

S.C. ROMCARBON S.A.

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

PENTRU SEMESTRUL I - 2015

INTOCMITE IN CONFORMITATE CU

STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE

FINANCIARA

CUPRINS RAPORT SEMESTRIAL

PENTRU 30 IUNIE 2015

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Situatia rezultatului global pentru perioada inchisă la 30 iunie 2015

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

	30-Iunie-14 RON	30-Iunie-15 RON
Vanzari nete	80,160,431	87,297,447
Venituri din investitii	33,247,081	7,107,180
Alte castiguri sau pierderi	1,528,331	141,675
Variatia stocurilor	4,614,688	4,316,813
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(67,235,079)	(70,185,707)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(3,662,306)	(3,494,065)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(7,281,108)	(8,963,851)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(2,099,049)	(2,115,430)
Costul net al finantarii	(1,420,984)	(1,012,120)
Venituri din subventii	590,734	587,589
Alte cheltuieli	(4,892,596)	(5,501,988)
 Profit (pierdere) inaintea impozitarii	 33,550,143	 8,177,543
Impozit pe profit	-	(439,598)
Profit (pierdere) net	(65,857)	7,737,945
Alte elemente ale rezultatului global		
Total rezultat global	33,484,286	7,737,945
 Rezultat pe actiune	 0.1268	 0.0293
Numarul actiunilor	264,122,096	264,122,096

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura _____

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura _____

**INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR**

Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura _____

ROMCARBON S.A.

Situația poziției financiare încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	01-ian-15 RON	30-iun-15 RON
Active pe termen lung		
Imobilizari corporale	113,254,098	123,542,313
Investiții imobiliare	46,317,533	46,322,184
Imobilizari necorporale	209,289	134,873
Active financiare	22,919,676	22,932,608
Total active pe termen lung	182,700,596	192,931,978
Active curente		
Stocuri	18,104,794	18,892,366
Creante comerciale și alte creante	29,399,410	37,693,127
Sume de incasat de natură financiară de la parti afiliate	635,099	1,090,579
Impozite de recuperat	131,401	77,750
Alte active	246,451	880,947
Numerar și echivalente de numerar	9,560,212	9,590,350
Active imobilizate detinute în vederea vânzării	-	-
Total active curente	58,077,367	68,225,119
Total activ	240,777,963	261,157,097
Capitaluri proprii și datorii		
Capital și rezerve		
Capital social	26,412,210	26,412,210
Prime de capital	2,182,283	2,182,283
Rezerve	49,418,796	49,184,125
Rezultat reportat	47,730,966	53,696,255
Total capitaluri	125,744,255	131,474,873
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi	14,842,699	21,903,860
Leasinguri financiare și alte datorii purtatoare de dobândă	2,705,112	2,018,476
Datorii privind impozitul amanat	11,041,869	11,041,869
Venituri în avans	11,052,206	10,464,617
Total datorii pe termen lung	39,641,886	45,428,822
Datorii curente		
Datorii comerciale	28,900,848	36,092,659
Imprumuturi	42,801,193	44,571,655
Leasinguri financiare și alte datorii purtatoare de dobândă	1,588,642	1,694,633
Venituri în avans	8,320	31,676
Alte datorii	2,092,819	1,862,779
Total datorii curente	75,391,822	84,253,402
Total datorii	115,033,708	129,682,224
Total capitaluri și datorii	240,777,963	261,157,097

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura _____

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura _____

INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR

Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

Semnătura _____



Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru perioada inchisa la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Prime de capital	Rezerve de reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
01 Ian/2015	<u>26,412,210</u>	<u>2,182,283</u>	<u>45,185,034</u>	<u>3,070,320</u>	<u>1,163,442</u>	<u>47,730,966</u>	<u>125,744,255</u>
Reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-	-
Distribuite de dividende	-	-	-	-	-	(2,007,328)	(2,007,328)
Profitul net al perioadei	-	-	-	-	-	7,737,945	7,737,945
Transfer intre conturi de capital	-	-	(234,671)	-	-	234,671	-
30/iun/2015	<u>26,412,210</u>	<u>2,182,283</u>	<u>44,950,363</u>	<u>3,070,320</u>	<u>1,163,442</u>	<u>53,696,255</u>	<u>131,474,873</u>



