 0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	329.100	802.899	544.767	-258.132	▼ -32,15%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	297.974	297.974	297.974	0	— 0,00%
Alte active financiare pe termen lung	1.898	0	0	0	—
Active pe termen lung	134.542.936	134.774.315	139.003.927	4.229.612	▲ 3,14%
Stocuri curente	65.899.751	59.716.567	65.635.951	5.919.384	▲ 9,91%
Creante comerciale si alte creante	60.979.526	60.437.183	53.320.385	-7.116.798	▼ -11,78%
Alte active curente financiare	263.414	2.833.298	2.621.744	-211.554	▼ -7,47%
Alte active curente	4.796.687	1.093.312	1.156.150	62.838	▲ 5,75%
Numerar si conturi bancare	73.869.061	33.716.158	14.353.306	-19.362.852	▼ -57,43%
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	3.760.155	0	0	0	—
Active curente	209.568.594	157.796.518	137.087.536	-20.708.982	▼ -13,12%
Activ	344.111.530	292.570.833	276.091.463	-16.479.370	▼ -5,63%
Capital social	26.412.210	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	62.917.677	65.302.625	64.577.948	-724.677	▼ -1,11%
Rezultat reportat	77.247.165	30.821.626	16.879.103	-13.942.523	▼ -45,24%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	168.759.335	151.130.953	136.463.753	-14.667.200	▼ -9,70%
Interese minoritare	920.916	913.851	906.602	-7.249	▼ -0,79%
Capitaluri	169.680.251	152.044.804	137.370.355	-14.674.449	▼ -9,65%
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	1.429.017	1.803.188	1.770.513	-32.675	▼ -1,81%
Datorii privind impozitul amanat	7.780.659	7.477.700	7.477.700	0	— 0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	4.044.764	7.409.934	5.156.185	-2.253.749	▼ -30,42%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	13.384.594	9.784.375	9.353.314	-431.061	▼ -4,41%
Datorii pe termen lung	26.639.034	26.475.197	23.757.712	-2.717.485	▼ -10,26%
Datorii comerciale	63.161.506	39.045.876	47.713.413	8.667.537	▲ 22,20%
Alte datorii financiare curente	74.737.029	65.128.044	59.183.669	-5.944.375	▼ -9,13%
Alte datorii nefinanciare curente	9.893.710	9.876.912	8.066.314	-1.810.598	▼ -18,33%
Datorii curente	147.792.245	114.050.832	114.963.396	912.564	▲ 0,80%
Datorii	174.431.279	140.526.029	138.721.108	-1.804.921	▼ -1,28%
Capitaluri si datorii	344.111.530	292.570.833	276.091.463	-16.479.370	▼ -5,63%

**STRUCTURA
SITUATIEI
POZITIEI
FINANCIARE LA
31.12.2024**

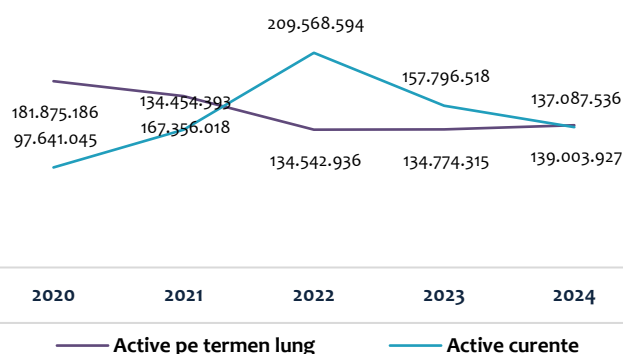


Participarea societăților care au intrat în consolidare la indicatorii Situației Pozitive Financiare este prezentată în tabelul următor: LEI

