

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

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE**

**PENTRU TRIMESTRUL III - 2014**

**INTOCMITE IN CONFORMITATE CU**

**STANDARDELE INTERNATIONALE DE RAPORTARE**

**FINANCIARA**

**CUPRINS RAPORT TRIMESTRIAL**

**PENTRU 30 SEPTEMBRIE 2014**

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

## Situatia rezultatului global pentru perioada inchisă la 30 septembrie 2014

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

	30-sep-13 RON	30-sep-14 RON
Vanzari nete	100,078,107	119,621,862
Venituri din investitii	3,967,048	33,892,725
Alte castiguri sau pierderi	(627,687)	1,133,966
Variatia stocurilor	565,215	1,732,018
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	(78,668,060)	(93,839,907)
Cheltuieli cu deprecierea si amortizarea activelor	(4,819,501)	(5,547,271)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(9,055,665)	(11,159,377)
Cheltuieli cu contributiile privind asigurarile si protectia sociala	(2,555,303)	(3,188,334)
Costul net al finantarii	(2,294,015)	(2,071,436)
Venituri din subventii	891,902	885,966
Alte cheltuieli	(8,500,504)	(7,463,879)
 <b>Profit (pierdere) inaintea impozitarii</b>	 <b>(1,018,463)</b>	 <b>33,996,333</b>
Impozit pe profit	-	(144,521)
<b>Profit (pierdere) net</b>	<b>(1,018,463)</b>	<b>33,851,812</b>
Alte elemente ale rezultatului global		
<b>Total rezultat global</b>	<b>(1,018,463)</b>	<b>33,851,812</b>
 Rezultat pe actiune	 (0.0039)	 0.1282
<b>Numarul actiunilor</b>	<b>264,122,096</b>	<b>264,122,096</b>

ADMINISTRATOR  
Numele și prenumele : HUNG CHING LING

Semnătura \_\_\_\_\_

DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele : ANDREI RADU

Semnătura \_\_\_\_\_

INTOCMIT,  
DIRECTOR FINANCIAR  
Numele și prenumele : ZAIINESCU VIORICA

Semnătura \_\_\_\_\_



**ROMCARBON S.A.**

**Situatia pozitiei financiare inchisata la 30 septembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)**

	01-ian-14 RON	30-sep-14 RON
<b>Active pe termen lung</b>		
Imobilizari corporale	115,730,546	112,327,941
Investitii imobiliare	45,934,052	45,967,794
Imobilizari necorporale	339,167	216,233
Active financiare	24,125,945	24,080,045
<b>Total active pe termen lung</b>	<b>186,129,710</b>	<b>182,592,013</b>
<b>Active curente</b>		
Stocuri	15,719,338	19,543,026
Creante comerciale si alte creante	31,926,260	30,968,390
Sume de incasat de natura financiara de la partile afiliate	-	14,885
Impozite de recuperat	18,839	-
Alte active	262,596	400,575
Numerar si echivalente de numerar	9,307,666	3,690,197
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	-	-
<b>Total active curente</b>	<b>57,234,699</b>	<b>54,617,073</b>
<b>Total activ</b>	<b>243,364,409</b>	<b>237,209,086</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	49,242,206	47,665,876
Rezultat reportat	12,697,983	47,122,461
<b>Total capitaluri</b>	<b>90,534,682</b>	<b>123,382,830</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi	21,095,797	15,647,731
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	3,791,346	3,059,808
Datorii privind impozitul amanat	10,570,635	10,570,635
Venituri in avans	12,593,199	11,707,234
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>48,050,977</b>	<b>40,985,408</b>
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	27,599,072	28,959,730
Imprumuturi primite de la parti afiliate	31,277,371	-
Imprumuturi	42,869,851	40,201,260
Leasinguri financiare si alte datorii purtatoare de dobanda	1,408,860	1,546,368
Venituri in avans	41,603	16,641
Alte datorii	1,581,993	2,116,849
<b>Total datorii curente</b>	<b>104,778,750</b>	<b>72,840,848</b>
<b>Total datorii</b>	<b>152,829,727</b>	<b>113,826,256</b>
<b>Total capitaluri si datorii</b>	<b>243,364,409</b>	<b>237,209,086</b>