ADMINISTRATOR Numele și prenumele : HUNG CHING LING
 Semnătura _____

DIRECTOR FINANCIAR Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA
 Semnătura _____

DIRECTOR GENERAL Numele și prenumele : ANDREI RADU
 Semnătura _____

**Situatia fluxurilor de numerar pentru perioada inchisata la 30 iunie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

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

FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	30/06/2014	31/12/2014	30/06/2015
Numerar net generat/Utilizat din activitati operationale (de exploatare) (A)	3,527,534	8,277,257	859,573
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
Numerar net generat /utilizat din activitati de investitii (B)	29,170,529	30,449,366	-8,445,314
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
Numerar net generat /utilizat din activitati de finantare (C)	-38,932,021	-38,474,077	7,615,879
CRESTEREA NETTA DE NUMERAR SI ECHIVALENTA DE NUMERAR(A+B+C)	-6,233,957	252,546	30,138
NUMERAR SI ECHIVALENTA DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	9,307,666	9,307,666	9,560,212
NUMERAR SI ECHIVALENTA DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	3,073,708	9,560,212	9,590,350

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 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Vanzari nete

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Vânzări din produse finite	48,374,851	53,428,191
Venituri din vânzarea mărfurilor	30,415,254	32,416,019
Venituri din servicii prestate	45,630	109,822
Alte venituri	1,324,696	1,343,415
Total	80,160,431	87,297,447

Venituri din investitii

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	1,266,269	1,309,258
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	34,695	8,567
Dividende primite din participatii	31,946,117	5,789,355
Total	33,247,081	7,107,180

Alte castiguri sau pierderi si alte venituri

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Venituri din penalitati percepute	41,368	8,424
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilizarilor	42,320	736
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	1,374,640	93,328
Castig / (pierdere) din cedarea investitiilor financiare	(45,900)	(190)
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	110,000	31,335
Alte castiguri	5,903	8,042
Alte pierderi	-	-
Total	1,528,331	141,675

Cheltuieli cu materiile prime si consumabile

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Materii prime consumate	32,395,896	33,082,997
Costul marfurilor vandute	29,767,337	31,870,247
Cheltuieli cu energia si apa	3,779,995	3,806,444
Cheltuieli cu materiale consumabile	1,291,851	1,426,020
Total	67,235,079	70,185,707

Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Total cheltuiala cu amortizarea	3,662,306	3,494,065
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	3,562,985	3,383,617
Amortizarea imobilizarilor necorporale	99,321	110,448
Total	3,662,306	3,494,065

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada închelată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Cheltuieli cu beneficiile angajatilor

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Cheltuieli privind salariile angajatilor	7,281,108	8,578,315
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	2,099,049	2,115,430
Tichete de masa	-	385,536
Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor	9,380,157	11,079,281

Costul net al finantarii

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	1,278,093	812,464
Comisioane bancare si costuri asimilate	142,891	199,656
Total costuri de finantare	1,420,984	1,012,120

Alte cheltuieli

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Cheltuieli privind transportul si logistica	1,691,090	1,963,094
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terți	1,639,681	2,068,059
Cheltuieli de protocol si marketing	396,704	218,153
Cheltuieli cu reparatiile	310,843	354,640
Cheltuieli cu impozite si taxe	323,296	316,441
Pierderi din creante	-	22,347
Cheltuieli privind asigurarile	127,613	117,570
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	75,089	68,625
Cheltuieli cu deplasari	62,176	122,465
Cheltuieli privind chirii	221,184	213,509
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	9,969	12,428
Cheltuieli privind amenzile si penalitatile	399	4,475
Alte cheltuieli	34,552	20,182
Total alte cheltuieli	4,892,596	5,501,988

Impozit pe profit

	30-iun-14 RON	30-iun-15 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	65,857	439,598
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
Total	65,857	439,598

