

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

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

**PENTRU SEMESTRUL I - 2016**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU**

**STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE**

**FINANCIARA**

**Situația rezultatului global pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016**

**(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

## **CUPRINS**

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE**

**INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

## Situția rezultatului global pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	<b>RON</b>	
Vanzari nete	87,297,447	89,840,618
Venituri din investitii	7,107,180	2,134,841
Alte castiguri sau pierderi	141,675	92,364
Variatia stocurilor	1,416,718	2,105,127
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(67,285,612)	(66,993,133)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3,494,065)	(4,650,139)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(8,963,851)	(10,910,708)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(2,115,430)	(2,552,640)
Costul net al finantarii	(1,012,120)	(1,148,989)
Venituri din subventii	587,589	1,036,381
Alte cheltuieli	(5,501,988)	(6,463,236)
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>8,177,543</b>	<b>2,490,486</b>
Impozit pe profit	(439,598)	(190,932)
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>7,737,945</b>	<b>2,299,554</b>
Alte elemente ale rezultatului global		
<b>Total rezultat global</b>	<b>7,737,945</b>	<b>2,299,554</b>
Rezultat pe actiune	0.0293	0.0087
<b>Numarul actiunilor</b>	<b>264,122,096</b>	<b>264,122,096</b>

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura \_\_\_\_\_

INTOCMIT,

DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura \_\_\_\_\_

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura \_\_\_\_\_

Situația poziției financiare încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	<u>01-ian-16</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
<b>Active pe termen lung</b>		
Imobilizari corporale	147,831,285	150,354,264
Investitii imobiliare	43,799,325	44,094,993
Imobilizari necorporale	189,900	226,318
Active financiare	22,863,010	22,863,010
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>214,683,520</b>	<b>217,538,585</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	20,499,859	21,309,987
Creante comerciale si alte creante	33,959,316	32,320,172
Sume de incasat de natura financiara de la parti afiliate	-	619,116
Impozite de recuperat	439,598	69,197
Alte active	366,752	349,658
Numerar si echivalente de numerar	12,888,836	2,412,253
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	-	-
<b>Total active curente</b>	<b>68,154,361</b>	<b>57,080,383</b>
<b>Total activ</b>	<b>282,837,881</b>	<b>274,618,968</b>
<b>Capitaluri proprii si datorii</b>		
<b>Capital si rezerve</b>		
Capital social	26,412,210	26,412,210
Prime de capital	2,182,283	2,182,283
Rezerve	53,375,509	53,281,020
Rezultat reportat	48,158,839	48,307,844
<b>Total capitaluri</b>	<b>130,128,841</b>	<b>130,183,357</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi	32,432,440	31,456,630
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,195,151	388,904
Datorii privind impozitul amanat	11,142,757	11,142,757
Venituri in avans	24,475,344	23,438,964
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>69,245,692</b>	<b>66,427,255</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	30,928,649	32,447,925
Imprumuturi	49,411,862	41,729,498
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,709,000	1,643,626
Venituri in avans	16,798	84,079
Alte datorii	1,397,039	2,103,228
<b>Total datorii curente</b>	<b>83,463,348</b>	<b>78,008,356</b>
<b>Total datorii</b>	<b>152,709,040</b>	<b>144,435,611</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>282,837,881</b>	<b>274,618,968</b>

ADMINISTRATOR:  
Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura \_\_\_\_\_

INTOCMIT:  
DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura \_\_\_\_\_

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

**Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016**  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	<u>Capital social</u>	<u>Prime de capital</u>	<u>Rezerve de reevaluare</u>	<u>Rezerve legale</u>	<u>Alte rezerve</u>	<u>Rezultat reportat</u>	<u>Total</u>
<b>01/ian/2016</b>	<b>26,412,210</b>	<b>2,182,283</b>	<b>44,722,947</b>	<b>3,389,916</b>	<b>5,262,645</b>	<b>48,158,839</b>	<b>130,128,840</b>
Reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Distribuire de dividende	-	-	-	-	-	(2,245,038)	(2,245,038)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	2,299,554	2,299,554
Transfer intre conturi de capital	-	-	(94,489)	-	-	94,489	-
<b>30/iun/2016</b>	<b>26,412,210</b>	<b>2,182,283</b>	<b>44,628,459</b>	<b>3,389,916</b>	<b>5,262,645</b>	<b>48,307,844</b>	<b>130,183,357</b>

**ADMINISTRATOR**  
Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR FINANCIAR**  
Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura \_\_\_\_\_

**DIRECTOR GENERAL**  
Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura \_\_\_\_\_

**Situația fluxurilor de numerar pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

Numerarul si echivalentul de numerar in perioada de raportare a inregistrat o scadere cu 10,476,582 lei fata de 01.01.2016.

Situatia comparativa privind fluxurile de numerar este redata in tabelul de mai jos.

<b><u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</u></b>	<b><u>30/06/2015</u></b>	<b><u>31/12/2015</u></b>	<b><u>30/06/2016</u></b>
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati operationale (de exploatare)( A )</i>	859,573	5,306,193	4,401,220
<b><u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</u></b>			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii ( B )</i>	-8,445,314	-37,271,538	-6,218,822
<b><u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</u></b>			
<i>Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare ( C )</i>	7,615,879	35,293,969	-8,658,980
<b><u>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)</u></b>	<b>30,139</b>	<b>3,328,624</b>	<b>-10,476,582</b>
<b><u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</u></b>	<b>9,560,212</b>	<b>9,560,212</b>	<b>12,888,835</b>
<b><u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</u></b>	<b>9,590,350</b>	<b>12,888,835</b>	<b>2,412,253</b>

ADMINISTRATOR  
Numele și prenumele : HUNG CHING LING

DIRECTOR FINANCIAR  
Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

DIRECTOR GENERAL  
Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

**Vanzari nete**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Vânzări din produse finite	53,428,191	57,469,953
Venituri din vânzarea mărfurilor	32,416,019	30,734,796
Venituri din servicii prestate	109,822	164,019
Alte venituri	1,343,415	1,471,850
<b>Total</b>	<b>87,297,447</b>	<b>89,840,618</b>

**Venituri din investitii**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	1,309,258	1,257,448
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	8,567	8,277
Dividende primite din participatii	5,789,355	869,116
<b>Total</b>	<b>7,107,180</b>	<b>2,134,841</b>

**Alte castiguri sau pierderi si alte venituri**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Venituri din penalitati percepute	8,424	594
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilizarilor	736	-
Castig / (pierdere) din vanzarea investitiilor imobiliare	-	(9,240)
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	93,328	85,811
Castig / (pierdere) din cedarea investitiilor financiare	(190)	-
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	31,335	-
Alte castiguri	8,042	15,199
Alte pierderi	-	-
<b>Total</b>	<b>141,675</b>	<b>92,364</b>

**Cheltuieli cu materiile prime si consumabile**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Materii prime consumate	30,182,902	30,414,080
Costul marfurilor vandute	31,870,247	30,132,153
Cheltuieli cu energia si apa	3,806,444	4,038,788
Cheltuieli cu materiale consumabile	1,426,020	2,408,113
<b>Total</b>	<b>67,285,612</b>	<b>66,993,133</b>

**Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Total cheltuiala cu amortizarea	3,494,065	4,650,139
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	3,383,617	4,612,892
Amortizarea imobilizarilor necorporale	110,448	37,247
<b>Total</b>	<b>3,494,065</b>	<b>4,650,139</b>

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

**Cheltuieli cu beneficiile angajaților**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Cheltuieli privind salariile angajaților	8,578,315	10,386,136
Cheltuieli cu contribuția societății la asigurările sociale	2,115,430	2,552,640
Tichete de masă	385,536	524,572
<b>Total cheltuieli cu beneficiile angajaților</b>	<b>11,079,281</b>	<b>13,463,348</b>

**Costul net al finanțării**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Cheltuieli cu dobânzile bancare și de leasing	812,464	965,595
Comisioane bancare și costuri asimilate	199,656	183,394
<b>Total costuri de finanțare</b>	<b>1,012,120</b>	<b>1,148,989</b>

**Alte cheltuieli**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Cheltuieli privind transportul și logistica	1,963,094	2,149,578
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terți	2,068,059	2,369,578
Cheltuieli de protocol și marketing	218,153	307,065
Cheltuieli cu reparațiile	354,640	408,635
Cheltuieli cu impozite și taxe	316,441	366,886
Pierderi din creanțe	22,347	5,282
Cheltuieli privind asigurările	117,570	124,132
Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile	68,625	69,195
Cheltuieli cu deplasări	122,465	76,811
Cheltuieli privind chirii	213,509	222,158
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	12,428	6,153
Cheltuieli privind amenzile și penalitățile	4,475	9,883
Alte cheltuieli	20,182	347,880
<b>Total alte cheltuieli</b>	<b>5,501,988</b>	<b>6,463,236</b>

**Impozit pe profit**

	<u>30-iun-15</u>	<u>30-iun-16</u>
	RON	RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	439,598	190,932
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
<b>Total</b>	<b>439,598</b>	<b>190,932</b>



**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016**  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**IMOBILIZARI CORPORALE**

	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
<b>COST</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2016</b>	54,489,512	18,255,036	102,377,658	1,328,119	5,638,339	182,088,664
Intrări	0	772,113	2,204,096	42,124	7,870,715	10,889,048
Ieșiri	-	-	(61,201)	-	(3,744,530)	(3,805,731)
<b>Sold la 30 iunie 2016</b>	<b>54,489,512</b>	<b>19,027,149</b>	<b>104,520,553</b>	<b>1,370,243</b>	<b>9,764,524</b>	<b>189,171,981</b>
	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs si avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
<b>AMORTIZARE CUMULATĂ</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2016</b>	-	(3,234,367)	(30,412,063)	(610,948)	-	(34,257,378)
Cheltuiala cu amortizarea		(609,290)	(3,954,398)	(49,204)		(4,612,893)
Reduceri din iesiri de active		-	52,554	-		52,554
Reduceri din reevaluare						
<b>Sold la 30 iunie 2016</b>	<b>-</b>	<b>(3,843,657)</b>	<b>(34,313,907)</b>	<b>(660,152)</b>	<b>-</b>	<b>(38,817,717)</b>
<b>VALOAREA NETA CONTABILĂ</b>						
<b>La 30 iunie 2016</b>	<b>54,489,512</b>	<b>15,183,492</b>	<b>70,206,646</b>	<b>710,091</b>	<b>9,764,524</b>	<b>150,354,264</b>

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

**INVESTITII IMOBILIARE**

<b>Sold la 1 ianuarie 2016</b>	<b>43,799,325</b>
Intrări, din care:	304,907
Creșteri din reevaluare	-
Ieșiri, din care:	(9,240)
Reduceri din reevaluare	-
<b>Sold la 30 iunie 2016</b>	<b>44,094,992</b>

**ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE**

	<b>Licențe</b>	<b>Alte immobilizări necorporale</b>	<b>Imobilizari necorporale in curs</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>	<b>RON</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2016</b>	<b>615,547</b>	<b>513,971</b>	<b>76,094</b>	<b>1,205,612</b>
Intrări	42,879	-	30,786	73,665
Transferuri	-	-	-	-
Ieșiri	-	-	-	-
<b>Sold la 30 iunie 2016</b>	<b>658,426</b>	<b>513,971</b>	<b>106,880</b>	<b>1,279,277</b>
<b>Amortizarea cumulata</b>				
<b>Sold la 1 ianuarie 2016</b>	<b>(502,574)</b>	<b>(513,137)</b>		<b>(1,015,711)</b>
Cheltuiala cu amortizarea	(36,415)	(834)		(37,248)
Eliminări din vânzare de active	-	-		-
<b>Sold la 30 iunie 2016</b>	<b>(538,989)</b>	<b>(513,971)</b>	<b>-</b>	<b>(1,052,959)</b>
<b>VALOAREA NETA CONTABILA</b>				
<b>La 30 iunie 2016</b>	<b>119,437</b>	<b>-</b>	<b>106,880</b>	<b>226,318</b>

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

**ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE**

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

<b>Numele investiției</b>	<b>Activitatea de bază</b>	<b>Locul înființării și al operațiunilor</b>	<b>30-iunie-16</b>
		<b>%</b>	<b>lei</b>
Recyplat LTD Cipru	Exercitarea de activitati si de afaceri a consultantilor	Nicosia	100% 20,857,287
RC Energo Install SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	100% 15,112
Info Tech Solutions SRL	Prelucrarea datelor, administrarea de pagini web si activitati conexe(cod CAEN 6311)	Buzau	99% 1,980
Living Jumbo Industry SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	99% 1,639,232
Eco Pack Management SA	Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Bucuresti	25.36% 586,625
Asociatia Ecologica Greenlife (Non-Profit Organization)	Scopul asociatiei e de a reprezenta, promova si sustine interesele patronale si profesionale ale membrilor sai	Buzau	33.33% 400
Yenki SRL	Activitati ale bazelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	33.34% 100,000
Greensort Recycling SRL	Cod CAEN 3832 - Recuperarea materialelor reciclabile sortate	Bucuresti	51% 20,400
Registrul Miorita SA		Cluj	3.79% 5,000
Romcarbon Deutschland GmbH	Comertul cu produse finite din material plastic, reciclarea materialelor plastice si cumpararea de deseuri din material plastic	Germania	100% 110,138
Kang Yang Biotechnology CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	4.81% 203,963
<b>TOTAL</b>			<b>23,540,137</b>
<b>Ajustari privind deprecierea activelor financiare</b>			<b>(677,127)</b>
<b>Total</b>			<b>22,863,010</b>

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

**STOCURI**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
Materii prime	12,099,300	11,172,376
Alte consumabile	2,334,141	2,159,378
Obiecte de inventar	133,552	131,826
Ambalaje	130,235	153,011
Produse finite	3,310,115	4,268,547
Productie neterminata	1,354,887	1,678,823
Semifabricate	1,426,881	1,795,363
Produse reziduale	4,004	488
Marfuri	371,988	633,859
Avansuri pentru cumparari de stocuri	110,082	91,642
Provizioane pentru stocuri depreciate	(775,326)	(775,326)
<b>Total</b>	<b>20,499,859</b>	<b>21,309,987</b>

**CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
Creante comerciale	34,271,865	33,019,193
Provizioane clienti incerti	(1,539,112)	(1,539,112)
Taxe de recuperat	94,959	824,319
Alte creante	7,921	15,771
Subventii de primit	1,123,683	-
Avansuri platite	-	-
<b>Total</b>	<b>33,959,316</b>	<b>32,320,172</b>

**NUMERAR SI CONTURI BANCARE**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
Conturi la banci	12,864,940	2,250,881
Casa în numerar	23,346	38,605
Echivalente de numerar	550	122,767
<b>Total</b>	<b>12,888,836</b>	<b>2,412,253</b>

**ALTE ACTIVE CURENTE**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
Cheltuieli în avans	366,752	338,735
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	-	10,923
<b>Total</b>	<b>366,752</b>	<b>349,658</b>

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

**CAPITALUL EMIS**

	<u>01-ian-16</u>	<u>30-iun-16</u>
264,122,096 acțiuni ordinare achitate integral (2015: 264,122,096). Valoarea unei acțiuni este 0.1 RON	26,412,210	26,412,210
<b>Total</b>	<b>26,412,210</b>	<b>26,412,210</b>

**REZERVE**

	<u>01-ian-16</u>	<u>30-iun-16</u>
		<b>RON</b>
Rezerve legale:	3,389,916	3,389,916
Alte rezerve:	5,262,645	5,262,645
Rezerve din reevaluare (P)	44,722,948	44,628,459
<b>Total</b>	<b>53,375,509</b>	<b>53,281,020</b>

**IMPRUMUTURI**

**Imprumuturi - componenta pe termen scurt**

	<u>01-ian-16</u>	<u>30-iun-16</u>
Linie credit Euro – BRD	9,741,940	10,443,703
Credit investitii Euro I - BRD	2,377,384	2,375,545
Credit investitii Euro II - BRD	47,275	188,955
Credit investitii Euro III - BRD	2,038,068	2,036,491
UniCredit Bank (linie de credit)	14,136,626	14,713,220
UniCredit Bank (credit obiect)	10,212,665	10,495,221
UniCredit Bank - Credit punte - CCE 2015	9,383,827	-
UniCredit Bank - Credit investitii - CCE 2015	-	531,217
UniCredit Bank - Facilitate TVA - CCE 2015	1,219,562	-
Eximbank SA (credit de investitii)	254,515	945,146
<b>Total</b>	<b>49,411,862</b>	<b>41,729,498</b>

**Imprumuturi - componenta pe termen lung**

	<u>01-ian-16</u>	<u>30-iun-16</u>
Credit investitii Euro I - BRD	2,773,615	1,583,697
Credit investitii Euro II - BRD	3,072,900	2,928,806
Credit investitii Euro III - BRD	10,360,176	9,333,917
UniCredit Bank - Credit investitii - CCE 2015	13,426,091	12,884,487
Eximbank SA (credit de investitii)	2,799,659	4,725,723
<b>Total</b>	<b>32,432,440</b>	<b>31,456,630</b>

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016**

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**IMPRUMUTURI (CONTINUARE)**

La 30.06.2016 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Banca	Tipul facilitatii	Moneda	Valoare intiala	Sold la 30.06.2016		Scadenta
				in euro	in lei	
UniCredit Bank	Linie de credit	EUR	€ 3,450,000	€ 3,254,417	14,713,220 lei	02/07/2017
UniCredit Bank	Linie de credit	EUR	€ 2,500,000	€ 2,321,438	10,495,221 lei	04/07/2017
BRD GSG	Linie de credit	EUR	€ 2,550,000	€ 2,310,043	10,443,703 lei	30/09/2016
BRD GSG	Credit investitii (I)	EUR	€ 2,058,000	€ 875,745	3,959,242 lei	01/03/2018
BRD GSG	Credit investitii (II)	EUR	€ 1,000,000	€ 689,618	3,117,762 lei	03/09/2022
BRD GSG	Credit investitii (III)	EUR	€ 3,153,160	€ 2,515,020	11,370,407 lei	03/02/2022
UniCredit Bank	Credit investitii - CCE 2015	EUR	€ 3,042,240	€ 2,967,420	13,415,705 lei	04/12/2023
<b>TOTAL Credite in euro</b>			<b>€ 17,753,400</b>	<b>€ 14,933,700</b>	<b>67,515,260 lei</b>	
Eximbank SA	Credit investitii	RON	6,142,500 lei		5,670,868 lei	20/06/2022
<b>Total credite in lei</b>			<b>6,142,500 lei</b>		<b>5,670,868 lei</b>	
<b>Total expunere</b>					<b>73,186,128 lei</b>	

In luna ianuarie 2016, SC Romcarbon SA a rambursat creditul punte in valoare de 2,074,003 Eur si Facilitatea pentru TVA in valoare de 1,219,561 lei contractate cu UniCredit Bank SA pentru derularea proiectului de investitii co-finantat din Fondul European de Dezvoltare Regionala - Axa Prioritară 1 :,, *Dezvoltarea firmei ROMCARBON S.A prin dotarea cu noi echipamente" in cadrul Programului Operațional Sectorial Creșterea Competitivității Economice (POS CCE) 2007-2013 - Axa Prioritară 1 - Un sistem inovativ și ecoeficient de producție - Domeniul de intervenție D1.1. „Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM – uri, Operațiunea - Sprijin pentru consolidarea și modernizarea sectorului productiv prin investitii tangibile și intangibile.*

In luna iulie 2016 s-au semnat cu UniCredit Bank SA actele aditionale de prelungire a liniilor de credit acordate de UniCredit Bank SA pe o perioada de 12 luni, respectiv iulie 2017.

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016**

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

De asemenea, in luna iulie 2016 s-a semnat cu UniCredit Bank SA un contract de credit pe termen lung (scadenta iulie 2023) in valoare de 3,200,000 lei pentru finantarea achizitiei unui imobil (teren + constructii) in suprafata de 1,554.48 m.p. teren si 1,504.48 m.p. constructie aferenta, situat in Iasi, Calea Chisinaului, nr.27-29.

Imprumuturile pe termen scurt au urmatoarea componenta :

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala	Sold la 30.06.2016		Scadenta
			in euro	in lei	
UniCredit Bank SA	Linie de credit	€ 3,450,000	€ 3,254,417	14,713,220 lei	02/07/2017
UniCredit Bank SA	Linie de credit	€ 2,500,000	€ 2,321,438	10,495,221 lei	04/07/2017
BRD	Linie de credit	€ 2,550,000	€ 2,310,043	10,443,703 lei	30/09/2016
<b>Total Credite pe termen scurt</b>		<b>€ 8,500,000</b>	<b>€ 7,885,898</b>	<b>35,652,144 lei</b>	

Imprumuturile pe termen lung au urmatoarea componenta :

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala	Sold la 30.06.2016		<12luni	> 12 luni
			in euro	in lei		
BRD GSG	Credit investitii (I)	€ 2,058,000	€ 875,745	3,959,242 lei	2,375,545 lei	1,583,697 lei
BRD GSG	Credit investitii (II)	€ 1,000,000	€ 689,618	3,117,762 lei	188,955 lei	2,928,806 lei
BRD GSG	Credit investitii (III)	€ 3,153,160	€ 2,515,020	11,370,407 lei	2,036,491 lei	9,333,917 lei
UniCredit Bank SA	Credit investitii - CCE 2015	€ 3,042,240	€ 2,967,420	13,415,705 lei	531,217 lei	12,884,487 lei
Eximbank SA	Credit investitii			5,670,868 lei	945,145 lei	4,725,723 lei
<b>Total Credite pe termen lung</b>			<b>€ 7,047,803</b>	<b>37,533,983 lei</b>	<b>6,077,353 lei</b>	<b>31,456,630 lei</b>

Imprumuturile bancare au fost garantate cu ipoteci si gajuri asupra unor cladiri, mijloace fixe, cu cesiuni de creante, cu bilete la ordin precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)**

**Alte datorii**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
Datorii fata de angajati	596,667	811,001
Datorii aferente contributiilor salariale	635,389	707,411
Alte datorii fiscale	164,983	584,816
Dobanzi de platit	-	-
<b>Total</b>	<b>1,397,039</b>	<b>2,103,228</b>

**DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
Datorii comerciale	28,977,812	28,599,484
Alte datorii	1,255,293	2,956,749
Estimari privind facturile de primit	508,525	738,504
Avansuri primite	187,019	153,188
<b>Total</b>	<b>30,928,649</b>	<b>32,447,925</b>

**OBLIGAȚII DE LEASING FINANCIAR**

	<b>01-ian-16</b>	<b>30-iun-16</b>
De plata într-o perioada mai mica de 1 an	1,709,000	1,643,626
De plata într-o perioada mai mare de 1 an	1,195,151	388,904
<b>Total</b>	<b>2,904,151</b>	<b>2,032,530</b>



**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2016**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE (continuare)**

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achizitii de bunuri si servicii		Sold clienti		Sold furnizori	
	6 luni 2015	6 luni 2016	6 luni 2015	6 luni 2016	01-Ian-16	30-Iun-16	01-Ian-16	30-Iun-16
ECO PACK MANAGEMENT SA	41,214	44,966	26,167	0	16,519	0	0	0
INFO TECH SOLUTION SRL BUZAU	19,727	11,569	247,570	278,732	0	0	69,549	137,449
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	16,108,666	12,112,047	303,135	580,131	7,454,929	4,963,036	43,710	256,423
ROMCARBON DEUTSCHLAND EURO	0	0	760,498	33,476	0	0	0	0
RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	59,112	51,991	914,600	1,237,802	0	3,000	288,507	460,442
TAIPEI CIMEO SRL	11,401	0	0	0	0	0	0	0
YENKI SRL BUZAU	7,856	707	0	0	0	205	0	0
NEXT ECO RECICLYNG S.A.	0	64,893	0	74,260	0	1,975	0	17,235
<b>TOTAL</b>	<b>16,247,974</b>	<b>12,286,171</b>	<b>2,251,971</b>	<b>2,204,401</b>	<b>7,471,448</b>	<b>4,968,215</b>	<b>401,766</b>	<b>871,549</b>

## Indicatori economico-financiar

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

<b>1 Indicatori de profitabilitate</b>				
<b>Nr.Crt.</b>	<b>Indicator</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>30.06.2016</b>
a)	EBITDA in total vanzari	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 100$	13.43%	7.76%
b)	EBITDA in capitaluri proprii	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	9.05%	5.43%
c)	Rata profitului brut	$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	9.23%	2.73%
<b>2 Indicatori de lichiditate</b>				
<b>Nr.Crt.</b>	<b>Indicator</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>30.06.2016</b>
a)	Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	0.81	0.73
b)	Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	$\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0.59	0.46
<b>3 Indicatori de risc</b>				
<b>Nr.Crt.</b>	<b>Indicator</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>30.06.2016</b>
a)	Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat TL}}{\text{Capitaluri proprii}}$	0.18	0.24
b)	Rata de acoperire a dobanzii	$\frac{\text{EBIT}}{\text{Cheltuieli cu dobanzile}}$	11.07	3.58
<b>4 Indicatori de activitate</b>				
<b>Nr.Crt.</b>	<b>Indicator</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>30.06.2016</b>
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	$\frac{\text{Sold mediu creante clienti}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 180$	68	65
b)	Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	$\frac{\text{Sold mediu datorii furnizori}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 180$	66	63
<b>5 Indicatori de rentabilitate</b>				
<b>Nr.Crt.</b>	<b>Indicator</b>	<b>Mod de calcul</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>30.06.2016</b>
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	$\frac{\text{Rezultat net}}{\text{Active totale}} \times 100$	2.96%	0.84%
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	$\frac{\text{Rezultat net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	5.89%	1.77%
c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	$\frac{\text{Rezultat net}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 100$	8.73%	2.52%

**ADMINISTRATOR**  
 Numele și prenumele : HUNG CHING LING  
 Semnătura \_\_\_\_\_

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

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



# S.C. ROMCARBON S.A.



## DATE DE IDENTIFICARE

**Raport semestrial conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006**

**Data raportului:** 12.08.2016

**Data de raportare:** 30.06.2016

**Denumirea societatii comerciale :** SC ROMCARBON SA

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

**Numarul de telefon/fax :** 0238/711155; 0238/710697

**Codul unic de inregistrare:** RO 1158050

**Numar de ordine in Registrul Comertului :**J10/83/1991

**Capitalul social subscris si varsat :**26,412,209.60 lei

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

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

## 1. Situatia economico-financiara

### 1.1a) ELEMENTE ALE POZITIEI FINANCIARE

Indicator	30.06.2015	31.12.2015	30.06.2016	in total		30.06.2016 vs.31.12.2015	
				A/P	[Jun.16]		
Imobilizari corporale	123,542,313	147,831,285	150,354,265	54.75%	2,522,979	▲	1.71%
Investitii imobiliare	46,322,184	43,799,325	44,094,993	16.06%	295,667	▲	0.68%
Imobilizari necorporale	134,873	189,900	226,318	0.08%	36,417	▲	19.18%
Active financiare	22,932,608	22,863,010	22,863,010	8.33%	0	—	0.00%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>192,931,978</b>	<b>214,683,520</b>	<b>217,538,585</b>	<b>79.21%</b>	<b>2,855,065</b>	<b>▲</b>	<b>1.33%</b>
Stocuri	18,892,366	20,499,859	21,309,987	7.76%	810,129	▲	3.95%
Creante comerciale	37,693,127	33,959,316	32,320,172	11.77%	-1,639,144	▼	-4.83%
Sume de incasat de natura financiara de la parti afiliate	1,090,579	0	619,116	0.23%	619,116	▲	0.00%
Impozite de recuperat	77,750	439,598	69,197	0.03%	-370,401	▼	-84.26%
Alte active	880,947	366,752	349,659	0.13%	-17,093	▼	-4.66%
Numerar si echivalente de numerar	9,590,350	12,888,836	2,412,253	0.88%	-10,476,583	▼	-81.28%
<b>Total active curente</b>	<b>68,225,119</b>	<b>68,154,361</b>	<b>57,080,383</b>	<b>20.79%</b>	<b>-11,073,978</b>	<b>▼</b>	<b>-16.25%</b>
<b>Total activ</b>	<b>261,157,097</b>	<b>282,837,881</b>	<b>274,618,968</b>	<b>100.00%</b>	<b>-8,218,913</b>	<b>▼</b>	<b>-2.91%</b>
Capital social	26,412,210	26,412,210	26,412,210	9.62%	0	—	0.00%
Prime de capital	2,182,283	2,182,283	2,182,283	0.79%	0	—	0.00%
Rezerve	49,184,125	53,375,509	53,281,020	19.40%	-94,489	▼	-0.18%
Rezultat reportat	53,696,255	48,158,839	48,307,845	17.59%	149,005	▲	0.31%
<b>Total capitaluri</b>	<b>131,474,873</b>	<b>130,128,841</b>	<b>130,183,357</b>	<b>47.41%</b>	<b>54,516</b>	<b>▲</b>	<b>0.04%</b>
Imprumuturi	21,903,860	32,432,440	31,456,630	11.45%	-975,810	▼	-3.01%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	2,018,476	1,195,151	388,904	0.14%	-806,247	▼	-67.46%
Datorii privind impozitul amanat	11,041,869	11,142,757	11,142,757	4.06%	0	—	0.00%
Venituri in avans	10,464,617	24,475,344	23,438,964	8.54%	-1,036,381	▼	-4.23%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>45,428,822</b>	<b>69,245,692</b>	<b>66,427,255</b>	<b>24.19%</b>	<b>-2,818,437</b>	<b>▼</b>	<b>-4.07%</b>
Datorii comerciale	36,092,659	30,928,649	32,447,925	11.82%	1,519,276	▲	4.91%
Imprumuturi	44,571,655	49,411,862	41,729,498	15.20%	-7,682,365	▼	-15.55%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,694,633	1,709,000	1,643,627	0.60%	-65,373	▼	-3.83%
Venituri in avans	31,676	16,798	84,079	0.03%	67,281	▲	400.52%
Alte datorii	1,862,779	1,397,039	2,103,228	0.77%	706,189	▲	50.55%
<b>Total datorii curente</b>	<b>84,253,402</b>	<b>83,463,348</b>	<b>78,008,356</b>	<b>28.41%</b>	<b>-5,454,992</b>	<b>▼</b>	<b>-6.54%</b>
<b>Total datorii</b>	<b>129,682,224</b>	<b>152,709,040</b>	<b>144,435,611</b>	<b>52.59%</b>	<b>-8,273,429</b>	<b>▼</b>	<b>-5.42%</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>261,157,097</b>	<b>282,837,881</b>	<b>274,618,968</b>	<b>100.00%</b>	<b>-8,218,913</b>	<b>▼</b>	<b>-2.91%</b>

In semestrul I an 2016 **activele pe termen lung** detin 79.21 % din activele societatii, inregistrand o crestere cu 2,855,065 lei , respectiv de 1.33% fata de inceputul anului.

Active pe termen lung	30.06.2016	% in total ATL	% in total Active	30.06.2016 vs.31.12.2015
Imobilizari corporale	150,354,265	69.12%	54.75%	1.71%
Investitii imobiliare	44,094,993	20.27%	16.06%	0.68%
Imobilizari necorporale	226,318	0.10%	0.08%	19.18%

Active financiare	22,863,010	10.51%	8.33%	0.00%
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>217,538,585</b>	<b>100.00%</b>	<b>79.21%</b>	<b>1.33%</b>

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

· Constructii (inclusiv amenajari și modernizari)	:	772,112 lei
· Utilaje și instalații de lucru	:	2,625,386 lei
· Mobilier și aparatură birotică	:	42,124 lei

Intrările de mijloace fixe în sem.I 2016 au avut următoarele destinații : CP7-Compounduri : 2,316,213 lei; CP3 – Polietilena: 881,883 lei; CP5- PSE: 66,819 lei; Administrativ și alte sectoare: 174,709 lei.

Iesirile de imobilizări corporale în semestrul I an 2016 la pret de înregistrare au fost de 61,201 lei (casari) , iar la valoare netă de 8,646 lei.

Investitiile imobiliare au următoarea structură:

Investiții imobiliare	Terenuri	Constructii	Total
Iasi	27,233,467	8,547,293	35,780,760
Buzau	2,026,350	1,883,666	3,910,016
Stefanesti	1,935,851	2,468,365	4,404,216
<b>Total</b>	<b>31,195,668</b>	<b>12,899,325</b>	<b>44,094,993</b>

**Activele financiare** detin o pondere de 8.33% în total active, și de 10.51% în total active pe termen lung.

La 30.06.2016, S.C. ROMCARBON S.A. detinea acțiuni la alte companii în valoare de 23,540,137 lei, astfel:

Societate	Total numar acțiuni	Valoare nomin ala (lei)	Capital social (lei)	Nr.de acțiuni detinute	Valoarea achizitiei/i nvestitiei	Procent de detinere (%)
RECYPLAT LTD CIPRU	26,000	4.3521	113,154	26,000	20,857,287	100.0000%
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH			110,138		110,138	100.0000%
RC ENERGO INSTALL SRL	200	10	2,000	200	15,112	100.0000%
INFO TECH SOLUTIONS SRL	200	10	2,000	198	1,980	99.0000%
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	200	4,032	806,400	198	1,639,232	99.0000%
GREENSORT RECYCLING SRL	4,000	10	40,000	2,040	20,400	51.0000%
YENKI SRL	32,800	10	328,000	10,934	100,000	33.3354%
ASOCIATIA ECOLOGICA GREENLIFE (Non-Profit Organization)				1,200	400	33.3333%
ECO PACK MANAGEMENT SA	144,600	10	1,446,000	36,670	586,625	25.3596%
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO.LTD	2,889,993			139,000	203,963	3.0889%
REGISTRUL MIORITA SA	10,500	10	105,000	398	5,000	3.7905%
<b>TOTAL</b>					<b>23,540,137</b>	

La data de 31.12.2014 constatandu-se o depreciere a unor active financiare s-au facut ajustari pentru pierderea de valoare a acestor active. La 31.12.2015 s-au mentinut urmatoarele ajustari:

Societate	Cota de detinere	Ajustare
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH	100.00%	110,138
GREENSORT RECYCLING SRL	51.00%	738
YENKI SRL	33.34%	11,989
ECO PACK MANAGEMENT SA	25.36%	554,262
<b>Total</b>		<b>677,127</b>

**Activele curente** detin 20.79% din activele totale inregistrand o scadere de 11,073,978 lei, respectiv de 16.25 % fata de inceputul anului.