**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 \_\_\_\_\_



**Situată modificărilor capitalurilor proprii pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Prime de capital	Reserve de reevaluare	Reserve legale	Alte rezerve	Rezultat reportat	Total
01/ian/2014	<u>26,412,210</u>	<u>2,182,283</u>	<u>45,942,571</u>	<u>1,259,658</u>	<u>2,039,977</u>	<u>12,697,983</u>	<u>90,534,682</u>
Reevaluarea immobilizilor corporale	-	-	-	-	(1,003,664)	-	(1,003,664)
Distribuire de dividende	-	-	-	-	-	33,851,812	33,851,812
Profitul net al perioadei	-	-	(572,666)	-	-	572,666	-
Transfer între conturi de capital	-	-	-	-	-	-	-
30/sept/2014	<u>26,412,210</u>	<u>2,182,283</u>	<u>45,369,905</u>	<u>1,259,658</u>	<u>1,036,313</u>	<u>47,122,461</u>	<u>123,382,830</u>

ADMINISTRATOR  
 Numele și prenumele : JUNG CHING LING  
 Semnătura \_\_\_\_\_

DIRECTOR FINANCIAR  
 Numele și prenumele : ZAINESCU VIORICA  
 Semnătura \_\_\_\_\_

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

ROMCARBON S.A.  
 2, strada Comercială  
 Buzău



Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**Vanzari nete**

	30-sep-13	30-sep-14
	RON	RON
Vânzări din produse finite	63,236,791	74,622,703
Venituri din vânzarea mărfurilor	34,305,906	43,041,334
Venituri din servicii prestate	118,839	61,726
Alte venituri	2,416,571	1,896,099
<b>Total</b>	<b>100,078,107</b>	<b>119,621,862</b>

**Venituri din investitii**

	30-sep-13	30-sep-14
	RON	RON
Venituri din inchirierea investitiilor imobiliare	2,838,564	1,887,372
Venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare	88,611	44,352
Dividende primite din participatii	1,039,873	31,961,001
<b>Total</b>	<b>3,967,048</b>	<b>33,892,725</b>

**Alte castiguri sau pierderi si alte venituri**

	30-sep-13	30-sep-14
	RON	RON
Venituri din penalitati percepute	151,357	59,641
Castig / (pierdere) din vanzarea imobilizarilor	3,520	42,320
Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar	(806,133)	947,552
Castig / (pierdere) din cedarea investitiilor financiare	-	(45,900)
Castig / (pierdere) din variatia provizioanelor	7,406	113,395
Alte castiguri	16,163	16,958
Alte pierderi	-	-
<b>Total</b>	<b>(627,687)</b>	<b>1,133,966</b>

**Cheltuieli cu materiile prime si consumabile**

	30-sep-13	30-sep-14
	RON	RON
Materii prime consumate	37,676,193	44,376,157
Costul mărfurilor vândute	33,149,136	42,092,589
Cheltuieli cu energia si apa	6,216,050	5,344,037
Cheltuieli cu materiale consumabile	1,626,681	2,027,125
<b>Total</b>	<b>78,668,060</b>	<b>93,839,907</b>

**Cheltuieli cu depreciera si amortizarea activelor**

	30-sep-13	30-sep-14
	RON	RON
Total cheltuiala cu amortizarea	4,819,501	5,547,271
<i>Din care:</i>		
Deprecierea mijloacelor fixe	4,686,384	5,397,828
Amortizarea imobilizarilor necorporale	133,117	149,443
<b>Total</b>	<b>4,819,501</b>	<b>5,547,271</b>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**Cheltuieli cu beneficiile angajatilor**

	30-sep-13 RON	30-sep-14 RON
Cheltuieli privind salariile angajatilor	9,055,665	11,159,377
Cheltuieli cu contributia societatii la asigurarile sociale	2,555,303	3,188,334
Tichete de masa	-	-
<b>Total cheltuieli cu beneficiile angajatilor</b>	<b>11,610,968</b>	<b>14,347,711</b>

**Costul net al finantarii**

	30-sep-13 RON	30-sep-14 RON
Cheltuieli cu dobanzile bancare si de leasing	2,054,129	1,831,473
Comisioane bancare si costuri asimilate	239,886	239,963
<b>Total costuri de finantare</b>	<b>2,294,015</b>	<b>2,071,436</b>