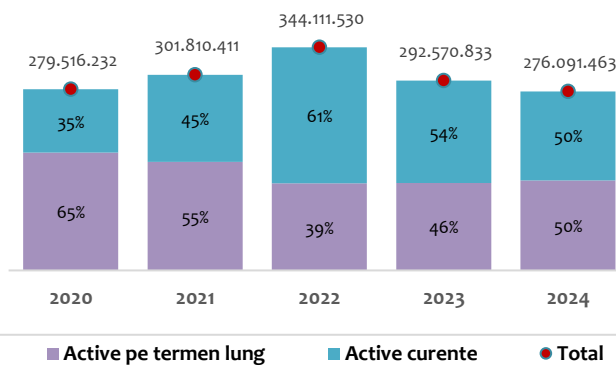
Compania	Active pe termen lung	Active curente	Datorii pe termen lung	Datorii curente
Romcarbon SA	126.388.534	109.818.926	20.037.376	75.641.899
Livingjumbo Industry SA	15.213.352	42.190.695	3.471.640	64.010.338
RC Energo Install SRL	169.139	22.781.186	194.951	15.479.066
InfoTech Solutions SRL	226.548	1.004.667	53.746	292.643
Grinfild Ucraina	4.426.809	8.614	0	879.485
Grinruh Ucraina	1.186.187	1.007.788	0	6.728
Recyplat LTD	0	0	0	-219.632
Eco Pack Management SA	28.751	161.062	0	911.028
Ajustari consolidare	(8.635.392)	(39.885.402)	0	(42.038.159)
Total	139.003.927	137.087.536	23.757.712	114.963.396

ACTIVE

Active pe termen lung vs. Active curente



Active pe termen lung vs. Active curente

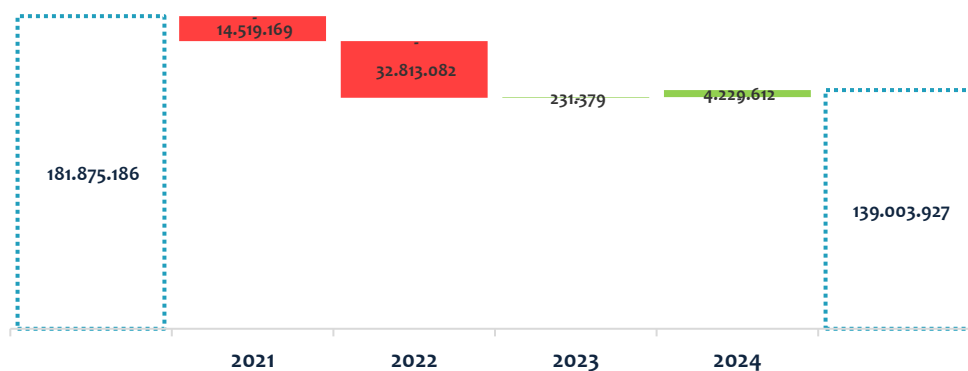


Evoluția indicatorului Active pe termen lung în perioada 2020-2024

ACTIVE PE TERMEN LUNG

Activele pe termen lung

detin 53,35% din activele Grupului, înregistrând o creștere de 4.229.612 lei, respectiv de 3,14% față de începutul anului.