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

IMOBILIZARI CORPORALE

COST	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs și avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
Sold la 1 ianuarie 2015	54,489,512	17,430,566	64,983,211	1,230,235	2,512,753	140,646,278
Intăriți iesiri	-	429,411 (7,520)	293,078 (44,204)	67,729 -	13,661,119 (772,821)	14,451,337 (824,545)
Sold la 30 iunie 2015	54,489,512	17,852,457	65,232,085	1,297,964	15,401,051	154,273,070
AMORTIZARE CUMULATĂ						
AMORTIZARE CUMULATĂ	Terenuri	Clădiri	Utilaje și echipament	Instalații și obiecte de mobilier	Imobilizări corporale in curs și avansuri	Total
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
Sold la 1 ianuarie 2015	-	(1,815,407)	(25,055,314)	(521,459)	-	(27,392,180)
Cheftiulata cu amortizarea Reduceri din iesiri de active		(710,564) 836	(2,631,600) 44,204	(41,452) -		(3,383,616) 45,040
Sold la 30 iunie 2015	-	(2,525,135)	(27,642,710)	(562,911)	-	(30,730,757)
VALOAREA NETA CONTABILĂ						
VALOAREA NETA CONTABILĂ	54,489,512	15,327,322	37,589,375	735,053	15,401,051	123,542,313
La 30 iunie 2015						

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

INVESTITII IMOBILIARE

Sold la 1 ianuarie 2015	46,317,533
--------------------------------	-------------------

Intrări, din care:	4,651
Iesiri, din care:	-
Reduceri din reevaluare	-

Sold la 30 iunie 2015	46,322,184
------------------------------	-------------------

ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE

	Licențe	Alte imobilizări necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	RON	RON	RON	RON
Sold la 1 ianuarie 2015	544,520	513,971	-	1,058,491
Intrări	36,032	-	-	36,032
Transferuri				-
Iesiri	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2015	580,552	513,971	-	1,094,523

Amortizarea cumulată

Sold la 1 ianuarie 2015	(412,811)	(436,391)	-	(849,202)
Cheltuiala cu amortizarea	(45,350)	(65,098)		(110,448)
Eliminări din vânzare de active	-	-		-
Sold la 30 iunie 2015	(458,161)	(501,489)	-	(959,650)

VALOAREA NETA CONTABILA

La 30 iunie 2015	122,391	12,482	-	134,873
-------------------------	----------------	---------------	---	----------------

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE

Detaliiile privind investițiile în filiale și asociații ai Societății sunt după cum umează:

Numele investiției	Activitatea de bază	Locul înființării și al operațiunilor	%	30-iunie-15 lei
Recyplat LTD Cipru	Exercitarea de activități și de afaceri a consultantilor lucraři de instalări sanitare, de încalzire și de aer (cod CAEN 4322)	Nicosia	100%	20.857.287
RC Energo Install SRL	Prelucrarea datelor, administrarea de pagini web și activități complexe(cod CAEN 6311)	Buzau	100%	15.112
Info Tech Solutions SRL	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	99%	1.980
Living Jumbo Industry SA	Alte activități referitoare la sănătatea umană (cod CAEN 8690)	Buzau	99%	1.639.232
Taipei Cimeco SRL	Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor și profilelor din material plastic(cod CAEN 2221)	Buzau	60%	491.040
Polymasters Chemicals SA	Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi nca (cod CAEN 8299)	Buzau	60%	79.800
Eco Pack Management SA	Scopul asociației e de a reprezenta, promova și susține interesele patronale și profesionale ale membrilor sai	București	25,36%	586.625
Asociația Ecologică Greenlife (Non-Profit Organization)	Activități ale bazeelor sportive(cod CAEN 9311)	Buzau	33,33%	400
Yenki SRL	Comerçul cu produse finite din material plastic, reciclarea materialelor plastice și cumpărarea de deseuri din material plastic	Buzau	33,34%	100.000
Registrul Miorita SA		Cluj	3,79%	5.000
Romcarbon Deutschland GmbH		Germania	100%	110.138
Kang Yang Biotechnology CO. LTD	Fabricarea de produse benefice sănătății omului	Taiwan	4,81%	203.963
TOTAL			24.110.977	
Ajustări privind deprecierea activelor financiare			(1.178.369)	
Total			22.932.608	