**Alte cheltuieli**

	30-sep-13 RON	30-sep-14 RON
Cheltuieli privind transportul si logistica	2,099,360	2,692,573
Alte cheltuieli privind serviciile prestate de terti	4,518,852	2,408,936
Cheltuieli de protocol si marketing	342,607	527,874
Cheltuieli cu reparatiile	321,368	478,922
Cheltuieli cu impozite si taxe	468,106	484,252
Pierderi din creante	-	-
Cheltuieli privind asigurarile	195,013	183,529
Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile	79,284	111,202
Cheltuieli cu deplasari	29,032	94,756
Cheltuieli privind chiriile	375,656	326,407
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	20,542	20,749
Cheltuieli privind amenzile si penalitatatile	227	1,706
Alte cheltuieli	50,457	132,973
<b>Total alte cheltuieli</b>	<b>8,500,504</b>	<b>7,463,879</b>

**Impozit pe profit**

	30-sep-13 RON	30-sep-14 RON
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	144,521
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>144,521</b>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

## IMOBILIZARI CORPORALE

COST	Instalații și obiecte de mobilier			Imobilizări corporale in curs si avansuri		
	Terenuri		Clădiri	Utilaje și echipament	Total	
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
Sold la 1 ianuarie 2014	<u>54,489,512</u>	<u>17,070,891</u>		<u>62,462,704</u>	<u>1,198,700</u>	<u>136,243,245</u>
Întrări	-	230,640		2,637,389	39,299	5,032,825
Iesiri	-	(155)		(318,229)	-	(3,259,457)
Sold la 30 sept. 2014	<u>54,489,512</u>	<u>17,301,376</u>		<u>64,781,864</u>	<u>1,237,999</u>	<u>205,862</u>
AMORTIZARE CUMULATĂ	Instalații și obiecte de mobilier			Imobilizări corporale in curs si avansuri		
	Terenuri		Clădiri	Utilaje și echipament	Total	
	RON	RON	RON	RON	RON	RON
Sold la 1 ianuarie 2014	-	-				
Cheltuiala cu amortizarea				<u>(20,072,588)</u>	<u>(440,110)</u>	<u>(20,512,698)</u>
Reduceri din ieșiri de active				(1,355,974)	(3,973,834)	(5,397,828)
Sold la 30 sept. 2014	-			<u>(1,355,974)</u>	<u>(23,824,569)</u>	<u>(508,130)</u>
VALOAREA NETA CONTABILĂ						
La 30 sept. 2014	<u>54,489,512</u>	<u>15,945,402</u>		<u>40,957,295</u>	<u>729,869</u>	<u>205,862</u>
						112,327,940

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**INVESTITII IMOBILIARE**

<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>45,934,052</b>
--------------------------------	-------------------

Intrări, din care:	33,742
Cresteri din reevaluare	-
Iesiri, din care:	-
Reduceri din reevaluare	-

<b>Sold la 30 sept. 2014</b>	<b>45,967,794</b>
------------------------------	-------------------

**ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE**

	Licențe	Alte imobilizări necorporale	Imobilizari necorporale in curs	Total
Cost	RON	RON	RON	RON
<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>474,381</b>	<b>513,971</b>	<b>-</b>	<b>988,352</b>
Intrări	26,712	-	-	26,712
Transferuri				-
Iesiri	(811)	-	-	(811)
<b>Sold la 30 sept. 2014</b>	<b>500,282</b>	<b>513,971</b>	<b>-</b>	<b>1,014,253</b>

**Amortizarea cumulată**

<b>Sold la 1 ianuarie 2014</b>	<b>(342,990)</b>	<b>(306,195)</b>	<b>-</b>	<b>(649,185)</b>
Cheltuiala cu amortizarea	(51,796)	(97,647)	-	(149,443)
Eliminări din vânzare de active	608	-	-	608
<b>Sold la 30 sept. 2014</b>	<b>(394,178)</b>	<b>(403,842)</b>	<b>-</b>	<b>(798,020)</b>

**VALOAREA NETA CONTABILA**

<b>La 30 sept. 2014</b>	<b>106,104</b>	<b>110,129</b>	<b>-</b>	<b>216,233</b>
-------------------------	----------------	----------------	----------	----------------

**Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014**  
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

#### **ALTE IMOBILIZARI FINANCIARE**

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

Numele investiției	Activitatea de bază	Locul înființării și al operațiunilor	30-sept-14	RON
RECYPLAT LTD CIPRU	Exercitarea de activități și de afaceri a consultantilor	Nicosia	20,857,287	
RC ENERGO INSTALL SRL	Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer (cod CAEN 4322)	Buzau	1,990	
INFO TECH SOLUTIONS SRL	Prelucrarea datelor, administrarea de pagini web și activități conexe (cod CAEN 6311)	Buzau	1,980	
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (cod CAEN 2222).	Buzau	1,639,232	
TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	Activități de consultanță pentru afaceri și management (cod CAEN 7022).	Buzau	190	
TAIPEI CIMEO SRL	Alte activități referitoare la sănătatea umana (cod CAEN 8690)	Buzau	491,040	
POLYMASTERS CHEMICALS SA	Fabricarea placilor, foliilor,tuburilor și profilelor din material plastic (cod CAEN 2221)	Buzau	79,800	
ECO PACK MANAGEMENT SA	Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi nca (cod CAEN 8299)	București	586,625	
ASOCIAȚIA ECOLOGICA GREENLIFE (Non-Profit Organization)	Scopul asociației e de a reprezenta, promova și sustine interesele patronale și profesionale ale membrilor sai	Buzau	400	
YENKI SRL	Activități ale bazeilor sportive (cod CAEN 9311)	Buzau	82,000	
GREENSORT RECYCLING SRL	Recuperarea materialelor reciclabile sortate (cod CAEN 3832)	București	20,400	
Registrul Miorita SA	Alte intermedieri financiare n.c.a.(cod CAEN 6499)	Cluj	5,000	
ROMCARBON DEUTSCHLAND GmbH	Comerțul cu produse finite din material plastic, reciclarea materialelor plastice și cumpărarea de deseuri din material plastic	Germania	110,138	
KANG YANG BIOTECHNOLOGY CO. LTD	fabricarea de produse benefice sanatatii omului	Taiwan	203,963	
		<b>TOTAL</b>	<b>24,080,045</b>	

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

**STOCURI**

	<b>30-sep-13</b>	<b>30-sep-14</b>
Materii prime	9,136,678	12,634,305
Alte consumabile	1,410,484	1,669,550
Obiecte de inventar	110,948	105,550
Ambalaje	41,591	78,026
Produse finite	1,711,347	2,498,694
Productie neterminata	1,291,910	1,465,322
Semifabricate	444,089	1,296,376
Produse reziduale	2,308	1,894
Marfuri	273,152	129,159
Avansuri pentru cumparari de stocuri	456,035	439,476
Provizioane pentru stocuri depreciate	(775,326)	(775,326)
 <b>Total</b>	<b>14,103,216</b>	<b>19,543,026</b>

**CREANȚE COMERCIALE ȘI ALTE CREANȚE**

	<b>30-sep-13</b>	<b>30-sep-14</b>
Creante comerciale	32,136,801	32,211,568
Provizioane clienti incerti	(755,057)	(1,413,321)
Taxe de recuperat	66,505	158,633
Alte creante	9,304	11,509
 <b>Total</b>	<b>31,457,553</b>	<b>30,968,390</b>

**NUMERAR SI CONTURI BANCARE**

	<b>30-sep-13</b>	<b>30-sep-14</b>
Conturi la banchi	6,819,172	3,659,263
Casa in numerar	26,350	30,934
Echivalente de numerar	-	-
 <b>Total</b>	<b>6,845,522</b>	<b>3,690,197</b>

**ALTE ACTIVE CURENTE**

	<b>30-sep-13</b>	<b>30-sep-14</b>
Cheltuieli in avans	297,890	304,174
Avansuri acordate furnizorilor de servicii	15,045	96,401
 <b>Total</b>	<b>312,935</b>	<b>400,575</b>

**CAPITALUL EMIS**

	<b>30-sept-13</b>	<b>30-sept-14</b>
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
 <b>Total</b>	<b>26,412,210 lei</b>	<b>26,412,210 lei</b>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

## REZERVE

	30-sep-13 RON	30-sep-14 RON
Rezerve legale, din care:		
<i>Efectul de inflatare aferent rezervelor legale conform IAS 29 conform tranzitiei la standardele IFRS</i>	1,257,051	1,259,658
Alte rezerve, din care:		
<i>Efectul de inflatare aferent altor rezerve conform IAS 29 conform tranzitiei la standardele IFRS</i>	150,141	1,036,313
Rezerve din reevaluare (P)	2,039,977	303,101
	74,945,343	45,369,905
<b>Total</b>	<b>78,242,371</b>	<b>47,665,876</b>

## IMPRUMUTURI

## Imprumuturi - componenta pe termen scurt

	30-sep-13	30-sep-14
Linie credit Euro – BRD	11,362,878	8,437,047
Credit investitii Euro (I) - NBG Malta	2,522,397	2,494,687
Credit investitii Euro (II) - NBG Malta	2,165,721	2,141,929
Credit investitii Euro - BRD		2,317,956
Credit investitii Euro - BCR	2,248,557	
Unicredit Tiriac (linie de credit)	15,388,380	15,219,330
Unicredit Tiriac (credit obiect)	6,518,780	9,590,311
<b>Total</b>	<b>40,206,713</b>	<b>40,201,260</b>