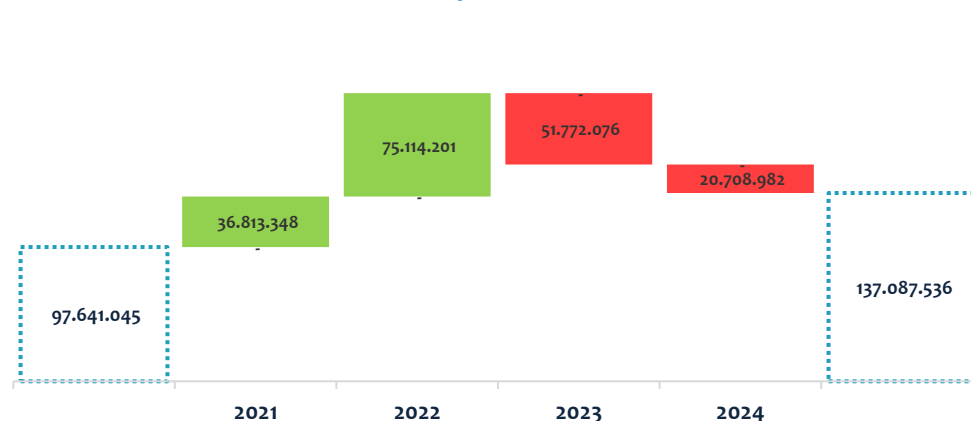


Active pe termen lung (lei)	31/12/2024	% in total ATL	% in total Activ	2024 vs 2023
Imobilizari corporale	126.107.868	90,72%	45,68%	2,80%
Investitii imobiliare	11.909.857	8,57%	4,31%	9,69%
Fond comercial	143.461	0,10%	0,05%	0,00%
Imobilizari necorporale, altele decat fondul comercial	544.767	0,39%	0,20%	-32,15%
Actiuni detinute la entitatile afiliate, la entitatile asociate sau la entitatile controlate in comun	297.974	0,21%	0,11%	0,00%
Active pe termen lung	139.003.927	100,00%	50,35%	3,14%

ACTIVE CURENTE

Activele curente detin 49,65% din activele totale inregistrand o scadere de -20.708.982 lei, respectiv de -13,12%, fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Active curente in perioada 2020-2024

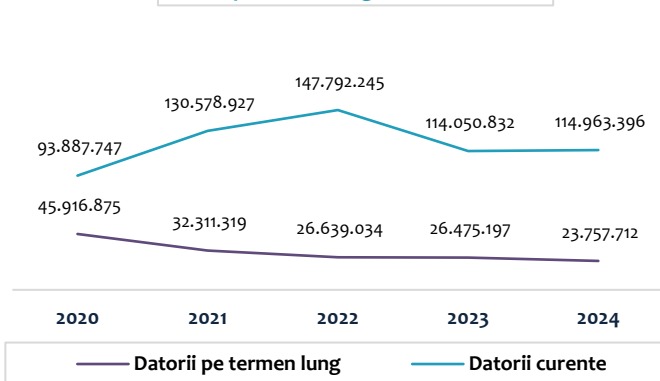


Active curente (lei)	31/12/2024	% in total AC	% in Total Activ	2024 vs 2023
Stocuri curente	65.635.951	47,88%	23,77%	9,91%
Creante comerciale si alte creante	53.320.385	38,90%	19,31%	-11,78%
Alte active curente financiare	2.621.744	1,91%	0,95%	-7,47%
Alte active curente	1.156.150	0,84%	0,42%	5,75%
Numerar și conturi bancare	14.353.306	10,47%	5,20%	-57,43%
Active curente	137.087.536	100,00%	49,65%	-13,12%

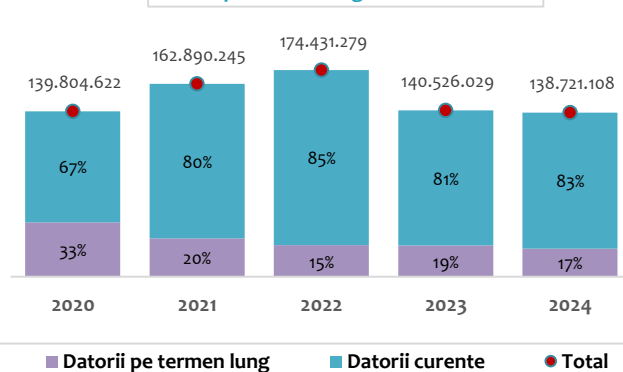
DATORII

Datoriile totale ale Grupului detin 50,24% din Total Capitaluri si datorii, inregistrand o scadere cu -1.804.921 lei fata de inceputul anului, respectiv de -1,28%.