Active curente	30.06.2016	% in total AC	% in Total Active	30.06.2016 vs.31.12.2015
Stocuri	21,309,987	37.33%	7.76%	3.95%
Creante comerciale	32,320,172	56.62%	11.77%	-4.83%
Sume de incasat de natura financiara de la parti afiliate	619,116	1.08%	0.23%	0.00%
Impozite de recuperat	69,197	0.12%	0.03%	-84.26%
Alte active	349,659	0.61%	0.13%	-4.66%
Numerar si echivalente de numerar	2,412,253	4.23%	0.88%	-81.28%
<b>Total</b>	<b>57,080,383</b>	<b>100.00%</b>	<b>20.79%</b>	<b>-16.25%</b>

**Datoriile totale** ale societatii detin 52.59% din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o scadere de 8,273,429 lei fata de inceputul anului, respectiv de 5.42%.

La 30.06.2016 situatia imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Banca	Tipul facilitatii	Moneda	Valoare initiala	Sold la 30.06.2016		Scadenta
				in euro	in lei	
UniCredit Bank	Linie de credit	EUR	€ 3,450,000	€ 3,254,417	14,713,220 lei	02/07/2017
UniCredit Bank	Linie de credit	EUR	€ 2,500,000	€ 2,321,438	10,495,221 lei	04/07/2017
BRD GSG	Linie de credit	EUR	€ 2,550,000	€ 2,310,043	10,443,703 lei	30/09/2016
BRD GSG	Credit investitii (I)	EUR	€ 2,058,000	€ 875,745	3,959,242 lei	01/03/2018
BRD GSG	Credit investitii (II)	EUR	€ 1,000,000	€ 689,618	3,117,762 lei	03/09/2022
BRD GSG	Credit investitii (III)	EUR	€ 3,153,160	€ 2,515,020	11,370,407 lei	03/02/2022
UniCredit Bank	Credit investitii - CCE 2015	EUR	€ 3,042,240	€ 2,967,420	13,415,705 lei	04/12/2023
<b>TOTAL Credite in euro</b>			<b>€ 17,753,400</b>	<b>€ 14,933,700</b>	<b>67,515,260 lei</b>	
Eximbank SA	Credit investitii	RON	6,142,500 lei		5,670,868 lei	20/06/2022
<b>Total credite in lei</b>			<b>6,142,500 lei</b>		<b>5,670,868 lei</b>	
<b>Total expunere</b>					<b>73,186,128 lei</b>	

In luna ianuarie 2016, SC Romcarbon SA a rambursat creditul punte in valoare de 2,074,003 Eur si Facilitatea pentru TVA in valoare de 1,219,561 lei contractate cu UniCredit Bank SA pentru derularea proiectului de investitii co-finantat din Fondul European de Dezvoltare Regionala - Axa Prioritară 1 :,

Dezvoltarea firmei ROMCARBON S.A prin dotarea cu noi echipamente”in cadrul Programului Operațional Sectorial Creșterea Competitivității Economice (POS CCE) 2007-2013 - Axa Prioritară 1 - Un sistem inovativ și ecoeficient de producție - Domeniul de intervenție D1.1. „Investiții productive și pregătirea pentru competiția pe piață a întreprinderilor, în special a IMM – uri, Operațiunea - Sprijin pentru consolidarea și modernizarea sectorului productiv prin investiții tangibile și intangibile.’

In luna iulie 2016 s-au semnat cu UniCredit Bank SA actele aditionale de prelungire a liniilor de credit acordate de UniCredit Bank SA pe o perioada de 12 luni, respectiv iulie 2017.

De asemenea, in luna iulie 2016 s-a semnat cu UniCredit Bank SA un contract de credit pe termen lung (scadenta iulie 2023) in valoare de 3,200,000 lei pentru finantarea achizitiei unui imobil (teren + constructii) in suprafata de 1,554.48 m.p. teren si 1,504.48 m.p. constructie aferenta, situat in Iasi, Calea Chisinaului, nr.27-29.

Imprumaturile pe termen scurt au urmatoarea componenta :

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala	Sold la 30.06.2016		Scadenta
			in euro	in lei	
UniCredit Bank SA	Linie de credit	€ 3,450,000	€ 3,254,417	14,713,220 lei	02/07/2017
UniCredit Bank SA	Linie de credit	€ 2,500,000	€ 2,321,438	10,495,221 lei	04/07/2017
BRD	Linie de credit	€ 2,550,000	€ 2,310,043	10,443,703 lei	30/09/2016
<b>Total Credite pe termen scurt</b>		<b>€ 8,500,000</b>	<b>€ 7,885,898</b>	<b>35,652,144 lei</b>	

Imprumaturile pe termen lung au urmatoarea componenta :

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala	Sold la 30.06.2016		<12luni	> 12 luni
			in euro	in lei		
BRD GSG	Credit investitii (I)	€ 2,058,000	€ 875,745	3,959,242 lei	2,375,545 lei	1,583,697 lei
BRD GSG	Credit investitii (II)	€ 1,000,000	€ 689,618	3,117,762 lei	188,955 lei	2,928,806 lei
BRD GSG	Credit investitii (III)	€ 3,153,160	€ 2,515,020	11,370,407 lei	2,036,491 lei	9,333,917 lei
UniCredit Bank SA	Credit investitii - CCE 2015	€ 3,042,240	€ 2,967,420	13,415,705 lei	531,217 lei	12,884,487 lei
Eximbank SA	Credit investitii			5,670,868 lei	945,145 lei	4,725,723 lei
<b>Total Credite pe termen lung</b>			<b>€ 7,047,803</b>	<b>37,533,983 lei</b>	<b>6,077,353 lei</b>	<b>31,456,630 lei</b>

Imprumaturile bancare au fost garantate cu ipoteci si gajuri asupra unor cladiri, mijloace fixe, cu cesiuni de creante, cu bilete la ordin precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

**Datoriile curente ale societatii**, reprezentand 54.01% din total datorii si 28.41% din Total Capitaluri si Datorii, au inregistrat o scadere de 5,454,992 lei fata de 31.12.2015, respectiv de 6.54%, si au urmatoarea structura :

Datorii curente	30.06.2016	% in Total Datorii curente	% in total datorii	30.06.2016 vs.31.12.2015
Datorii comerciale	32,447,925	41.60%	22.47%	4.91%
Imprumuturi	41,729,498	53.49%	28.89%	-15.55%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,643,627	2.11%	1.14%	-3.83%
Venituri in avans	84,079	0.11%	0.06%	400.52%

Alte datorii	2,103,228	2.70%	1.46%	50.55%
<b>Total</b>	<b>78,008,356</b>	<b>100.00%</b>	<b>54.01%</b>	<b>-6.54%</b>

**Datoriile pe termen lung** au o pondere in Total Capitaluri si Datorii de 24.19% inregistrand o scadere de 2,818,437 lei, respectiv cu 4.07%, fata de inceputul anului.

Datorii pe termen lung	30.06.2016	% in Total Datorii pe termen lung	% in total datorii	30.06.2016 vs.31.12.2015
Imprumuturi	31,456,630	47.36%	21.84%	-3.01%
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	388,904	0.59%	0.27%	-67.46%
Datorii privind impozitul amanat	11,142,757	16.77%	7.74%	0.00%
Venituri in avans	23,438,964	35.29%	16.27%	-4.23%
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>66,427,255</b>	<b>100.00%</b>	<b>46.12%</b>	<b>-4.07%</b>

**Capitalurile proprii** detin 47.41% din Total Capitaluri si Datorii, inregistrand o crestere cu 54,516 lei fata de inceputul anului si au urmatoarea structura:

Capitaluri proprii	30.06.2016	30.06.2016 vs.31.12.2015
Capitalul social subscris si varsat(reprezentand contravaloarea unui numar de 264,122,096 actiuni la valoare nominala de 0.1 lei pe actiune)	26,412,210	0.00%
Prime de capital	2,182,283	0.00%
Rezerve	53,281,020	-0.18%
Rezultat reportat	48,307,845	0.31%
<b>Total capitaluri</b>	<b>130,183,357</b>	<b>0.04%</b>

#### b).SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

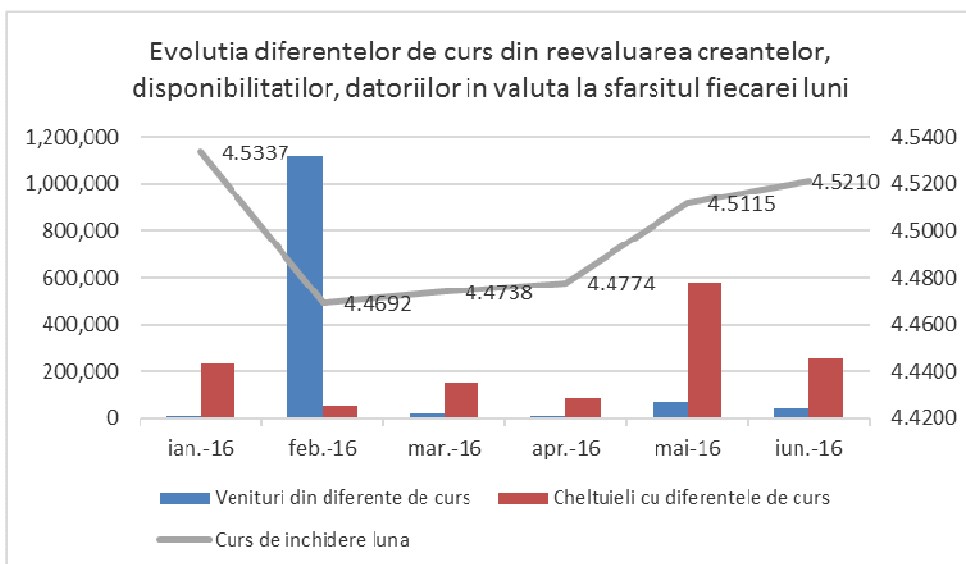
Indicator	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016	2016 vs.2015
Vanzari nete	80,160,431	87,297,447	89,840,618	▲ 2,543,171
Venituri din investitii *	33,247,081	7,107,180	2,134,841	▼ - 4,972,339
Alte castiguri sau pierderi	1,528,331	141,675	92,365	▼ - 49,310
Variatia stocurilor	1,259,922	1,416,718	2,105,127	▲ 688,410
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	-63,880,313	-67,285,612	-66,993,132	▼ - 292,480
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	-3,662,306	-3,494,065	-4,650,139	▲ 1,156,074
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	-7,281,108	-8,963,851	-10,910,708	▲ 1,946,857
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	-2,099,049	-2,115,430	-2,552,640	▲ 437,210
Costul net al finantarii	-1,420,984	-1,012,120	-1,148,989	▲ 136,869
Alte venituri	590,734	587,589	1,036,381	▲ 448,792
Alte cheltuieli	-4,892,596	-5,501,988	-6,463,237	▲ 961,249
<b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	<b>33,550,143</b>	<b>8,177,543</b>	<b>2,490,486</b>	<b>▼ - 5,687,057</b>
Impozit pe profit	-65,857	-439,598	-190,932	▼ - 248,666
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>33,484,286</b>	<b>7,737,945</b>	<b>2,299,554</b>	<b>▼ - 5,438,391</b>
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0	— -
<b>Total rezultat global</b>	<b>33,484,286</b>	<b>7,737,945</b>	<b>2,299,554</b>	<b>▼ - 5,438,391</b>

In indicatorul « Venituri din investitii » sunt inregistrate urmatoarele :



Indicator	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016
Venituri din chirii	1,266,269	1,309,258	1,257,448
Venituri din dobanzi	34,695	8,567	8,277
Venituri din dividende - Recyplat	30,459,240	4,698,777	0
Venituri din dividende - Yenki	1,877	0	0
Venituri din dividende - Energo Install SRL	0	0	250,000
Venituri din dividende - Infotech Solutions	0	100,579	124,116
Venituri din dividende - LivingJumbo Industry	1,485,000	990,000	495,000
<b>Total</b>	<b>33,247,081</b>	<b>7,107,180</b>	<b>2,134,841</b>

**Nota:** In conformitate cu OMF nr. 1286/2012 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata se efectueaza lunar evaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii. Din reevaluarea disponibilitatilor, creantelor si datoriilor in valuta in semestrul I an 2016 s-au inregistrat diferente favorabile de 1,263,798 lei (venituri financiare din diferente de curs valutare) si diferente nefavorabile de 1,356,781 lei (cheltuieli financiare din diferente de curs valutare), rezultand astfel o pierdere de 92,982 lei.



Cifra de afaceri a avut in ultimii 3 ani urmatoarea structura:

Structura cifrei de afaceri	6 luni 2014		6 luni 2015		6 luni 2016		2016 vs.2015	
	Valoare	% in total	Valoare	% in total	Valoare	% in total		
Venituri din vanzari de produse finite	47,991,609	58.94%	53,285,894	60.14%	57,383,209	62.99%	▲	7.69%
Venituri din vanzari de semifabricate	320,741	0.39%	108,756	0.12%	44,281	0.05%	▼	-59.28%
Venituri din prestari servicii	45,630	0.06%	107,901	0.12%	164,019	0.18%	▲	52.01%
Venituri din vanzari de marfuri	30,477,754	37.43%	32,451,480	36.62%	30,777,259	33.78%	▼	-5.16%
Venituri din inchirieri	1,266,269	1.56%	1,309,258	1.48%	1,257,448	1.38%	▼	-3.96%
Venituri din alte activitati	1,324,696	1.63%	1,343,415	1.52%	1,471,850	1.62%	▲	9.56%
<b>Total, din care:</b>	<b>81,426,700</b>	<b>100.00%</b>	<b>88,606,704</b>	<b>100.00%</b>	<b>91,098,066</b>	<b>100.00%</b>	<b>▲</b>	<b>2.81%</b>
~intern	70,671,017	86.79%	74,327,818	83.89%	72,320,856	79.39%	▼	-2.70%
~extern	10,755,682	13.21%	14,278,885	16.11%	18,777,209	20.61%	▲	31.50%

Nota: Cifra de afaceri cuprinde indicatorul "Vanzari nete" din Contul de Profit si Pierdere, la care se adauga "Venituri din inchirieri" care sunt generate de investitiile imobiliare.

## Indicatori economico-financiari

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

Indicator	30.06.2015	30.06.2016
Profit net	7,737,945	2,299,554
Cheltuieli cu taxele si impozitele (+)	439,598	190,932
Cheltuieli cu dobanzile (+)	812,464	965,595
<b>EBIT</b>	<b>8,990,007</b>	<b>3,456,081</b>
Cheltuieli cu amortizarea (+)	3,494,065	4,650,139
Venituri din subventii pentru investitii (-)	587,589	1,036,381
<b>EBITDA</b>	<b>11,896,482</b>	<b>7,069,839</b>

### 1 Indicatori de profitabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2015	30.06.2016
a)	EBITDA in total vanzari	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 100$	13.43%	7.76%
b)	EBITDA in capitaluri proprii	$\frac{\text{EBITDA}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	9.05%	5.43%
c)	Rata profitului brut	$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	9.23%	2.73%

### 2 Indicatori de lichiditate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2015	30.06.2016
a)	Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	0.81	0.73
b)	Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	$\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0.59	0.46

### 3 Indicatori de risc

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2015	30.06.2016
a)	Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat TL}}{\text{Capitaluri proprii}}$	0.18	0.24
b)	Rata de acoperire a dobanzii	$\frac{\text{EBIT}}{\text{Cheltuieli cu dobanzile}}$	11.07	3.58

### 4 Indicatori de activitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2015	30.06.2016
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	$\frac{\text{Sold mediu creante clienti}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 180$	68	65
b)	Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	$\frac{\text{Sold mediu datorii furnizori}}{\text{Cifra de Afaceri}} \times 180$	66	63

### 5 Indicatori de rentabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2015	30.06.2016
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	$\frac{\text{Rezultat net}}{\text{Active totale}} \times 100$	2.96%	0.84%
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	$\frac{\text{Rezultat net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	5.89%	1.77%

c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	Rezultat net	x 100	8.73%	2.52%
		Cifra de Afaceri			

### **1.1c)SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Numerarul si echivalentul de numerar in perioada de raportare a inregistrat o scadere cu 10,476,582 lei fata de 01.01.2016.

Situatia comparativa privind fluxurile de numerar este redata in tabelul de mai jos.

<b><u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</u></b>	<b><u>30/06/2015</u></b>	<b><u>31/12/2015</u></b>	<b><u>30/06/2016</u></b>
<i>Numerar net generat / utilizat din activitati operationale (de exploatare)( A )</i>	859,573	5,306,193	4,401,220
<b><u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</u></b>			
<i>Numerar net generat / utilizat din activitati de investitii ( B )</i>	-8,445,314	-37,271,538	-6,218,822
<b><u>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</u></b>			
<i>Numerar net generat / utilizat din activiti de finantare ( C )</i>	7,615,879	35,293,969	-8,658,980
<b><u>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR(A+B+C)</u></b>	<b>30,139</b>	<b>3,328,624</b>	<b>-10,476,582</b>
<b><u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</u></b>	<b>9,560,212</b>	<b>9,560,212</b>	<b>12,888,835</b>
<b><u>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</u></b>	<b>9,590,350</b>	<b>12,888,835</b>	<b>2,412,253</b>

## **2. Analiza activitatii societatii comerciale**

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

## **3. Schimbari care afecteaza capitalul și administrarea societatii comerciale**

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

3.2. Nu este cazul

La 30.06.2016 Structura actionariatului SC Romcarbon SA, conform Depozitarul Central SA era:

<b>Actionar</b>	<b>Numar actiuni</b>	<b>% proprietate</b>
LIVING PLASTIC INDUSTRY S.R.L.	86,774,508	32.85%
JOYFUL RIVER LIMITED	54,195,089	20.52%

ROMANIAN INVESTMENT FUND	20,337,983	7.70%
BRAICONF SA	15,000,000	5.68%
STICHTING BEWAARDER OVERLEVINGSFONDS	13,500,000	5.11%
FONDUL DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT NN/NN PENSII S.A.F.P.A.P. S.A.	7,610,000	2.88%
Alte persoane Juridice	15,796,070	5.98%
Alte persoane fizice	50,908,446	19.27%
<b>Total</b>	<b>264,122,096</b>	<b>100.00%</b>

#### 4. Tranzactii semnificative

In semestrul I 2016 au fost derulate tranzactii cu partile afiliate, astfel:

Denumire societate	Valoare vanzari Sem.I 2016 (fara TVA)	Achizitii Sem.I 2016 (fara TVA)
ECO PACK MANAGEMENT SRL	44,966 RON	- RON
INFO TECH SOLUTION SRL BUZAU	11,569 RON	278,732 RON
LIVINGJUMBO INDUSTRY SA	12,112,047 RON	580,131 RON
NEXT ECO RECICLYNG S.A.	64,893 RON	74,260 RON
ROMCARBON DEUTSCHLAND EURO	- RON	33,476 RON
RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	51,991 RON	1,237,802 RON
YENKI SRL BUZAU	707 RON	- RON
<b>Total</b>	<b>12,286,171 RON</b>	<b>2,204,401 RON</b>

Mentionam ca situatiile financiare ale societatii la 30.06.2016 nu au fost auditate.

Presedinte C.A.,  
Hung Ching Ling


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

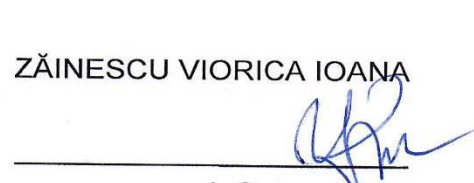
## DECLARAȚIE

Subsemnații, **HUNG CHING LING**- în calitate de Președinte C.A., **ANDREI RADU**-în calitate de Director General și **ZĂINESCU VIORICA-IOANA**, în calitate de Director Financiar, la S.C. ROMCARBON S.A. Buzau, cu sediul în Buzău, str. Transilvaniei nr. 132, județul Buzău, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Buzau sub nr. J10/83/1991, cod unic de înregistrare R 1158050, declarăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la 30.06.2016 care a fost întocmită în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară – O.M.F.P. nr. 1286/2012- oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a contului de profit și pierdere ale S.C. ROMCARBON S.A. și că raportul Consiliului de Administrație conținând informațiile prevăzute în anexa nr. 31 la Regulamentul C.N.V.M. nr. 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare prezintă în mod corect și complet informațiile despre S.C. ROMCARBON S.A.

Data astăzi, 12.08.2016

HUNG CHING LING  
  
L.S.  


ANDREI RADU  
  
L.S.

ZĂINESCU VIORICA IOANA  
  
L.S.