## Imprumuturi - componenta pe termen lung

	30-sep-13	30-sep-14
Credit investitii Euro (I) - NBG Malta	7,987,591	5,405,156
Credit investitii Euro (II) - NBG Malta	6,858,118	4,640,848
Credit investitii Euro - BRD	-	5,601,727
Credit investitii Euro - BCR	7,869,951	-
<b>Total</b>	<b>22,715,660</b>	<b>15,647,731</b>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

#### ÎMPRUMUTURI (CONTINUARE)

La 30.09.2014 situația creditelor bancare angajate de S.C. ROMCARBON S.A. este urmatoarea:

Banca	Tipul facilității	Moneda	Suma initială	Sold la 30.09.2014	
				in euro	in lei
UniCredit Tiriac	Linie de credit	euro	€ 3,450,000	€ 3,450,000	15,219,330 lei
UniCredit Tiriac	Credit obiect	euro	€ 2,500,000	€ 2,173,984	9,590,311 lei
Banca Românească-NBG Malta	Credit pentru investiții(I)	euro	€ 5,300,000	€ 1,790,779	7,899,843 lei
Banca Românească-NBG Malta	Credit pentru investiții(II)	euro	€ 3,750,000	€ 1,537,557	6,782,778 lei
BRD	Linie de credit	euro	€ 2,550,000	€ 1,912,555	8,437,047 lei
BRD	Credit investiții	euro	€ 2,058,000	€ 1,795,277	7,919,683 lei
<b>TOTAL Credite in euro</b>			<b>€ 19,608,000</b>	<b>€ 12,660,151</b>	<b>55,848,992 lei</b>

Creditele pe termen scurt totalizeaza 7,536,539 Euro si au urmatoarea componența :

Banca	Tipul facilității	Suma initială	Sold la 30.09.2014	
			in euro	in lei
UniCredit Tiriac	Linie de credit	€ 3,450,000	€ 3,450,000	15,219,330 lei
UniCredit Tiriac	Credit obiect	€ 2,500,000	€ 2,282,781	10,070,258 lei
BRD	Linie de credit	€ 2,550,000	€ 1,912,555	8,437,047 lei
<b>Total</b>		<b>€ 8,500,000</b>	<b>€ 7,536,539</b>	<b>33,246,688 lei</b>

Creditele pe termen lung totalizeaza 5,123,612 Euro si sunt defalcate astfel :

Banca	Tipul facilității	Sold la 30.09.2014		Termen scurt	Termen lung
		in euro	in lei		
Banca Românească-NBG Malta	Credit pentru investiții(I)	€ 1,790,779	7,899,843 lei	2,494,687 lei	5,405,156 lei
Banca Românească-NBG Malta	Credit pentru investiții(II)	€ 1,537,557	6,782,778 lei	2,141,929 lei	4,640,848 lei
BRD GSG	Credit investiții	€ 1,795,277	7,919,683 lei	2,317,956 lei	5,601,727 lei
<b>Total</b>		<b>€ 5,123,612</b>	<b>22,602,304 lei</b>	<b>6,954,572 lei</b>	<b>15,647,731 lei</b>

Creditele bancare au fost garantate cu ipotece imobiliare si mobiliare asupra unor cladirii, echipamente si utilaje, cu cesiuni de creante precum si cu cesiuni ale cash-flow-ului din Banci.

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
 (toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

	30-sep-13	30-sep-14
Datorii fata de angajati	470,403	547,652
Datorii aferente contributiilor salariale	459,763	513,742
Alte datorii fiscale	566,031	1,055,455
Dobanzi de platit	-	-
	<b>1,496,197</b>	<b>2,116,849</b>

#### DATORII COMERCIALE ȘI ALTE DATORII

	30-sep-13	30-sep-14
Datorii comerciale	23,137,396	26,703,838
Alte datorii	1,959,777	2,001,397
Estimari privind facturile de primit	336,751	94,156
Avansuri primite	321,925	160,339
<b>Total</b>	<b>25,755,849</b>	<b>28,959,730</b>