Datorii pe termen lung vs. Datorii curente

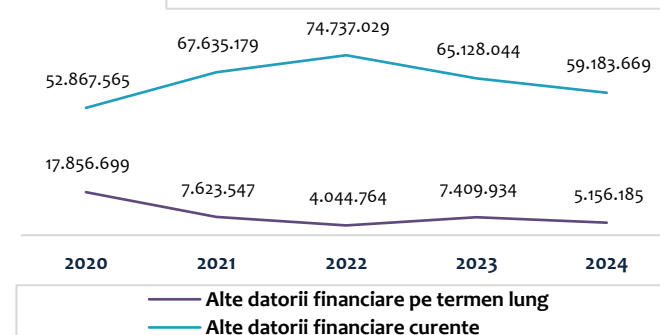


Datorii pe termen lung vs. Datorii curente

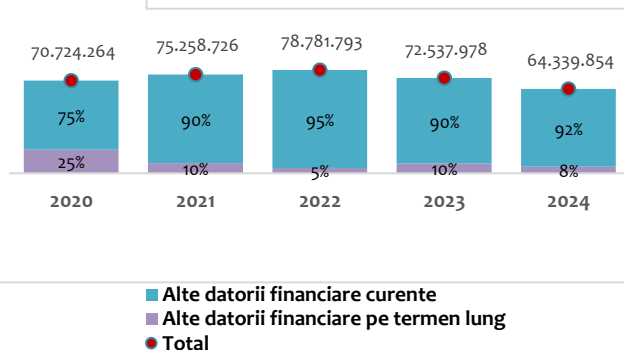


IMPRUMUTURI

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



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



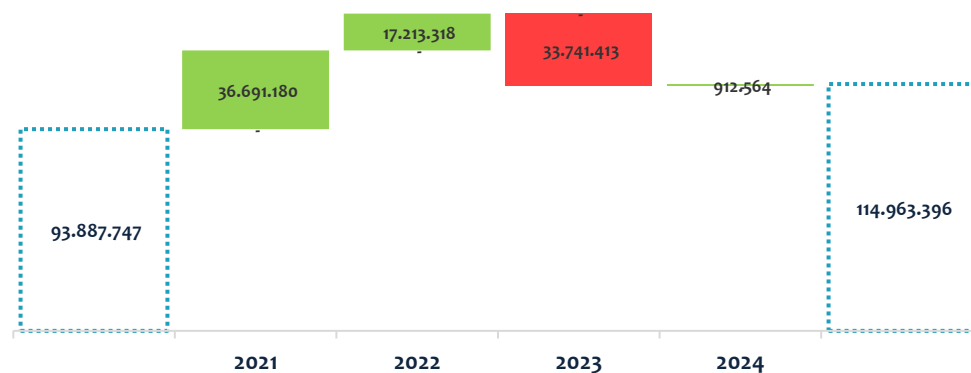
STRUCTURA IMPRUMUTURILOR

Companie	31.12.2023	31.12.2024	2024 vs 2023
Romcarbon, total, din care:	45.461.868	42.395.909	(3.065.958)
< 12 luni	38.178.595	37.369.624	(808.970)
> 12 luni	7.283.273	5.026.285	(2.256.988)
LivingJumbo Industry, total, din care:	24.954.230	20.645.456	(4.308.775)
< 12 luni	24.954.230	20.645.456	(4.308.775)
> 12 luni	-	-	-
EnergoInstall, total, din care:	1.923.006	1.080.577	(842.429)
< 12 luni	1.923.006	1.080.577	(842.429)
> 12 luni	-	-	-
Total imprumuturi, din care:	72.339.104	64.121.942	(8.217.162)
< 12 luni	65.055.831	59.095.657	(5.960.174)
> 12 luni	7.283.273	5.026.285	(2.256.988)
Total leasing, din care:	198.874	217.912	19.038
< 12 luni	72.213	88.012	15.799
> 12 luni	126.661	129.900	3.239

DATORII CURENTE

Datoriile curente ale Grupului, reprezentand 82,87% din Total Datorii si 41,64 din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o crestere cu 912.564 lei fata de 31.12.2023, respectiv cu 0,80%.

Evolutia indicatorului Datorii curente in perioada 2020-2024



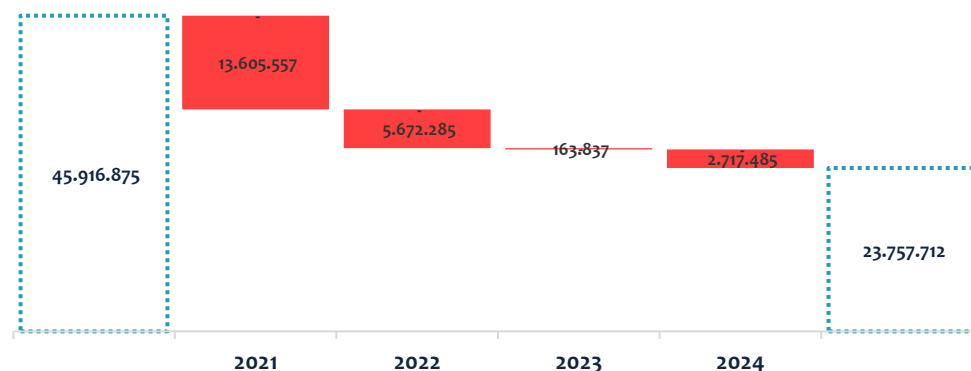
Datorii curente (lei)	31/12/2024	% in total datorii	% in Total Datorii curente	% in Total Capitaluri si Datorii	2024 vs 2023
Datorii comerciale	47.713.413	34,40%	41,50%	17,28%	22,20%
Alte datorii financiare curente	59.183.669	42,66%	51,48%	21,44%	-9,13%
Alte datorii nefinanciare curente	8.066.314	5,81%	7,02%	2,92%	-18,33%
Datorii curente	114.963.396	82,87%	100,00%	41,64%	0,80%

DATORII PE TERMEN LUNG

Datoriile pe termen lung

au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 8,61% inregistrand o scadere de -2.717.485 lei, respectiv -10,26% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Datorii pe termen lung in perioada 2020-2024

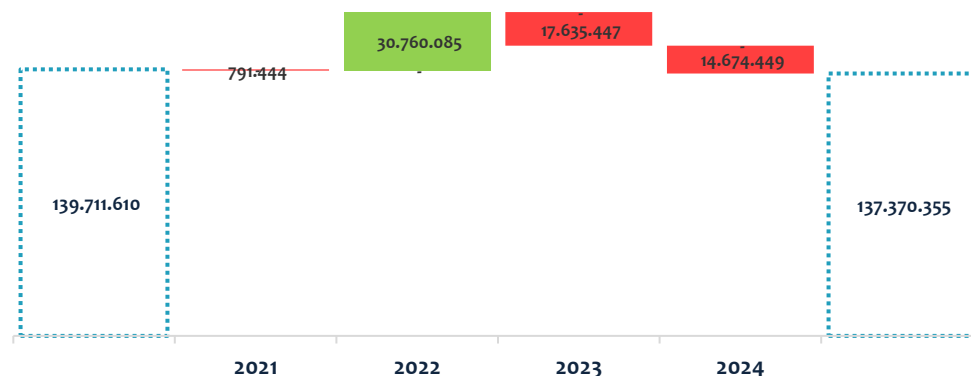


Datorii pe termen lung (lei)	31/12/2024	% in total datorii	% in Total DTL	% in Total Capitaluri si Datorii	2024 vs 2023
Alte datorii privind provizioane pe termen lung	1.770.513	1,28%	7,45%	0,64%	-1,81%
Datorii privind impozitul amanat	7.477.700	5,39%	31,47%	2,71%	0,00%
Alte datorii financiare pe termen lung	5.156.185	3,72%	21,70%	1,87%	-30,42%
Alte datorii nefinanciare pe termen lung	9.353.314	6,74%	39,37%	3,39%	-4,41%
Datorii pe termen lung	23.757.712	17,13%	100,00%	8,61%	-10,26%

CAPITALURI

Capitalurile au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 49,76% inregistrand o scadere cu -14.674.449 lei, respectiv -9,65% fata de inceputul anului.

Evolutia indicatorului Capitaluri in perioada 2020-2024



Capitaluri (lei)	31/12/2024	2024 vs 2023
Capital social	52.824.419	0,00%
Prime de emisiune	2.182.283	0,00%
Rezerve	64.577.948	-1,11%
Rezultat reportat	16.879.103	-45,24%
Capital propriu atribuibil detinătorilor de capital propriu ai societatii mamă	136.463.753	-9,70%
Interese minoritare	906.602	-0,79%
Capitaluri	137.370.355	-9,65%