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

STOCURI

	30-iun-14	30-iun-15
Materii prime	10,346,588	10,022,408
Alte consumabile	1,659,159	1,797,660
Obiecte de inventar	138,523	137,925
Ambalaje	76,144	113,505
Produse finite	2,454,392	3,013,617
Productie neterminata	1,454,763	1,710,906
Semifabricate	1,024,661	1,547,567
Produse reziduale	1,853	3,080
Marfuri	605,497	556,885
Avansuri pentru cumpărari de stocuri	7,554	764,139
Provizioane pentru stocuri depreciate	(775,326)	(775,326)
Total	16,993,808	18,892,366

CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE

	30-iun-14	30-iun-15
Creante comerciale	35,445,274	39,179,785
Provizioane clienți incerti	(1,416,716)	(1,494,225)
Taxe de recuperat	1,772	544
Alte creante	13,028	7,022
Subvenții de primit	-	-
Avansuri platite	-	-
Total	34,043,358	37,693,127

NUMERAR SI CONTURI BANCARE

	30-iun-14	30-iun-15
Conturi la banchi	3,041,111	9,542,745
Casa în numerar	32,597	47,085
Echivalente de numerar	-	520
Total	3,073,708	9,590,350

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

ALTE ACTIVE CURENTE

	30-iun-14	30-iun-15
Cheltuieli în avans	285,280	825,809
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	37,216	55,138
Total	322,496	880,947

CAPITALUL EMIS

	30-iun-14	30-iun-15
264,122,096 acțiuni ordinare achitate integral (2013: 264,122,096), Valoarea unei acțiuni este 0,1 RON	26,412,210 lei	26,412,210 lei
Total	26,412,210 lei	26,412,210 lei

IMPRUMUTURI

Imprumuturi - componenta pe termen scurt

	30-iun-14	30-iun-15
Linie credit Euro – BRD	7,301,715	10,649,553
Credit investitii Euro (I) - NBG Malta	2,480,889	
Credit investitii Euro (II) - NBG Malta	2,130,082	
Credit investitii Euro - BRD	2,305,135	4,365,681
Credit investitii Euro - BCR		
Facilitate TVA în lei- BCR		
Unicredit Tiriac (linie de credit)	15,135,150	26,617,321
Unicredit Tiriac (credit obiect)	10,014,558	
UniCredit Tiriac Credit puncte		2,939,100
Linie credit Euro- BCR		
Total	39,367,529	44,571,655

Imprumuturi - componenta pe termen lung

	30-iun-14	30-iun-15
Credit investitii Euro (I) - NBG Malta	5,995,481	
Credit investitii Euro (II) - NBG Malta	5,147,700	
Credit investitii Euro - BRD	6,147,027	17,698,686
Credit investitii Euro - UniCredit Tiriac		4,205,174
Total	17,290,208	21,903,860

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

ÎMPRUMUTURI (CONTINUARE)

La 30.06.2015 situația imprumuturilor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Banca	Tipul facilitării	Moneda	Suma initială	Sold la 30.06.2015	Scadenta
			in euro	in lei	
UniCredit Tiriac	Linie de credit	EUR	€ 3,450,000	€ 3,450,000	15,433,575 lei 02/07/2015
UniCredit Tiriac	Linie de credit	EUR	€ 2,500,000	€ 2,499,999	11,183,746 lei 04/07/2015
BRD GSG	Linie de credit	EUR	€ 2,550,000	€ 2,380,586	10,649,553 lei 30/09/2015
BRD GSG	Credit investiții (I)	EUR	€ 2,058,000	€ 1,401,191	6,268,230 lei 01/03/2018
BRD GSG	Credit investiții (II)	EUR	€ 1,000,000	€ 565,575	2,530,098 lei 03/09/2022
BRD GSG	Credit investiții (III)	EUR	€ 3,153,160	€ 2,965,472	13,266,039 lei 03/02/2022
UniCredit Tiriac	Credit investiții - CCE 2015	EUR	€ 3,042,240	€ 940,019	4,205,174 lei 04/12/2023
UniCredit Tiriac	Credit puncte - CCE 2015	EUR	€ 2,133,369	€ 657,002	2,939,100 lei 31/03/2016
TOTAL Credite in euro			€ 19,886,769	€ 14,859,845	66,475,515 lei
UniCredit Tiriac	Facilitate TVA - CCE 2015	RON	3,000,000 lei	-	0 lei 31/03/2016