#### OBLIGAȚII DE LEASING FINANCIAR

##### Datorii de leasing financiar

###### Reconcilierea platilor minime de leasing la valoarea actualizată netă

	30-sep-13	30-sep-14
De plata intr-o perioada mai mica de 1 an	1,078,040	1,546,368
De plata intr-o perioada mai mare de 1 an	3,012,306	3,059,808
<b>Total</b>	<b>4,090,346</b>	<b>4,606,176</b>

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

*Imprumuturi primite de la parti afiliate*

	<u>30/09/13</u>	<u>30/09/14</u>
RECYPLAT LTD Cipru	34.484.321	-
<b>Total</b>	<b>34.484.321</b>	-

**TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE**

In luna aprilie 2014 SC Romcarbon SA a restituit imprumutul primit de la Recyplat LTD, al carui sold la 01.04.2014 era 6,888,900 Euro, sursa restituirii acestui imprumut fiind dividendele incasate de la Recyplat LTD in valoare de 6,800,000 Euro.

*Imprumuturi acordate la parti afiliate*

	<u>30/09/13</u>	<u>30/09/14</u>
ECO PACK MANAGEMENT SRL	172.951	-
<b>TOTAL</b>	<b>172,951</b>	-

Note explicative la situațiile financiare pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2014  
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)

#### TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE (continuare)

Denumire societate	Vanzari de bunuri si servicii	Achiziții de bunuri si servicii	Sold clienti	Sold furnizori
	9 luni 2013	9 luni 2014	30-sep-13	30-sep-14
ECO PACK MANAGEMENT SA	87,554	70,558	34,886	42,470
INFO TECH SOLUTION SRL BUZAU	41,045	28,030	208,820	270,426
LIVING JUMBO INDUSTRY SA	21,022,432	24,391,894	706,614	432,538
ROMCARBON DEUTSCHLAND EURO	0	0	42,682	893,686
RC ENERGO INSTALL SRL BUZAU	102,569	76,273	1,022,796	778,326
SIGUREC INTERNATIONAL SA BUZAU	0	0	0	993
TAIPEI CIMEO SRL	21,465	23,418	0	431
TOTAL COMMERCIAL MANAGEMENT SRL	221,800	0	2,167,354	0
YENKI SRL BUZAU	15,427	7,519	806	806
<b>TOTAL</b>	<b>21,512,640</b>	<b>24,597,692</b>	<b>4,183,959</b>	<b>2,418,253</b>
			<b>8,200,328</b>	<b>8,337,120</b>
				<b>334,545</b>
				<b>320,857</b>

## Indicatori economico-financiari

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

### 1 Indicatori de profitabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.09.2013	30.09.2014
a)	EBITDA in total vanzari	EBITDA Cifra de Afaceri	x 100	4.82% 33.32%
		EBITDA Capitaluri proprii	x 100	4.36% 32.82%
c)	Rata profitului brut	Profit Brut Cifra de afaceri	x 100	-0.99% 27.98%
		Profit net Capitaluri proprii	x 100	-0.89% 27.44%
d)	Rata rentabilitatii capitalurilor	Profit net Capitaluri proprii	x 100	-0.89% 27.44%

### 2 Indicatori de lichiditate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.09.2013	30.09.2014
a)	Indicatorul lichiditatii curente	Active curente	0.51	0.75
		Datorii curente		
b)	Indicatorul lichiditatii imediate(testul acid)	Active curente-Stocuri	0.38	0.48
		Datorii curente		

### 3 Indicatori de risc

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.09.2013	30.09.2014
a)	Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	0.23	0.15
		Capitaluri proprii		
b)	Rata de acoperire a dobanzii	EBIT	0.50	19.56
		Cheltuieli cu dobanzile		

### 4 Indicatori de activitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.09.2013	30.09.2014
a)	Viteza de rotatie a creantelor comerciale	Sold mediu creante clienti Cifra de Afaceri	x 270	89 70
		Capitaluri proprii		
b)	Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Sold mediu datorii furnizori Cifra de Afaceri	x 270	74 63
		EBIT		

### 5 Indicatori de rentabilitate

Nr.Crt.	Indicator	Mod de calcul	30.09.2013	30.09.2014
a)	Rata rentabilitatii economice(ROA)	Rezultat net Active totale	x 100	-0.38% 14.27%
		Capitaluri proprii		
b)	Rata rentabilitatii financiare(ROE)	Rezultat net Capitaluri proprii	x 100	-0.89% 27.44%
		Rezultat net		
c)	Rata rentabilitatii comerciale(ROS)	x 100	-0.99%	27.86%

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 \_\_\_\_\_