B.)SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

Indicator (lei)	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024	2024 vs.2023	
Venituri	381.985.677	304.683.985	307.315.650	▲	2.631.665 1%
Alte venituri	4.287.141	4.103.607	3.784.998	▼	(318.609) -8%
Variatia stocurilor	11.496.807	2.516.172	1.269.543	▼	(1.246.629) -50%
Cheltuieli cu materiile prime, consumabile si utilitati	(263.732.961)	(191.297.563)	(187.965.972)	▼	3.331.591 -2%
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(78.261.063)	(84.574.383)	(91.859.461)	▲	(7.285.078) 9%
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(14.538.409)	(14.320.887)	(14.627.022)	▲	(306.135) 2%
Cheltuieli operationale	(30.646.145)	(27.713.730)	(27.483.472)	▼	230.258 -1%
Alte castiguri sau pierderi	2.276.748	5.068.419	210.718	▼	(4.857.701) -96%
Profit (pierdere) din activitati operationale	12.867.795	(1.534.380)	(9.355.018)	▲	(7.820.638) 510%
Venituri financiare	290.047	944.878	1.820.589	▲	875.711 93%
Cheltuieli financiare	(2.894.705)	(4.303.354)	(4.136.316)	▼	167.038 -4%
Castig net din cedarea investitiilor financiare	44.525.895	-	-		
Venituri din asociati	2.402.565	-	-		
Castiguri(pierderi) din deprecierea activelor financiare	-	-	(97.950)	▲	(97.950)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	57.191.597	(4.892.856)	(11.768.695)	▲	(6.875.839) 141%
Impozit pe profit	(1.066.842)	(242.991)	(286.389)	▲	(43.398) 18%
Profitul/pierdere anului, atribuibil:	56.124.755	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237) 135%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	56.119.419	(5.128.782)	(12.047.835)	▲	(6.919.053) 135%
Interese minoritare	5.336	(7.065)	(7.249)	▲	(184) 3%
Profitul/Pierdere anului	56.124.755	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237) 135%
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	-	64.719	(6.358)	▼	(71.077) -110%
Pierderi nete din reevaluarea imobilizarilor corporale	745.264	-	-	—	-
Impozitul amanat aferent rezultatului global	273.332	485.482	-	▼	(485.482) -100%
Rezultat global, atribuibil:	57.143.351	(4.585.646)	(12.061.442)	▲	(7.475.796) 163%
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	57.138.015	(4.578.581)	(12.054.193)	▲	(7.475.612) 163%
Interese minoritare	5.336	(7.065)	(7.249)	▲	(184) 3%

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024	2024 vs.2023	
EBITDA OPERATIONAL	24.700.499	5.210.408	2.302.907	▼	(2.907.501) -56%

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024
Nr. mediu salariatii	1.338	1.245	1.222



De la EBITDA OPERATIONAL la PROFIT NET

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024	2024 vs.2023	
EBITDA OPERATIONAL	24.700.499	5.210.408	2.302.907	▼	(2.907.501) -56%
Cheltuieli cu amortizarea	(14.538.409)	(14.320.887)	(14.627.022)	▲	(306.135) 2%
Venituri din subventii pentru investitii	3.692.905	3.600.219	3.325.296	▼	(274.923) -8%
Cheltuieli cu dobanzile	(2.364.092)	(3.121.845)	(3.907.534)	▲	(785.689) 25%
Castig/pierdere vanzari de active	1.191.313	3.988.054	(1.789.344)	▼	(5.777.398) -145%
Alte elemente neoperationale (provizioane, penalitati, donatii)	(2.845.355)	(1.496.287)	718.377	▼	2.214.664 -148%
Castig/pierdere din diferente de curs valutar	71.336	(633.143)	233.636	▼	866.779 -137%
Parte din profitul asociatilor (Romgreen)*	2.402.565	-	-	—	- 0%
Castig net din investitii financiare	44.525.895	57.882	782.307	▲	724.425 1252%
Alte castiguri/pierderi financiare	183.944	848.569	756.728	▼	(91.841) -11%
Impozit pe profit	(1.066.842)	(242.991)	(286.389)	▲	(43.398) 18%
PROFIT NET/PIERDERE NETA	56.124.755	(5.135.847)	(12.055.084)	▲	(6.919.237) 135%

*In Decembrie 2022 Grupul a vandut detinerea in Romgreen Universal LTD



Situatia rezultatului global pe trimestre

	Trim.I 2024	Trim.II 2024	Trim.III 2024	Trim.IV 2024	Trim.I 2024 vs. Trim.I 2023	Trim.II 2024 vs. Trim.II 2023	Trim.III 2024 vs. Trim.III 2023	Trim.IV 2024 vs. Trim.IV 2023
Venituri	74.869.494	71.935.207	84.728.619	75.782.330	(15.003.257)	2.935.091	13.620.280	1.079.551
Alte venituri	1.035.717	1.006.172	1.065.715	677.394	4.204	(5.972)	35.114	(351.955)
Variatia stocurilor	967.770	4.776.579	(4.529.776)	54.970	(985.384)	4.790.840	(4.750.499)	(301.587)
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(46.873.496)	(48.294.536)	(50.448.649)	(42.349.291)	15.025.872	(5.192.456)	(6.246.192)	(255.633)
Cheltuieli cu salariile si beneficiile angajatilor	(22.903.698)	(22.743.202)	(23.839.808)	(22.372.753)	(2.478.180)	(2.772.021)	(3.047.424)	1.012.547
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3.728.762)	(3.739.461)	(3.770.314)	(3.388.485)	(107.970)	(126.487)	(122.159)	50.481
Cheltuieli operationale	(5.387.868)	(5.169.489)	(5.061.833)	(11.864.282)	1.335.783	(285.173)	(559.484)	(260.868)
Alte castiguri sau pierderi	24.040	197.974	127.778	(139.074)	(3.998.380)	176.355	107.840	(1.143.516)
Profit (pierdere) din activitati operationale	(1.996.803)	(2.030.756)	(1.728.268)	(3.599.191)	(6.207.311)	(479.823)	(962.524)	(170.980)
Venituri financiare	958.630	193.426	252.121	416.412	711.234	108.102	67.681	(11.306)
Cheltuieli financiare	(1.019.500)	(1.102.192)	(1.075.859)	(938.765)	57.651	(1.746)	(62.852)	173.985
Castiguri(pierderi) din deprecierea activelor financiare	-	-	-	(97.950)	-	-	-	(97.950)
Profit (pierdere) inaintea impozitarii	(2.057.673)	(2.939.522)	(2.552.006)	(4.219.494)	(5.438.426)	(373.467)	(957.695)	(106.251)
Impozit pe profit	(132.882)	(13.722)	(14.465)	(125.320)	410.456	291.781	(736.888)	(8.747)
Profitul/pierdere anului, atribuibil:	(2.190.555)	(2.953.244)	(2.566.471)	(4.344.814)	(5.027.970)	(81.686)	(1.694.583)	(114.998)
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(2.189.200)	(2.951.586)	(2.565.119)	(4.341.930)	(5.027.538)	(82.184)	(1.693.951)	(115.380)
Interese minoritare	(1.355)	(1.658)	(1.352)	(2.884)	(432)	498	(632)	382
Profitul/Pierdere anului	(2.190.555)	(2.953.244)	(2.566.471)	(4.344.814)	(5.027.970)	(81.686)	(1.694.583)	(114.998)
Diferente de conversie aferente operatiunilor externe	(295)	439	(6.431)	(71)	(451)	352	(66.774)	(4.204)
Impozitul amanat aferent rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	(485.482)
Rezultat global, atribuibil:	(2.190.850)	(2.952.805)	(2.572.902)	(4.344.885)	(5.028.421)	(81.334)	(1.761.357)	(604.684)
Detinatorilor de capital propriu ai societatii mama	(2.189.495)	(2.951.147)	(2.571.550)	(4.342.001)	(5.027.990)	(81.831)	(1.760.725)	(605.066)
Interese minoritare	(1.355)	(1.658)	(1.352)	(2.884)	(432)	498	(632)	382
EBITDA OPERATIONAL	833.629	640.650	1.064.019	(235.392)	(1.991.245)	(524.079)	2.515.325	(2.907.501)



C.) VENITURI DIN CONTRACTELE CU CLIENTII

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

Societate	12 luni 2022	% în total	12 luni 2023	% în total	12 luni 2024	% în total	2024 vs 2023%
Romcarbon SA	262.801.054	59%	214.230.854	61%	225.633.834	63%	5,32%
LivingJumbo Industry SA	164.064.764	37%	115.487.834	33%	109.272.489	31%	-5,38%
RC Energo Install SRL	17.005.204	4%	20.393.926	6%	19.637.385	5%	-3,71%
Info Tech Solutions SRL	1.124.044	0%	2.029.034	1%	2.510.008	1%	23,70%
Total, din care:	444.995.067	100%	352.141.648	100%	357.053.716	100%	1,39%
In cadrul grupului	63.009.389	14%	47.457.663	13%	49.738.066	14%	4,81%
In afara grupului	381.985.677	86%	304.683.985	87%	307.315.650	86%	0,86%

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

Structura indicatorului Venituri (Vanzari nete)	12 luni 2022	% în total	12 luni 2023	% în total	12 luni 2024	% în total	2024 vs 2023%
Venituri din vanzari de produse finite (701+709)	313.728.863	82%	249.100.439	82%	246.872.722	80%	-0,89%
Venituri din vanzari de semifabricate	17.584.021	5%	9.958.085	3%	11.521.413	4%	15,70%
Venituri din vanzarea produselor reziduale	479.172	0%	293.095	0%	396.286	0%	35,21%
Vanzari din prestari servicii	3.141.708	1%	4.167.180	1%	5.463.057	2%	31,10%
Venituri din vanzarea marfurilor	37.641.933	10%	32.316.563	11%	34.368.279	11%	6,35%
Venituri din alte activitati	9.409.981	2%	8.848.623	3%	8.693.893	3%	-1,75%
Total	381.985.677	100%	304.683.985	100%	307.315.650	100%	0,86%

D.) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024
Numerar net generat din activitati operationale	(6.738.464)	827.402	7.875.409
Numerar net utilizat în activitati de investitii	70.172.389	(5.880.494)	(16.396.924)
Numerar net generat din activitati de finantare	(7.161.758)	(35.099.811)	(10.841.338)
Crestere neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	56.272.168	(40.152.903)	(19.362.853)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul anului financiar	17.596.893	73.869.061	33.716.158
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar în valute	-	-	-
Intrari de numerar din achizitia unor noi filiale	-	-	-
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul anului financiar	73.869.061	33.716.158	14.353.306

E.)INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula	12 luni 2022	12 luni 2023	12 luni 2024
EBIT	Profit brut + Ch. cu impozitul pe profit + Ch. cu dobanzile	59.555.689	(1.771.011)	(7.861.161)
EBITDA	EBIT + Cheltuieli cu amortizarea - Subventii pt. investitii	70.401.193	8.949.657	3.440.565
Cifra de afaceri	Vanzari nete + Venituri din chirii	382.579.913	305.187.373	307.775.352
EBITDA in total vanzari	EBITDA/Cifra de afaceri	18,40%	2,93%	1,12%
EBITDA in capitaluri proprii	EBITDA/Capitaluri	41,49%	5,89%	2,50%
Rata profitului brut	Profit brut/Cifra de afaceri	14,95%	-1,60%	-3,82%
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	1,42	1,38	1,19
Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	(Active curente-Stocuri)/Datorii curente	0,97	0,86	0,62
Indicatorul gradului de indatorare(1)	Datorii pe termen lung/Capitaluri	16%	17%	17%
Indicatorul gradului de indatorare(2)	Total datorii/Total active	51%	48%	50%
Rata de acoperire a dobanzii	EBIT/Cheltuieli cu dobanzile	25,19	(0,57)	(2,01)
Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante comerciale/Cifra de afaceri	54	72	67
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii comerciale/Cifra de afaceri	56	60	51
Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net/Active totale	16,3100%	-1,7554%	-4,3663%
Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net/Capitaluri	33,0768%	-3,3779%	-8,7756%
Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net/Cifra de afaceri	14,6701%	-1,6829%	-3,9168%

Nota : Situatiile financiare consolidate preliminare la 31.12.2024 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 35

SEMNAREA RAPORTULUI

Raportul anual privind situatiile financiare individuale si consolidate preliminare pentru anul incheiat la 31 Decembrie 2024 a fost aprobat in data de 27 Februarie 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**