Nota : In luna iulie au fost semnate acte aditionale de prelungire a linilor de credit acordate de UniCredit Tiriac Bank pe o perioada de 12 luni, respectiv iulie 2016.

Imprumuturile pe termen scurt totalizeaza 8,987,568 Euro si au urmatoarea componenta :

Banca	Tipul facilitării	Moneda	Suma initială	Sold la 30.06.2015
			in euro	in lei
UniCredit Tiriac	Linie de credit	EUR	€ 3,450,000	€ 3,450,000
UniCredit Tiriac	Linie de credit	EUR	€ 2,500,000	€ 2,499,999
BRD GSG	Linie de credit	EUR	€ 2,550,000	€ 2,380,586
UniCredit Tiriac	Credit puncte - CCE 2015	EUR	€ 2,133,369	€ 657,002
TOTAL Credite in euro			€ 10,633,369	€ 8,987,588
				40,205,974 lei

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

Imprumuturile pe termen lung totalizeaza 5,872,257 Euro si sunt defalcate astfel :

Banca	Tipul facilitatii	Suma initiala in euro	Sold la 30.06.2015 in lei	Termen scurt	Termen lung
BRD GSG	Credit investitii (I)	€ 2.058,000	€ 1.401,191	6,268,230 lei	2.350,586 lei
BRD GSG	Credit investitii (II)	€ 1.000,000	€ 565,575	2,530,098 lei	- lei
BRD GSG	Credit investitii (III)	€ 3,153,160	€ 2,965,472	13,266,039 lei	2,015,095 lei
UniCredit Tiriac	Credit investitii - CCE 2015	€ 3,042,240	€ 940,019	4,205,174 lei	- lei
TOTAL credite in euro		€ 9,253,400	€ 5,872,257	26,269,541 lei	4,365,681 lei
Imprumuturile bancare au fost garantate cu ipoteci si gajuri asupra unor cladirii, mijloace fixe, cu cesiuni de creante, cu bilete la ordin precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.					

In luna ianuarie 2015 Romcarbon a rambursat din surse proprii creditul de investitii contractat cu Banca Romaneasca – NBG Malta, a carui scadenta era 30/11/2017, avand un sold la data rambursarii de 3,065,572 Eur.

SC Romcarbon a angajat un credit de investitii de la BRD GSG SA in valoare de 3,153,160 Eur rambursabil in 84 de rate lunare a 37,538 Eur fiecare, prima rata fiind achitata in luna februarie 2015.

In luna iunie 2015, pentru finantarea 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 Operational Sectorial Creșterea Competitivitatii 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 - urii, Operațiunea - Sprijin pentru consolidarea și modernizarea sectorului productiv prin investiții tangibile și intangibile.”, SC Romcarbon SA a semnat cu UniCredit Tiriac Bank urmatoarele contracte de credit:

Banca	Tipul facilitatii	Moneda	Suma initiala	Scadenta
UniCredit Tiriac	Credit investitii - CCE 2015	EUR	€ 3,042,240	04/12/2023
UniCredit Tiriac	Credit puncte - CCE 2015	EUR	€ 2,133,369	31/03/2016
UniCredit Tiriac	Facilitate TVA - CCE 2015	RON	3,000,000 lei	31/03/2016
UniCredit Tiriac	Credit neangajant emitere Scrisoare garantie - CCE 2015	RON	5,295,908 lei	31/03/2016

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Alte datorii

	30-iun-14	30-iun-15
Datorii fata de angajati	558,966	608,647
Datorii aferente contributiilor salariale	503,095	527,201
Alte datorii fiscale	679,040	726,931
Dobanzi de platit	-	-
	1,741,101	1,862,779

DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

Datorii comerciale	29,065,584	32,864,782
Alte datorii	2,007,951	3,015,579
Estimari privind facturile de primit	68,734	99,461
Avansuri primite	79,621	112,837
Total	31,221,890	36,092,659

OBLIGAȚII DE LEASING FINANCIAR**Datorii de leasing financiar**

	30-iun-14	30-iun-15
De plata intr-o perioada mai mica de 1 an	1,548,186	1,694,633
De plata intr-o perioada mai mare de 1 an	3,468,167	2,018,476
Total	5,016,353	3,713,109

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE

In semestrul I 2015 au fost derulate tranzacții cu partile afiliate, astfel: TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE (continuare)

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii		Achiziții de bunuri si servicii		Sold clienti		Sold furnizori	
	6 luni 2014	6 luni 2015	6 luni 2014	6 luni 2015	30-iun-14	30-iun-15	30-iun-14	30-iun-15
ECO PACK MANAGEMENT SA	52,639	41,214	25,143	26,167	56,766	2,105	6,241	5,911
INFO TECH SOLUTION SRL BUZAU	18,585	19,727	185,193	247,570	0	0	24,684	93,282
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	15,135,780	16,108,666	278,420	303,135	7,336,953	9,127,225	101,720	120,611
POLYMASTER CHEMICALS SA	0	0	0	0	0	0	0	0
ROMCARBON DEUTSCHLAND EURO	0	0	566,319	760,498	0	0	-36,216	-43,947
RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	52,044	59,112	534,386	914,600	28,184	0	99,614	202,522
TAIPEI CIMEO SRL	15,817	11,401	0	0	2,317	2,909	96	885
TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	0	0	0	0	0	0	0	0
YENKI SRL BUZAU	4,977	7,856	806	0	0	0	1,000	0
LIVING PLASTIC INDUSTRY SA	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	15,279,842	16,247,974	1,590,267	2,251,971	7,424,220	9,132,239	197,139	379,264

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Indicatori economico-financiari

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

1 Indicatori de profitabilitate		Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
Nr. Crt.	Indicator			
a)	EBITDA în total vânzări	EBITDA Cifra de Afaceri	x 100	46.54% 13.43%
b)	EBITDA în capitaluri proprii	EBITDA Capitaluri proprii	x 100	30.81% 9.05%
c)	Rata profitului brut	Profit Brut Cifra de afaceri	x 100	41.20% 9.23%
d)	Rata rentabilității capitalurilor	Profit net Capitaluri proprii	x 100	27.22% 5.89%

2 Indicatori de lichiditate

Nr. Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Indicatorul lichidității curente	Active curente Datorii curente	0.76	0.81
b)	Indicatorul lichidității imediate(testul acid)	Active curente-Stocuri Datorii curente	0.53	0.59

3 Indicatori de risc

Nr. Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Indicatorul gradului de îndatorare	Capital imprumutat TL Capitaluri proprii	0.17	0.18
b)	Rata de acoperire a dobanzii	EBIT Cheltuieli cu dobanzile	27.25	11.07

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 iunie 2015
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

4 Indicatori de activitate

Nr. Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante clienti	x 180	73 68
		Cifra de Afaceri		
b)	Viteza de rotatie a datorilor comerciale	Sold mediu datorii furnizori	x 180	65 66
		Cifra de Afaceri		

5 Indicatori de rentabilitate

Nr. Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.06.2013	30.06.2014
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net Active totale	x 100	13.94% 2.96%
		Rezultat net Capitaluri proprii	x 100	27.22% 5.89%
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net Cifra de Afaceri	x 100	41.12% 8.73%
c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)			

INTOCMIT,
DIRECTOR FINANCIAR
Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA

ADMINISTRATOR
Numele și prenumele: HUNG CHING LING

Semnătura

Semnătura

DIRECTOR GENERAL
Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura

