

**RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021**

Denumirea societatii comerciale: CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI

Sediul social : Onesti, strada Industriilor nr. 3, judet Bacau

Telefon: 0234/302100

Fax: 0234/302102

Cod unic de înregistrare: RO 960322

Nr. de ordine în Registrul Comerțului: J04/493/1991

Cod LEI : 549300FCIHJZOG56WD36

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti - Categoria Standard, Simbol CRC

Obiectul de activitate: Fabricarea altor produselor chimice anorganice de baza

Capitalul social subscris si varsat conform Registrului Comertului: 304.907.851 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: capitalul social este impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 RON/actiune

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Activitatea principala a societatii, conform codificarii CAEN, este 2013 " Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza ".

Activitatea care detine ponderea cea mai mare in venitul realizat de societate in anul 2020, conform codificarii CAEN, este 2014 " Fabricarea altor produse chimice organice de baza".

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzesti sunt:

1. **Produse macromoleculare:** polioli -polieteri pentru spume poliuretanic;
2. **Produse Clorosodice:** soda caustica solutie 50%, soda caustica fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteza, clor lichid, clor lichid imbuteliat;
3. **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcoolii, izopropilamina, metilamine ;
4. **Cloruri anorganice:** clorura de calciu solutie, clorura de calciu tehnica, clorura de var, clorura ferica;
5. **Alte produse:** apa demineralizata, acid sulfuric, apa amoniacala, clorura de clorcolina

a) Data de infiintare a societatii comerciale:

Societatea comerciala CHIMCOMPLEX a luat fiinta in anul 1990, in baza Hotararii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizare din Combinatul Petrochimic Borzesti si preluarea integrala a patrimoniului Combinatului Chimic Borzesti.

La 15 martie 1991 a fost organizata ca societate comerciala cu capital integral de stat si inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizata in anul 2003 prin semnarea contractului de vanzare-cumparare de actiuni la data de 9 iunie, societatea A2 IMPEX SRL Ploiesti preluand de la APAPS (AAAS) un numar de 63.240.247 lei, la o valoare nominala de 2,5 lei (ron), reprezentand 94,7465% din capitalul social al societatii de la acea data.

In 7 decembrie 2018 Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat de la Societatea Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuala, teren, constructii, bunuri mobile, investitii in curs) aferente instalatiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcoolii, monomer, PVC I, utilitati, parcul de vagoane, de pe platforma industriala Rm.Valcea. Valoarea tranzactiei a fost de 589.328.986 lei, fara TVA.

Pentru activitatea de la Rm. Valcea s-a infiintat Sucursala Rm. Valcea, fara personalitate juridica.

La data de 31.12.2020, capitalul social al societatii Chimcomplex SA Borzesti este de 304.907.851 lei, impartit in 304.907.851 actiuni cu valoare nominala de 1 RON/actiune, conform inregistrarilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau.

b) Descrierea achizitiilor, modernizarilor si/sau iesirilor de active din patrimoniu:

In cursul anului 2021, **la Borzesti** au fost efectuate intrari de active prin achizitii si modernizari la cladiri, constructii, utilaje, echipamente, aparate de masura si control si mijloace de transport astfel:

- cladiri si constructii speciale :	1.039.341 lei, din care :
- saleduct retur din PEHD	830.408 lei
- utilaje, echipamente, aparate de masurare si control si mijloace de transport :	6.773.099 lei, din care:
- celule 110KV	1.675.469 lei
- pompe, electropompe	626.963 lei
- rezervoare	315.558 lei
- panouri distributie	320.116 lei
- autoturisme	175.081 lei
- sistem de control distribuit	297.793 lei
- vagoane	2.341.174 lei
- locomotiva	546.869 lei

In ceea ce priveste iesirile de active din patrimoniu, in cursul anului 2021 au fost in valoare de 106.780 lei.

In cursul anului 2021 **la Sucursala Rm. Valcea** au fost puse in functiune / modernizate mijloace fixe in valoare de 3.533.813 lei din cadrul investitiilor in curs astfel:

-Instalatie apa racita, retea alimentare cu energie electrica din cadrul obiectivului de investitii "Reabilitare electrolizoare la electroliza cu membrana"	1.834.767 lei
-Echipamente tehnologice independente, mijloace de transport, aparatura birotica	1.699.046 lei

In ceea ce priveste iesirile de active din cadrul Sucursalei Rm.Valcea in cursul anului 2021, acestea se prezinta astfel :

Mijloace fixe, din care:	3.330.586 lei
-Casari mijloace fixe	1.183.658 lei
-Vagoane cisterna, transferat la Sucursala Onesti	2.146.928 lei

In cursul anului 2021 au fost platite avansuri pentru imobilizari corporale in valoare de 20.102.334 lei, din care:

-Achizitie echipamente, servicii de proiectare si executie constructii la obiectivul "Instalatie de cogenerare 49 MW"	19.194.922 lei
-Executie reactor, modernizare tablou distributie la obiectivul "Marire capacitate la instalatia propenoxid"	774.322 lei
-Proiect electric pentru alimentarea cu energie la obiectivul "Instalatie de polioli speciali"	133.090 lei

1.1.1. Elemente de evaluare generala

Principalii indicatori realizati in anul 2021 sunt :

	TOTAL	Borzesti	Rm.Valcea
			- lei -
Cifra de afaceri total , din care :	2,244,002,649	234,425,502	2,009,577,147
productia vanduta	2,207,527,570	231,606,534	1,975,921,036
din care, export	1,726,800,493	127,136,498	1,599,663,995
Venituri din exploatare	2,413,335,005	351,214,220	2,062,120,785
Cheltuieli de exploatare total, din care:	1,772,958,760	365,881,514	1,407,077,246
materii prime si materiale,	881,850,968	38,894,367	842,956,601
utilitati (energie, apa, gaz)	451,442,533	163,021,482	288,421,051
personal	176,127,012	78,646,434	97,480,578
Transport	39,413,608	13,915,218	25,498,390
amortizari	46,591,424	12,967,631	33,623,793
prestatii executate de terti	78,290,434	26,844,302	51,446,132
Rezultat din exploatare	640,376,245	(14,667,294)	655,043,538
Venituri financiare , total, din care:	15,690,059	9,352,801	6,337,258
diferente de curs valutar	8,946,573	2,828,015	6,118,558
Cheltuieli financiare total, din care:	113,005,289	10,109,578	102,895,711
dobanzi	46,010,660	331,408	45,679,252
diferente de curs	15,321,099	2,803,812	12,517,287
alte cheltuieli - servicii bancare	48,982,862	6,098,766	42,884,096
Rezultat brut	543,061,015	(15,424,071)	558,485,086
Rezultat net	485,535,941		

Cota de piata deţinută de societate:

Pe piata internă, societatea deține , pe categorii de produse, urmatoarele cote de piata :

- Clorosodice : intre 75% - 90%
- Cloruri anorganice: 77%
- Oxo-alcoolii:40%
- Polioli: intre 60% - 70%

Pe pietele externe relevante (Turcia, Bulgaria, Ungaria, Grecia, Polonia, Cehia, Slovacia)

Chimcomplex deține , pe categorii de produse , urmatoarele cote de piata :

- Clorosodice : intre 20% - 50%
- Cloruri anorganice : 30%
- Polioli : 20%

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate

Borzesti:

Produse clorosodice: soda caustica solutie si fulgi, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;

Cloruri anorganice: clorura ferica, clorura de calciu, clorura de var;

Alchilamine: metilamine, izopropilamina;

Alte produse: clorura de clorcolina

Scurta prezentare a principalelor produse fabricate:

Produse clorosodice

Soda caustica solutie se utilizeaza in industria chimica la fabricarea sapunurilor, detergentilor, ingrasamintelor chimice, agentilor de inalbire si la regenerarea schimbatorilor de ioni, in industria petrochimica la rafinarea produselor petroliere, in industria lemnului la fabricarea celulozei, in industria textila la fabricarea celofibreii si a vascozei, in industria zaharului, in industria uleiurilor pentru purificarea acestora de acizii grasi liberi, in industria metalurgica, la tratarea apei.

Soda caustica fulgi are utilizari similare cu ale sodei caustice solutie, dar are avantajul unor costuri mai mici de depozitare, manipulare si de transport.

Clorul lichid se utilizeaza in industria chimica pentru sinteze organice si anorganice, la fabricarea clor-cauciucului, la fabricarea maselor plastice, in sintezele colorantilor, pesticidelor, in industria farmaceutica, in industria celulozei si hartiei ca decolorant, in industria textile, la clorinarea apei.

Acidul clorhidric se utilizeaza in industria chimica la fabricarea sarurilor anorganice, ingrasamintelor, rasinilor si colorantilor, in industria farmaceutica, in industria metalurgica la decapari si degresari, in industria zaharului, la regenerarea rasinilor schimbatoare de ioni in statiile de demineralizare a apei.

Hipocloritul de sodiu se utilizeaza ca agent de inalbire pentru textile, celuloza si hartie, la fabricarea produselor de curatenie, detergenti, in procesele de oxidare ale produselor organice, la rafinarea petrolului, la dezinfectarea apei si sterilizarea instalatiilor sanitare.

Cloruri anorganice

Clorura ferica se utilizeaza ca defosforizant si coagulant la tratarea si epurarea apelor potabile, uzate si industriale, la tratarea suprafetelor metalice, in industria electronica la fabricarea circuitelor integrate, la polizari chimice si la galvanoplastia otelurilor inoxidabile, ca pigment pentru decorarea obiectelor ceramice.

Clorura de calciu se utilizeaza ca agent de dezghet la intretinerea drumurilor pe timp de iarna, ca agent antipraf pe drumurile neasfaltate, in industria extractiva (combaterea prafului in minerit, adaos in noroaiele de foraj), la transportul si stocarea pe timp de iarna a minereurilor ca agent antiinghet, ca agent refrigerant in tehnica frigului, ca aditiv in industria alimentara.

Clorura de var se utilizeaza in igiena publica ca agent de dezodorizare si dezinfectie, in industria celulozei si hartiei ca decolorant, in industria textile, la tratarea apei.

Alchilamine

Monometilamina se utilizeaza in sinteze organice, pentru obtinerea de insecticide, solventi, medicamente, detergenti anionici, emulgatori, coloranti, polimeri si catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare, substante fotografice.

Dimetilamina se utilizeaza in sinteze organice, pentru obtinerea de emulgatori, inhibitori de coroziune, insectofungicide, solventi, medicamente, schimbatori de ioni, fibre chimice, polimeri si catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare si substante fotografice.

Trimetilamina se utilizeaza in sinteze organice, pentru obtinerea de saruri cuaternare de amoniu, clorhidrat de colina, emulgatori, insectofungicide, solventi, medicamente, schimbatori de ioni, coloranti, detergenti, substante fotografice.

Izopropilamina se utilizeaza ca inhibitor de coroziune, la fabricarea unor coloranti, la fabricarea produselor farmaceutice si a pesticidelor.

Clorura de clorcolina – este un produs care se foloseste ca stimulator de crestere a plantelor.

Sucursala Valcea:

Pe langa produsele clorosodice: soda caustica fulgi si solutie, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu, in cadrul sucursalei se mai obtin si:

Produse macromoleculare:

Polieterii-polioli se utilizează la sinteza rășinilor poliuretanic epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumantilor, la fabricarea lubrifianților și a lichidelor de frână. Cea mai importantă utilizare a lor este fabricarea spumelor poliuretanic flexibile sau rigide. Spumele poliuretanic sunt obținute printr-un proces de spumare în bloc sau liniară.

Se folosesc în industria mobilei la tapiserii, în industria automobilelor la diverse repere (bord, volan), tapiserii auto. De asemenea, se folosesc pentru izolații termice la temperaturi joase (frigidere, camere frigorifice). Spumele poliuretanic sunt utilizate la obținerea miezului de spumă pentru panourile tip sandwich.

Produse organice de sinteză:

Propilenoxidul este utilizat în fabricarea: polieterilor-polioli pentru poliuretani, propilenglicolului, eteri glicolilor, produselor chimice speciale, lichidului de frână, a agenților pentru stingerea incendiilor, a lubrifianților sintetici în domeniul forării petrolului etc.

Propilenglicolul este utilizat în principal în obținerea de antigel, polieteri polioli, antispumanti; industria vopselurilor, lacurilor, ca solvent pentru obținerea vopselii de tipar și a detergenților de rufe, ca plastifiant pentru îmbunătățirea capacității de prelucrare a maselor plastice, în industria cosmetică și farmaceutică.

Oxo – alcoolii: -octanolul este utilizat fabricarea plastifiantilor; fabricarea lubrifianților sintetici; fabricarea agenților tensioactivi și a antispumantilor; ca solvent pentru grasimi animale, uleiuri vegetale și minerale; agent de umezire și de dispersie pentru textile;

Izobutanolul și normalbutanolul sunt utilizați în: solvenți în industria lacurilor pe baza denitroceluloza și rasini alchidice; solvent pentru fabricarea pielii artificiale; agent de extracție pentru uleiuri, medicamente, parfumuri; materie primă la fabricarea hormonilor, vitaminelor; solvent pentru lacuri cu uscare în cuptor pe baza de uree și rasini fenolice.

a) *Principalele piete de desfacere, cota detinuta de principalele produse pe aceste piete si metodele de distributie :*

Borzesti:

Principalele piete de desfacere au fost: Romania 44%, Uniunea Europeana 26,5%, extra UE 29,5%.

Sucursala Valcea:

Principalele piete de desfacere au fost: Uniunea Europeana 60%, Romania 18%, Orientul Mijlociu 10%, alte regiuni 12%.

Vanzarea produselor se face direct catre utilizatorii finali sau prin firme specializate in distributia produselor chimice.

Vanzarea produselor prin intermediul distribuitorilor asigura preluarea riscului de neplata a consumatorului final, finantarea productiei prin plati in avans, conditii logistice (mijloace auto autorizate pentru transportul marfurilor periculoase, depozite), diminuarea costurilor de vanzare pe piete geografice mai indepartate, redistribuirea produselor in cantitati reduse catre micii consumatori, prospectarea pietei și promovarea produselor.

b) Evolutia ponderii veniturilor rezultate din principalele activitati desfasurate, in totalul cifrei de afaceri realizate pe locatii:

Venituri din vanzarea produselor Borzesti	2020	2021
clorosodice	77	80,6
cloruri anorganice	11,7	9,9
alchilamine	8,6	8,5
alte produse	2,7	1

Venituri din vanzarea produselor Rm Valcea	2020	2021
clorosodice	18	11
polioli - polieteri	72	71
oxo-alcooli	0,5	13
alte venituri	9,5	5

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021, defalcata pe sectii de productie, se prezinta astfel:

	An 2021	
	VPM (mii lei)	%
LOCATIA		
Borzesti	228,303	10%
Soda M	150,871	7%
Clor	46,670	2%
Organica	22,870	1%
Cloruri anorganice	7,892	0.4%
Sucursala Rm. Valcea	2,010,741	90%
Clorosodice	216,804	10%
Polioli-Polieteri	1,505,735	67%
Oxo-alcooli	272,554	12%
Alte produse	15,648	1%
TOTAL	2,239,044	100%

Borzesti:

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021 a fost de 228,303 mii lei, fata de 211.437 mii lei in 2020.

Sucursala Rm.Valcea

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2021 a fost de 2,010,741 mii lei, fata de 921,997 mii lei in 2020.

Gradul de utilizare al capacitatilor de productie la nivelul Chimcomplex SA in anul 2021 este de :

Grupa de produse	
-polioli	91%
-Soda lichida	92%
-oxo-alcooli	65%

Chimcomplex și-a maximizat producția de polioli în 2021, atingând mai mult de 91% din capacitatea instalatiilor;

-Oxo-alcooli au avut un grad de utilizare relativ scăzut în 2021, deoarece compania a acordat prioritate utilizării propilenei în producția de polioli în timpul unei penurii pe piață a propilenei.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare

Principalii furnizori ai Chimcomplex sunt:

PRODUS	FURNIZORI
Sare solutie	Salina Tg. Ocna, Salina Rm Valcea
Soda calcinata	Solvay, Bulgaria, Sisecam Chemicals Bosnia;
Amoniac	Square Chem Bucuresti
Var industrial	Carmeuse Holding Brasov
Piatra de calcar	Mezei Trans SRL Rupea; Societatea Nationala a Sarii SA Bucuresti , Suc. Expl.Miniera Rm.Valcea;
Azot lichid	Linde Gaz Romania
Metabisulfid de sodiu	Ando Impex SRL Dej
Propilena	Litasco SA Geneva Suc.Ploiesti, HIP-Petrohemija Serbia; Rompetrol Rafinare; EMITRADEFZE UAE; OMV PETROM SA
Gaze naturale	SNGN Romgaz Medias ; MET Romania Energy SA
Energie electrica	CET Govora SA ; Renovatio Trading SRL Bucuresti; Getica 95 COM SRL, MET Romania Energy SA

Relatiile cu furnizorii au un caracter traditional si sunt procedurate in cadrul sistemului integrat de management al calitatii - mediu ISO 9001:2015, ISO 14001:2015.

1.1.4. Evaluarea activității de vanzare

a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung

Cifra de afaceri obtinuta in anul 2021, in valoare de 2.244 milioane euro, s-a dublat fata de cea din anul 2020, crestere determinata in principal de preturile de vanzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmand tendinta pe care au avut-o cotationile internationale.

Astfel, cotationile la polioli si soda caustica (produse principale ale Chimcomplex, cu pondere de 64% si respectiv 16% in valoare productiei vandute) au avut media in anul 2021 cu 57% mai mare fata de valoarea medie inregistrata in anul 2020.

O influenta semnificativa in evolutia cifrei de afaceri a avut-o si cresterea cantitatilor vandute la majoritatea produselor companiei, accentul punandu-se pe acele produse mai specializate, cu o

marja de profitabilitate ridicata. Chimcomplex a maximizat productia de polioli in 2021, atingand 91% din capacitatea de productie.

Borzesti:

Produsele de baza ale societatii sunt clorosodicele: soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu.

Celelalte grupe de produse sustin functionarea instalatiei de electroliza prin consumul direct sau indirect de clor si hidrogen.

Pe piata interna, vanzarile de produse finite au fost in valoare de 102 mil lei fiind in crestere cu circa 16% fata de anul 2020. Vanzarile interne au reprezentat in anul 2021 circa 44% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o produsele clorosodice si clorurile anorganice.

Pe piata externa, in anul 2021 livrarile de produse au crescut cu aproximativ 22% fata de anul 2020 ajungand la valoarea de 127 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2021 circa 56% din totalul vanzarilor de produse finite. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au produsele clorosodice si alchilaminele.

În anul 2021 volumul vanzarilor atat pe piata interna cat si externa a inregistrat o crestere, pe fondul revenirii cererii de produse chimice si a reluarii activitatii unor consumatori desi pe parcursul anului au fost afectati de pandemia de COVID 19.

Structura vanzarilor (in termeni de valoare) pe pietele in 2021 a fost urmatoarea:

Grupa de produse	Piata interna	Piata externa
Produse clorosodice	44%	56%
Cloruri anorganice	62%	38%
Alchilamine	25%	75%
Alte produse	60%	40%
Total	44%	56%

Evolutia vanzarilor, la Borzesti, pe pietele de desfacere, in anul 2021 comparativ cu anul 2020, este prezentata in tabelul urmator:

Grupa de produse	Piata	2020		2021	
		Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
Produse clorosodice	Piata interna	43%	48%	45%	44%
	Piata externa	57%	52%	55%	56%
Cloruri anorganice	Piata interna	52%	50%	64%	62%
	Piata externa	48%	50%	36%	38%
Alchilamine	Piata interna	21%	26%	22%	25%
	Piata externa	79%	74%	78%	75%
Alte produse	Piata interna	74%	20%	91%	60%
	Piata externa	26%	80%	9%	40%

Sucursala Rm.Valcea

Produsele de baza ale societatii sunt:

- Produse anorganice - clorosodice: *soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu*;
- Produse macromoleculare si organice de sinteza: *polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol*;
- Produse oxo-alcooli: *octanol, izo-butanol, n-butanol*.

Pe piata interna, vanzarile de produse finite au fost in valoare de 410 mil. lei. Vanzarile interne au reprezentat in 2021 un procent de 20% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o polioli-polieterii.

Pe piata externa, livrarile de produse au fost de 1.600 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2020 aproximativ 80% din totalul vanzarilor de produse. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au polioli-polieterii.

Situatia vanzarilor Chimcomplex Sucursala Rm Valcea in anul 2021 pe pietele de desfacere se prezinta astfel:

Grupa de produse	2020		2021	
	Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
POLIOLI-POLIETERI				
Piata interna	19%	18%	17%	16%
Piata externa	81%	82%	83%	84%
PRODUSE CLOROSODICE				
Piata interna	59%	55%	56%	51%
Piata externa	41%	45%	44%	49%
PRODUSE OXO				
Piata interna	0.5%	0.5%	2%	2%
Piata externa	99.5%	99.5%	98%	98%
ALTELE				
Piata interna	-	51%	-	40%
Piata externa	-	49%	-	60%

b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori.

Pe piata interna Chimcomplex SA Borzesti, in domeniul sau de activitate, a devenit producator unic, consolidandu-si pozitia pe piata, dupa achizitia activelor Oltchim SA Rm.Valcea care detine tehnologii similare de obtinere a produselor clorosodice.

Produse Clorosodice:

La nivel global, Chimcomplex detine o cota de piata redusa pentru produsele clorosodice, principale pietele de desfacere fiind piata interna si celelalte tari din Europa de Est si zona balcanica. Printre clientii cei mai importanti de soda caustica lichida sunt combinatele de alumina de la Tulcea si respectiv din Bosnia, Petrotel Lukoil, OMV Petrom, Rompetrol.

Principalii concurenti sunt Borsodchem Ungaria, Anwil Polonia, Spolana Cehia si PCC Rokita Polonia, Interchim - Grecia, Karpatneftehim - Ucraina, Donau Chemie - Austria care, direct sau prin firme de distributie, sunt prezenti pe piata din Romania.

Avand in vedere rolul important al costurilor de transport in stabilirea pretului la destinatia finala, piata tinta de export a produselor clorosodice este compusa din tari din Europa, Africa de Nord si Orientul Mijlociu.

Pentru soda caustica, pe aceste pietele exista o concurenta puternica, formata atat din firme europene, cat si din firme din Iran, Egipt, SUA si China.

Polieteri:

Capacitatea de productie a Chimcomplex, respectiv 120,000 tone/an, reprezinta circa 1% din capacitatile de productie la nivel global.

Principalele pietele de desfacere sunt Romania, Polonia, Ungaria, Turcia, Italia, Benelux, Germania, Grecia. Pe piata locala, Chimcomplex detine o cota de piata de peste 50%.

Principali concurenti pe pietele din Uniunea Europeana sunt Covestro, Shell, Dow Chemicals, Repsol, Basf si PCC Rokita. Pe pietele din afara Uniunii Europene (Turcia, Rusia, Ucraina, Serbia) concurenta este amplificata de impaturile din China, Coreea si Arabia Saudita.

Incepand cu a doua jumătate a anului in curs sau cel mai tarziu de anul viitor concurenta pe piata Europei de Est va fi amplificata de punerea in functiune a unei capacitati noi de 200 kt/an la Mol Ungaria.

Chimcomplex produce o gama variata de polieteri atat pentru spume flexibile (saltele, industria mobilei, industria auto) cat si pentru aplicatii rigide (panouri, sisteme poliuretanic) si aplicatii speciale (adezivi, acoperiri, etansari, elastomeri). Chimcomplex detine un portofoliu mare de clienti din fiecare domeniu de utilizare, neexistand o dependenta de un anumit client.

Oxo Alcooli:

Chimcomplex detine o capacitate de productie relativ mica in raport cu principalii sai concurenti europeni OXEA, Basf, Ineos, Sibur, Gazprom si Zak.

Nu exista o piata locala semnificativa pentru aceasta grupa de produse, principala utilizare fiind productia de plastifianti.

Principala piata de desfacere pentru Chimcomplex este Turcia, tara care nu are producator local si care importa lunar circa 7000 tone de octanol. Cota de piata a Chimcomplex pe Turcia se situeaza in intervalul 10-15%. Alte pietele de desfacere importante sunt Italia, Polonia si Ucraina.

Spre deosebire de majoritatea concurentilor, Chimcomplex nu are deocamdata o productie proprie de plastifianti motiv pentru care, functionarea instalatiei de oxo alcooli la capacitate depinde in mare masura de piata Turciei, piata pe care Chimcomplex livreaza de regula in baza unui contract anual cu formula de pret.

Pentru celelalte produse, cloruri anorganice si alchilamine, Chimcomplex se confrunta in special cu producatorii europeni, desi exista tot mai numeroase importuri din China pe piata de export vizata de Chimcomplex.

c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.

Nu exista clienti sau grupuri de clienti a caror pierdere ar avea impact negativ important asupra veniturilor Chimcomplex.

Clientii societatii se incadreaza in doua categorii:

- strategici
- clienti cu putere mica de negociere si pondere mica in totalul vanzarilor, pentru care Chimcomplex este cea mai buna solutie de aprovizionare.

1.1.4. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii

Structura organizatorica a Chimcomplex este de tipul ierarhic functionala, avand in componenta compartimente dimensionate corespunzator cu volumul si complexitatea activitatilor, grupate pe criteriul functiunilor societatii comerciale.

In vederea realizarii obiectivelor organizatiei societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate. Angajatii Chimcomplex beneficiaza de un mediu de lucru profesionist si de dezvoltare, relatii de munca echitabile, aprecierea obiectiva a performantelor, siguranta si securitate personala. De asemenea, angajatii beneficiaza de masuri de protectie sociala, prime ,etc., stabilite prin Contractul Colectiv de Munca.

Chimcomplex sustine procesul de formare a viitorilor specialisti, oferind stagii de practica si internship-uri pentru elevi si studenti, contribuind astfel la continuarea traditiei industriei chimice prin institutiile de invatamant si la crearea unor premise pentru generatiile viitoare de salariati

Activitatile realizate sunt structurate pe urmatoarele domenii de activitate: Management general, Economic, Comercial, Productie, Investitii - Dezvoltare afaceri.

Activitatile fiecărei functiuni, in ambele locatii Borzesti si Ramnicu Valcea, sunt realizate in cadrul celor 5 departamente prin compartimentele de specialitate.

Platforma Borzesti

Structura de personal la 31.12.2021 pe categorii, se prezinta astfel:

Total Personal	755 din care:
Muncitori calificati	528
Sefi Formatie	42
Total TESA, din care	185
-conducere	52
-executie	133, din care:
	83 cu studii superioare
	50 cu studii medii

Sucursala Ramnicu Valcea:

Structura de personal la 31.12.2021 pe categorii, se prezinta astfel:

Total Personal	1.246, din care:
Muncitori	889
Muncitori necalificati	3
Sefi Formatie	56
Total TESA, din care:	298
- conducere	89
- executie	209, din care:
	180 cu studii superioare
	29 cu studii medii

Structura consolidata se prezinta astfel:

Salariati CHIMCOMPLEX	Total din care:	Borzesti	Ramnicu Valcea	
numar total, din care:	2.001	755	1.246	
- muncitori calificati	1.417	528	889	
- muncitori necalificati	3	-	3	
- sefi formatie	98	42	56	
-TESA	483	185	298	
cheltuieli cu salariile	166.537	76.016	90.521	mii lei
cheltuieli cu asigurarile sociale	9.590	2.630	6.960	mii lei

Sindicatele din cadrul Chimcomplex care au activat in anul 2021, sunt :

La Borzesti doua sindicate: Sindicatul Chimistul si Sindicatul Ecotehning.

La Sucursala Rm. Valcea doua sindicate: Sindicatul Chimistul Oltchim Rm.Valcea, si Sindicatul Unirea.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului

Din punct de vedere al protectiei mediului, Chimcomplex S.A. Borzesti functioneaza in baza urmatoarelor autorizatii emise de autoritatile de reglementare:

Borzesti

Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/10.01.2013, actualizata la 12.06.2018 si avizata pentru 2020 – 2021 cu **Decizia nr.190/09.12.2020**, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 1/07.01.2013, revizuita cu nr. 81/19.04.2018, emisa de catre AN Apele Romane – Directia Apelor Siret Bacau, valabila pana la 06.01.2023, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului.

Autorizatia de emisii de gaze cu efect de sera (EGES) nr.19/05.01.2021, emisa de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului pentru perioada 2021-2030, cu **Plan pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera/2021** aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului – Directia Schimbări Climatice, cu obligativitatea actualizarii la schimbarea datelor care au stat la baza intocmirii acestuia.

Autorizatia de mediu nr.26/19.04.2018, revizia 1/23.03.2020, pentru fabricarea de clorura de clorcolina in instalatie pilot, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila 2 ani de functionare continua a instalatiei.

Autorizatia de mediu nr.82/28.05.2019 avizata pentru 2021-2022 cu **Decizia nr.195/06.04.2021** pentru activitatea de tratarea si acoperirea metalelor, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

Modul de respectare a cerintelor din Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 este raportat periodic catre autoritatile de control si reglementare (Agentia de Protectia Mediului Bacau, Garda Nationala de Mediu Bacau si AN Apele Romane – Administratia Bazinala de Apa Siret Bacau) si este verificat cel putin o data pe an, rezultatul verificarilor fiind consemnat intr-un raport de inspectie.

In decursul anului 2021 au avut loc 12 vizite pe amplasament efectuate de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, ai Agentiei pentru Protectia Mediului Bacau si ai AN Apele Romane – ABA Siret Bacau: in scopul verificarii conformarii activitatii Chimcomplex cu prevederile Autorizatiei Integrate de mediu nr.1/2013 – actualizata la 12.06.2018, a Autorizatiei de mediu nr.26/19.04.2018, revizia 1/23.03.2020 pentru fabricare clorura de clorcolina in instalatia pilot, a Autorizatiei de gospodarire a apelor nr.1/2013 – revizuita cu nr.81/19.04.2018, a legislatiei in vigoare referitoare la depozitarea deseurilor, la regimul biocidelor, la Regulamentul REACH – cerinta REF 7, la Directiva Seveso III, a prevederilor in domeniul EGES. In urma acestor verificari nu au fost identificate neconformitati.

Ultimul control al conformarii, efectuat de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, a avut loc in 02.11.2021 si rezultatele controlului au confirmat ca societatea Chimcomplex respecta prevederile Autorizatiei Integrate de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 si obligatiile de raportare catre autoritatile competente.

Activitatea de masurare si monitorizare in domeniul mediului a cuprins: monitorizarea indicatorilor de calitate impusi pentru factorii de mediu apa, panza freatica si aer; monitorizarea deseurilor; monitorizarea substantelor prioritar periculoase la evacuarea in raul Trotus, in apele menajere si in panza freatica; inspectii pentru monitorizarea aspectelor de mediu in instalatii si la receptia lucrarilor de revizii si investitii, pentru urmarirea respectarii prevederilor autorizatiei si a cerintelor legale; efectuarea calculului pentru sumele datorate la Fondul de mediu pentru emisiile in atmosfera, cantitatile de ambalaje puse pe piata cu produsele Chimcomplex si pentru substantele periculoase pentru mediu introduse pe piata nationala, studiul documentatiilor tehnice supuse

autorizarii de mediu pentru realizarea investitiilor, in vederea verificarii si completarii acestora cu prevederile legislatiei de mediu ce trebuiesc respectate la realizarea lucrarilor.

Pe parcursul anului 2021 a continuat activitatea de mentinere a certificarii Sistemului de Management de Mediu ca Sistem de Management Integrat Calitate Mediu, conform cu prevederile ISO 14001:2015 si ISO 9001:2015. S-au realizat instruirii cu personalul din Chimcomplex privind aplicarea cerintelor din procedurile documentate, dar si privind respectarea prevederilor legale de mediu pentru evitarea situatiilor de neconformare si a amenziilor.

Sucursala Rm.Valcea:

In anul 2021 s-au obtinut urmatoarele autorizatii / decizii emise de autoritatile de reglementare:

1. Autorizatia Integrata de mediu nr. 1 / 11.03.2021;
2. Autorizatia nr. 106 / 29.03.2021 privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030.
3. Decizia etapei de incadrare nr. 285/26.04.2021 pentru proiectul **“Dezafectare partial echipamente apartinand Instalatiei Electroliza cu mercur nr. 3”**.
4. Decizia etapei de incadrare nr. 487/15.07.2021 pentru proiectul **“Dezafectare echipamente Instalatiei oxigen azot”**.
5. Decizia etapei de incadrare nr. 489/16.07.2021 pentru proiectul **“Dezafectare echipamente Instalatiei centrala termica”**.
6. Decizia etapei de incadrare nr. 876/02.12.2021 pentru proiectul **“Construire Centrala termica C.T. 3”**.
7. **Clasarea notificarii** (nr. 2824/23.12.2021) pentru proiectul **“Desfiintare constructii centrala termica”**

Pe parcursul anului 2021 s-au actualizat/obtinut urmatoarele documente:

- S-au actualizat informatiile privind contul si reprezentantii autorizati din Registrul Unic European al emisiilor de Gaze cu Efect de Sera (RUEGES), pentru Societatea CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti - Sucursala Ramnicu Valcea.
- S-a incheiat contract cu COV INSPECT SRL pentru verificarea Raportului de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de sera in vederea emiterii Raportului de verificare pentru anul 2021 si Raport de verificare privind nivelul de activitate pentru verificarea activitatii din anul 2021 si 2020, in vederea alocarii certificatelor privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul 2022”
- Planul de prevenire si combatere a poluarii accidentale a apei pentru anul 2021;
- Raportarea privind statistica pe ape (SGA) pentru anul 2020;
- Raportare privind statistica deșeurilor pentru anul 2020 - in aplicatia SIM (Sistemul Integrat de Mediu);
- Raportare privind situatia substantelor periculoase produse/utilizate/export/import (SCP) pentru anul 2020, in aplicatia SIM (Sistemul Integrat de Mediu);
- Raportarea poluantilor emisi si transferati (E-PRTR) pentru anul 2020;
- S-au incheiat contracte de prestari servicii de gospodarie a apelor cu firmele terte de pe platforma (S.C. VILMAR S.A., S.C. CET GOVORA S.A., S.C. UZINA MECANICA S.A., CIECH Soda Romania SA, S.C. LOGISERV S.R.L, S.C. SISTEMPLAST S.A.) pentru anul 2022;
- S-a incheiat contract cu EUROTOTAL SRL pentru „Cercetarea de mediu – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2021-2022;
- S-a incheiat contract cu INCD ECOIND București – Sucursala Râmnicu Vâlcea pentru „Servicii de monitorizare a poluarii atmosferice (emisii, imisii si miros) – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2021;
- Act aditional la Contract cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deșeurii turta filtrare polieteri;
- Anexa 1 de transport cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deșeurii turta filtrare polieteri;
- S-a actualizat Procedura operationala PO – 029 Activitatea de Protectia Mediului;
- S-a actualizat Procedura de proces PP 6.1.2. – Aspecte de mediu;
- S-a actualizat Procedura generala PG 05 - Managementul deșeurilor;

- S-a actualizat Procedura generala PG 06 – Monitorizarea si raportarea obligatiilor la fondul pentru mediu;
- S-a actualizat Procedura generala PG 13 - Managementul deseurilor de ambalaje;
- S-a actualizat Procedura generala PG 14 – Managementul emisiilor de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030;
- A fost actualizata Notificarea activitatii la Societatea CHIMCOMPLEX S.A Borzesti - Sucursala Ramnicu Valcea, in conformitate cu prevederile Legii 59/2016 privind controlul asupra pericolelor de accident major in care sunt implicate substante periculoase.

Societatea noastra manifesta interes si fata de probleme de mediu care pot sa apara la clientii sai datorita produselor fabricate de Chimcomplex. Pentru limitarea impactului asupra mediului la utilizarea produselor noastre, Chimcomplex pune la dispozitia clientilor informatii privind produsele si masurile de protectia mediului la utilizarea acestora prin etichete, normative de calitate, instructiuni de utilizare, fise cu date de securitate, instruirii si sprijin tehnic la cumpararea produselor.

Chimcomplex SA Borzesti are ca obiectiv imbunatatirea comunicarii cu partile interesate de performanta de mediu, cu comunitatea locala, autoritatile de control si reglementare, colaboratori etc, realizand actiuni pentru schimb de idei, dezbateri tematice etc (intalniri directe). In acest sens, lucrarile de modernizare si investitiile cu posibil impact asupra mediului s-au realizat in conformitate cu legislatia in vigoare, dar si cu informarea publicului si a partilor interesate pentru a reliefa interesul si efortul organizatiei noastre pentru respectarea si aplicarea prevederilor legale si pentru continua imbunatatire a performantei de mediu.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare

Activitatea de cercetare dezvoltare la Borzesti, se realizeaza cu personalul specializat angajati ai societatii, principalele realizari ale anului 2021 fiind urmatoarele:

1. Testare si evaluare la nivel de laborator a tehnologiilor de valorificare a deseurilor de ambalaje din PET pentru obtinerea acidului tereftalic.
2. Testare si evaluare la nivel de laborator a modalitatilor de valorificare a alfa-celulozei uzate (provenita de la purificarea saramurii de Na) cu obtinere de acid levulinic.
3. Testare si evaluare la nivel de laborator a tehnologiilor de obtinere silice precipitata din silicat de Na si CO₂ (ca tehnologie de valorificare potentiala de CO₂).
4. Asistenta tehnica pentru sectiile de productie : teste pentru pretratarea apei de proces brute pentru obtinerea apei demineralizate.

Activitatea de cercetare la Rm.Valcea se realizeaza cu personalul Centrului de Cercetare din cadrul sucursalei, realizarile in cursul anului 2021 fiind urmatoarele:

1. Sinteze de dioli reactivi - tehnologie de laborator pentru sinteza unui diol reactiv cu M = 2300 Da și 30% gr. Etilenoxid
2. Polioli din uleiuri vegetale - sinteza unui polioli din ulei de ricin cu M=2500Da
3. Polioli pentru spume poliuretanic flexibile și rigide - tehnologie de laborator pentru sinteza unui polioli aminic inițiat cu etilendiamină având I_{OH} = 800 mg KOH/g

1.1.8. Factori de risc

Conducerea societatii urmareste in permanenta reducerea efectelor potential adverse, asociate factorilor de risc, asupra performantei financiare a societatii prin definirea **profilului de risc** - prezentarea generala a tuturor riscurilor potentiale care afecteaza compania. Profilul de risc care prin, combinarea, clasificarea, ordonarea, stabilirea interdependentelor, analiza cauzelor/efectelor, a

severitatii si frecventei precum si definirea modalitatilor de atenuare a impactului tuturor riscurilor identificate, reprezinta o sursa principala de informatii in stabilirea strategiei de afaceri a societatii.

Pentru a derula cu eficacitate si eficienta procesele din companie in sensul obtinerii de produse si servicii in conformitate cu cerintele de reglementare din domeniu, cu cerintele legale si cu cerintele clientului, este nevoie de identificarea proceselor, de succesiunea si interactiunea lor si implicit de riscurile generate de acestea.

Prin implementarea cerintelor noilor standarde ISO 9001:2015 si ISO 14001:2015 s-au identificat si s-au evaluat atat riscurile generate de procesele identificate la nivelul companiei, cat si cele asociate aspectelor de mediu generate de activitatile, produsele si serviciile desfasurate si am documentat managementul acestor riscuri.

Managementul are obligativitatea de a monitoriza in permanenta registrul de riscuri impreuna cu programul de masuri de minimizare a acestora. Astfel, cel putin o data pe an, responsabilii de procese vor analiza sistematic riscurile legate de desfasurarea activitatilor sale vor elabora planuri corespunzatoare in directia limitarii posibilelor consecinte ale acestor riscuri.

Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri care includ, fara a fi limitative, riscurile prezentate mai jos:

Gestionarea riscului de capital - obiectivele conducerii sunt de a proteja capacitatea entitatii de a-si continua activitatea pentru a oferi beneficii pentru actionari și beneficii pentru alte parti interesate si sa mentina o structura optima de capital pentru a reduce costul de capital.

Societatea utilizeaza imprumuturi care sunt garantate de regula cu activele sale. In cazul in care societatea nu poate genera fluxuri de numerar corespunzatoare pentru a acoperi datoriile, aceasta poate suferi o pierdere partiala sau totala a capitalului. O miscare relativ mica in valoarea activelor sau veniturilor poate determina o miscare mare disproporcionada, nefavorabila sau favorabila in valoarea indicatorilor economici ai societatii.

Gestionarea riscului de capital se face cu ajutorul indicatorului **grad de indatorare**, care arata gradul in care capitalurile proprii asigura finantarea activitatii indicand in ce masura angajamentele sale pe termen mediu si lung sunt garantate de capitalurile proprii. Se calculeaza ca raport intre datorii pe termen mediu si lung si capitalul total.

Riscul de creditare - reprezinta riscul de pierderi financiare pentru societate in cazul in care una din partile unui contract de instrument financiar nu reuseste sa isi indeplineasca obligatiile contractuale. Expunerea Societatii la riscul de creditare este influentata in principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client astfel ca, o baza larga de clienti reduce riscul de creditare.

Riscul de lichiditate - O gestionare prudentă de lichiditate implică menținerea de suficiente linii de numerar și de credit disponibile, printr-o monitorizare continuă a fluxului estimat și real în numerar și prin corelarea datelor scadente ale activelor și pasivelor financiare. Având în vedere natura activității sale, compania își propune să fie flexibilă în ceea ce privește opțiunile de finanțare, prin menținerea liniilor de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare, precum și a investițiilor. Gestionarea riscului de lichiditate se face cu ajutorul indicatorului **lichiditate curenta** care arata masura in care pot fi acoperite datoriile curente din activele curente (active circulante).

Riscul de piata Mediul macroeconomic, in general, si piata produselor chimice, in particular, continua sa fie afectate de criza economica, cu urmari negative asupra potentialului de dezvoltare al societatii. Riscurile de piata la care este supusa societatea cuprind: **riscul valutar** in tranzactiile comerciale si financiare **si riscul de pret**.

Riscul ratei dobanzii. Societatea ar putea fi supusa unui risc ca fluxurile de numerar viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzilor pentru imprumuturi si numerarul detinute.

Riscul economic. Orice recesiune economica afecteaza, in general, in mod negativ valoarea unei societati, astfel ca, randamentul dintr-o investitie intr-o societate productiva depinde in mare masura de conditiile economice de pe piata interna si internationala, de volumul comenzilor primite si de valoarea contractelor incheiate, precum si de modificarile preturilor materiilor prime si ale produselor finite.

Impactul legilor si al reglementarilor guvernamentale. Societatea trebuie sa se supuna legilor si regulamentelor referitoare la impozitare, planificare, legi si regulamente care prin aplicarea lor pot avea un efect de majorare a cheltuielilor si de scadere a veniturilor sau ratei rentabilitatii

Impunere - Sistemul de impozitare din România este intr-o continua schimbare/modificare si se incearca sa se consolideze si sa armonizeze cu legislatia europeana. In acest sens, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite cazuri, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte de fiscalitate, inclusiv in materie de stabilire a preturilor de transfer, si se calculeaza impozitele si taxele suplimentare si dobanzi si penalitati aferente.

Litigiile – Societatea este supusa mai multor actiuni legale aparute in cursul desfasurarii normale a activitatii. Managementul considera ca acestea nu vor avea nici un efect negativ semnificativ asupra performantei financiare si a pozitiei financiare a Companiei.

Mediu inconjurator - Reglementările privind mediul inconjurator sunt intr-o faza de dezvoltare in Romania iar Chimcomplex nu a inregistrat datorii la data de 31 decembrie 2020 pentru orice costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, proiectarea si punerea in aplicare a planurilor de remediere in ceea ce priveste mediul.

Conditii economice, politice si sociale din Romania sau alte tari

Performanta Societatii poate fi afectata in mod special de modificarile normelor legale, de reglementare si de impozitare, precum si de conditiile financiare generale la nivel national si global.

- schimbarile in conditiile de ordin politic, economic si social din Romania si /sau alte tari din Europa Centrala si de Est;
- schimbari ale politicilor Guvernului sau modificarile legilor si regulamentelor, sau interpretarii legilor si regulamentelor;
- schimbarea regulamentelor privind cursul de schimb valutar;
- masurile ce pot fi introduse pentru controlarea inflatiei si a ratei dobanzii;
- modificarile procentelor sau metodelor de impozitare.

1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeaasi perioada a anului anterior.

Urmare a achizitionarii de catre Chimcomplex SA Borzesti in decembrie 2018 a celor cinci pachete de active apartinand companiei Oltchim, perioada 2019 - 2020 a fost consacrata actiunilor de integrare a activitatilor platformelor de la Borzesti si Rm. Valcea (administrativ/organizatoric, financiar-contabil, productie, informatic, etc.)

Chimcomplex SA Borzesti are in vedere implementarea in urmatoorii ani a unui program de investitii pentru platformele chimice de la Borzesti si Rm. Valcea, care sa asigure cresterea cifrei de afaceri la peste 1 miliard de EUR/an .

b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.

Borzesti:

In cursul anului 2021, pe Platforma Onesti s-au efectuat investitii in suma de 17.981.632 lei, pentru urmatoarele obiective de investitii:

Nr crt	Denumire obiectiv	Valoare
1.	Clorura de calciu granule	8.236.697 lei
2.	Modernizare Soda M	805.474 lei
3.	Statii electrice	2.137.631 lei
4.	Complex Piscicol Tarcau	2.997.373 lei
5.	Altele si mentenanta	2.899.174lei
6.	Achizitia de echipamente independente	905.283 lei

Sucursala Ramnicu Valcea:

In cursul anului 2021, la Sucursala Rm. Valcea s-au efectuat investitii in suma de 39.890.223 lei, principalele alocari de fonduri fiind pentru urmatoarele obiective de investitii:

- Retehnologizare DGL-DLI	298.747 lei
- Instalatia Polioli speciali	16.642.789 lei
- Instalatie ardere var, stingere var	1.314.385 lei
- Modernizare si Marire capacitate Instalatie Propenoxid	4.289.767 lei
- Instalatie recuperare diclorpropan	1.143.269 lei
- Tratare ape uzate de la Sectia Propenoxid	3.487.660 lei
- Reabilitare electrolizoare la Electroliza cu membrana	6.214.359 lei
- Instalatie de cogenerare CHP 49 MW	239.275 lei
- Centrala Termica CT III	385.655 lei
- Inchidere depozit de deseuri nepericuloase	3.923.022 lei
- Alte Investitii	278.545 lei
- Achizitia de echipamente independente si aparatura birotica	1.672.750 lei

Inchiderea depozitului de deseuri nepericuloase s-a realizat in baza contractului de vanzari active incheiat cu Oltchim SA.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

In functie de perioada in care au fost construite, instalatiile pot fi grupate astfel:

- instalatii din generatia 1, puse in functiune pana in anul 1970
- Instalatii din generatia a 2-a, puse in functiune in anii 1970-1980
- instalatii din generatia a 3-a, puse in functiune dupa anul 1980

Dupa anul 1990 s-a pus accent pe retnologizarea proceselor tehnologice si inlocuirea tehnologiilor energofage, avand ca scop reducerea costurilor de fabricatie si imbunatatirea calitatii produselor.

Pentru cresterea performantelor si adaptarea la cerintele pietei s-au intreprins actiuni de modernizare-retehnologizare a instalatiilor.

Incepand din anul 2007, s-a demarat un amplu program de retehnologizare si modernizare a unor instalatii de productie si auxiliare existente precum si de infiintare de noi capacitati de producere chimicale si energie care vizeaza: asigurarea consumului de clor prin inglobarea in produse rentabile si cu potential semnificativ de piata, cresterea gradului de integrare tehnologica si energetica, reducerea influentelor generate de mediu extern in special in planul resurselor energetice, reducerea impactului asupra mediului si conformarea cu cerintele legislative actuale , conformarea cu norme/prescriptii/ reglementari aplicabile .

Cea mai mare investitie este realizata in decembrie 2018 cand societatea Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat cinci pachete de active din cele noua pachete oferite in procesul de licitatie apartinand companiei Olchim SA .

Activele achizitionate includ terenuri, cladiri, investitii in curs de executie, drepturi de proprietate intelectuala si alte bunuri mobile reprezentand in principal utilaje, echipamente, tehnologii si orice alte bunuri similare necesare procesului de productie.

Valoarea tranzactiei a fost de 127 milioane de EUR, fara TVA, iar finantarea oferita Chimcomplex a fost asigurata de Credit Suisse si VTB Europe.

Suprafata de teren deținută la 31.12.2021:

Total: 4.196.125 m.p. cu o valoare de inregistrare in patrimoniu de 82.722.271 lei, amplasat astfel:

Nr. Crt.	Amplasare	Suprafata (mp)	Val. Contabilă (lei)
1	Onesti, str Industriilor nr. 3	1.710.253	49.159.059
2	Sat Cazaci com. Tarcau, jud Neamt	41.679	1.661.949
3	Cluj	2.012	144.916
4	Somes Dej, Dealul Tirului, jud.Cluj	409.111	1.062.292
5	Pitesti, str. Caminelor, nr. 7, jud Arges	1.222	1.576.539
6	Bucuresti, bdul Ficusului, nr.44A, sector 1	39	99.921
7	Rm.Valcea	2.031.809	29.017.595

In detaliu, pe cele doua platforme Borzesti si Valcea, activele corporale existente la 31.12.2021 prezinta urmatoarea structura :

Active	lei		
	TOTAL	Onesti	Rm.Valcea
Terenuri	82,722,271	53,704,676	29,017,595
Constructii	223,357,495	77,781,166	145,576,329
Constructii inchidere dep deseuri Rm Valcea	7,763,064	0	7,763,064
Echipamente tehnologice	614,827,841	224,004,079	390,823,762
Aparate si instalatii de masurare,control si reglare	62,686,953	18,894,297	43,792,656
Mijloace de transport	59,278,899	12,432,362	46,846,537
Mobilier,aparatura birotica, echip.protectie	3,931,005	1,242,755	2,688,250
Active biologice	53,514	53,514	
Imobilizari corporale in curs de executie	93,621,723	19,891,006	73,730,717
Utilaje si materiale pentru imobilizari in curs	26,322,835	26,322,835	
TOTAL	1,174,565,601	434,326,691	740,238,910

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

Nivelul **capitalului social** al unei societati precum si a capitalurilor proprii, exprima dimensiunea si stabilitatea societatii, fiind una din conditiile inregistrarii unei autonomii financiare corespunzatoare.

Conform Certificatului Constatator nr. 937858/15.12.2021, la data de 31.12.2021, capitalul social subscris si varsat la este de 304.907.851 lei, divizat in 304.907.851 actiuni nominative, la valoarea de 1 leu/actiune.

Din data de 21.07.2015, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI (CHOB) au fost tranzactionate pe piata valorilor mobiliare, in cadrul Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti, Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Incepand cu data de 17.01.2022, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI sunt tranzactionate pe piata regmenetata, Sectiunea Standard, sub simbol CRC, administrata de Bursa de Valori Bucuresti.

La data de 05.05.2021 a fost finalizata operatiunea de majorare de capital social dispusa de Adunarea Generala a Actionarilor societatii Chimcomplex SA Borzesti din data de 25.05.2020. In urma subscrierilor, capitalul social a crescut de la 296.504.060,58 Lei la 304.907.851,08 Lei, prin aport in numerar, prin emiterea unui numar de 6.669.675 actiuni nominative noi cu valoarea nominala de 1,26 lei fiecare.

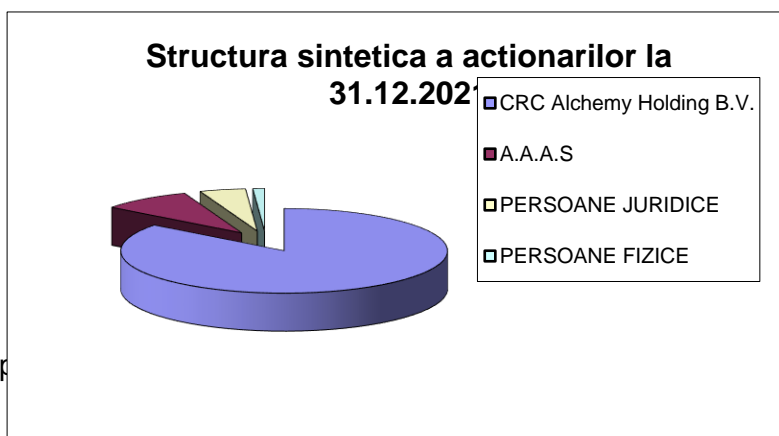
Prin Hotararea Adunarii Generale Extraordinara a Actionarilor din data de 30.06.2021 , actionarii Chimcomplex SA Borzesti au aprobat derularea unui program de rascumparare a unui numar maxim de 7.059.620 actiuni proprii , actiune in derulare la data de 31.12.2021.

La data de 30.07.2021, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a decis splitarea valorii nominale de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune si implicit diminuarea capitalului social, operatiune finalizata la data de 16.11.2021, cand capitalul social a fost diminuat de la 304.907.851,08 Lei la 304.907.851 Lei, iar valoarea nominala a scazut de la 1,26 lei/actiune la 1 leu/actiune.

La data de 31.12.2021, conform inregistrarilor de la Depozitarul Central, actionarul majoritar al societatii este societatea C.R.C. Alchemy Holding B.V. care detine un numar de 260.251.528 actiuni, in valoare de 260.251.528 lei, reprezentand 85,3542% din capitalul social, iar Statul Roman prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (A.A.A.S.) detine un numar de 27.305.181 actiuni, in valoare de 27.305.181 lei, reprezentand 8,9552% din capitalul social.

Structura sintetică a actionarilor societatii la data de 31.12.2021, este urmatoarea:

Actionari	Nr. Actiuni	Valoare lei	% din capitalul social
CRC Alchemy Holding B.V.	260.251.528	260.251.528	85,3542%
A.A.A.S	27.305.181	27.305.181	8,9552%
PERSOANE JURIDICE	13.843.609	13.843.609	4,5403%
PERSOANE FIZICE	3.507.533	3.507.533	1,1503%
TOTAL	304.907.851	304.907.851	100%



Situatia particip

Titluri de participare la societati din cadrul Grupului	Sold la 31.12.2021 lei	Procent detinut
A4 IMPEX ONESTI	4.733.030	99,9998%
AISA INVEST SRL CLUJ NAPOCA	19.900	19,5122%
UZUC PLOIESTI	1.680.000	0,5656 %
A5 INVEST SRL ONESTI	6.100.000	100%
A6 IMPEX SA DEJ	38.270.100	33,6453%
Total	50.803.030	

Alte titluri imobilizate	Sold la 31.12.2021 lei
Asociatia producatorilor de produse de uz fitosanitar	1.000
Asociatia Valcea Dual Learning	24.000
Total	25.000

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Administrarea si coordonarea activitatii la societatii Chimcomplex SA Borzesti au fost asigurate de un Consiliu de Administratie, format din:

In perioada 01 ianuarie 2021 – 30.07.2021:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. COLTEANU CRISTIAN VALENTIN, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ec.STAICU DUMITRU FLORIAN, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie.

In perioada 30.07.2021 – 31.12.2021:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec. FRANK HAJDINJAK, Membru al Consiliului de Administratie;
4. ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie;
5. ec.MIHAI DAN TODOR, Membru al Consiliului de Administratie.

Conducerea executiva a societatii Chimcomplex SA Borzesti in anul 2021 a fost asigurata de o echipa formata din :

- CEO / Director General - Tivadar Runtag
- CFO / Director Financiar - Adrian Dumitriu
- CTO / Director Tehnic - Dumitru Coman
- CCO / Director Comercial pana la 03.12.2021- Armand Spiru Ciobescu
- CCO / Director Comercial din 03.12.2021 - Dan Moldovan
- CCO / Director Achizitii si Logistica din 03.12.2021 - Armand Spiru Ciobescu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti pana la 08.10.2021 - Daniel Prisacariu
- COO/ Director Operatiuni Platforma Borzesti din 03.12.2021 - Luminita Balaita
- COO / Director Operatiuni Sucursala Ramnicu Valcea - Victor Avram

Nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat in relatie cu eventuale fraude comise in ultimii cinci ani.

5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

La intocmirea Situatiilor financiare s-au avut in vedere prevederile legale cuprinse in urmatoarele acte normative:

- Ordinul nr. 85 din 26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile .
- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr.1802 din 2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, in vigoare de la 01.01.2015.
- Ordinul nr. 2.861 din 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr.1826/2003 pentru aprobarea Precizarilor privind unele masuri referitoare la organizarea si conducerea contabilitatii de gestiune;
- Legea nr.297 din 2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2005 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, in vigoare de la 01.01.2016.
- Alte acte normative specifice, in vigoare cum ar fi cele referitoare la implementarea Sistemului Electronic National, cu modificarile si completarile ulterioare, etc.

CONTABILITATEA DE GESTIUNE

Informatiile oferite de contabilitatea de gestiune, bazata pe analiza raportului efect/ efort, la nivelul fiecarui produs, dau posibilitatea sa se formeze atat imaginea de ansamblu cat si de detaliu a activitatilor desfasurate, permitand managerilor luarea deciziilor de reglare a disfunctionalitatilor, eliminarea deficientelor si rentabilizarea activitatilor.

Analiza rezultatelor economice obtinute fata de cele prevazute se realizeaza prin calcularea, urmarirea, analiza si raportarea abaterilor costurilor efective pe articole de calculatie fata de nivelul antecalculat al acestora.

Evidentierea cheltuielilor dupa natura lor economica: cheltuieli materiale si cheltuieli cu munca vie precum si evidentierea lor dupa modul de alocare /participare la realizarea unui produs in: cheltuieli directe si cheltuieli indirecte, ofera managerilor societatii posibilitatea sa cunoasca in profunzime continutul acestora si de a aplica actiuni de control si reglare necesare.

Sursa de date pentru analiza economico-financiara o constituie documentele contabile de sinteza: Bilantul, Contul de profit si pierderi si Anexele la bilant.

INFORMATIA este o resursă esențială pentru manageri deoarece influențează direct adoptarea deciziilor, având în vedere și performanțele de ansamblu ale managementului. Principalele destinații ale informației la nivelul exploatației sunt:

- *control* orientat spre trecut;

- coordonare ce are în vedere activitatea prezentă și care se impune a fi eficientă;

CONTROLUL INTERN / AUDIT INTERN-EXTERN

Controlul intern la SC CHIMCOMPLEX SA in anul 2021 prin Biroul Audit Intern, s-a desfasurat in baza planului aprobat de Consiliul de Administratie , avand insa si actiuni specifice solicitate de conducerea societatii. Activitatile de control fac parte integranta din procesul de gestiune prin care entitatea urmareste atingerea obiectivelor propuse.

Misiunile de audit intern vizeaza asigurarea:

- ✓ conformitatii cu legislatia în vigoare,
- ✓ aplicarii deciziilor luate de conducerea societatii,
- ✓ bunei functionari a activitatii interne a entitatii,
- ✓ fiabilitatii informatiilor financiare,
- ✓ eficacitatii operatiunilor entitatii,
- ✓ utilizării eficiente a resurselor,
- ✓ prevenirii si controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Scopul controlului intern este orientat sa asigure coerenta obiectivelor, sa identifice factorii-cheie de reusita si sa comunice conducatorilor entitatii, in timp real, informatiile referitoare la performante si perspective.

Sub aspectul regulilor contabile, se are in vedere:

- existenta unui manual de politici contabile;
- existenta unei proceduri de aplicare a acestui manual;
- existenta de controale prin care sa se asigure respectarea manualului;
- cunoasterea evolutiei legislatiei contabile si fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea si tratarea corespunzatoare a anomaliilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entitatii;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactitatii si exhaustivitatii inregistrarilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informatiilor cuprinse in situatiile financiare, astfel incat sa satisfaca nevoile utilizatorilor;

In anul 2021 activitatea de audit financiar extern a fost realizata de societatea G5 Consulting SRL, Autorizatia nr. 223/02.07.2002, inregistrata la Camera Auditorilor Financiar din Romania, Reg. Com. J12/943/2002, CUI: RO 14650690, cu sediul in Loc. Dej, str Alecu Russo nr 24/2 jud Cluj.

PRINCIPIILE, POLITICILE SI METODELE CONTABILE cuprinse in Manualul de politici si proceduri contabile al SC Chimcomplex SA Borzesti si care au stat la baza intocmirii Situatiilor Financiare de Sinteza cu ocazia inchiderii exercitiului financiar 2021, au fost :

- ✓ Exerciitiul financiar incepe la 1 ianuarie si se incheie la 31 decembrie.
- ✓ Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii:
 - continuitatii activitatii - SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti isi va continua in mod normal functionarea, intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii avand in vedere portofoliul de comenzi (contracte) pe anul 2021;
 - inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, pe baza documentelor justificative si legal intocmite, conform legislatiei in vigoare, asigurandu-se astfel comparabilitatea in timp a informatiilor,
 - permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
 - prudentei - s-a tinut cont de ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu.
 - contabilitatii de angajamente - efectele tranzactiilor si alte evenimente sunt recunoscute atunci

cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.

- evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

- intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului 2021 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent 2020 .

- necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise.

- prevalentei economice asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma juridica.

- evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie potrivit caruia elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

- pragului de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

✓ **Tratamente contabile:**

a) la data intrarii in patrimoniu bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, denumita si valoare contabila;

b) evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a facut la valoarea de piata tinandu-se cont de utilitatea si starea acestora;

c) la incheierea exercitiului elemente patrimoniale se evalueaza si se reflecta in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii; La elementele monetare exprimate in valuta s-a utilizat cursul de inchidere din data de 31.12.2021, la rata oficiala comunicata B.N.R. de 4,9481 lei/eur si 4,3707 lei/usd, publicat pe site-ul Ministerului Finantelor Publice. Diferentele de curs s-au inregistrat pe venituri, respectiv pe cheltuieli.

d) la data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea de intrare.

Imobilizari necorporale - Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta constau in licente, programe informatice inregistrate la cost

Imobilizari corporale - Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, constructii, instalatii tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport, echipamente de calcul, mobilier, aparatura birotica, inregistrate la cost de achizitie/regie proprie sau valoare reevaluată sau majorari de valoare ale acestora care au avut ca scop cresterea productivitatii prin imbunatatirea parametrilor de functionare a utilajelor sau pentru crearea unor conditii corespunzatoare mediului de lucru. Imobilizarile corporale in curs s-au inregistrat in contabilitate la cost.

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare si tinand cont de duratele normale de functionare a mijloacelor fixe conform Hotararii nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe .

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor.

Imobilizari financiare - Imobilizarile financiare constau in titlurile de participare la capitalul social al altor societati si in garantii acordate furnizorilor.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

Stocurile societatii sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, productie in curs de executie, produse finite si marfuri. Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie, iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda "primul intrat, primul iesit" (FIFO) si "costul mediu ponderat" (CMP).

A. ELEMENTE DE BILANT

Ca reflectare a starii patrimoniului societatii, bilantul stabilit la finele exercitiului financiar descrie elementele de activ si de pasiv ale societatii, la acel moment. Activul se compune din bunuri detinute in proprietate de catre societate si creante. Pasivul se compune din capitaluri proprii si datorii.

mii lei

Denumirea elementului	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
TOTAL ACTIV, din care:	1,196,040	1,175,526	1,228,744	1,556,376
ACTIVE IMOBILIZATE	899,186	887,165	896,134	939,691
ACTIVE CIRCULANTE	281,496	275,392	316,281	592,491
- stocuri	79,302	102,801	103,163	200,266
- creante	149,884	111,215	172,332	244,230
- casa si conturi la banci	52,310	61,377	40,786	147,995
CHELTUIELI IN AVANS	15,358	12,969	16,329	24,194
TOTAL PASIV, din care:	1,196,040	1,175,526	1,228,744	1,556,376
DATORII-TOTAL, din care:	826,351	835,472	793,687	601,301
- credite/imprumuturi	723,835	690,279	652,886	326,458
- datorii comerciale	81,267	132,837	111,935	159,208
- datorii intragrup	4,897	959	1,256	7,679
- personal si asigurari sociale	9,625	9,006	12,142	37,037
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	5,641	1,485	14,395	31,291
- decontari cu asociatii privind capitalul	0	0	0	60,024
- alte datorii	1,086	907	1,072	1,041
PROVIZIOANE	832	14,029	17,895	48,402
VENITURI IN AVANS	45,074	45,088	42,929	37,279
CAPITALURI PROPRII	323,783	280,938	374,233	869,394

a) Evolutia activelor imobilizate comparativ perioada 31.12.2020 - 31.12.2021:

- lei -

ACTIVE IMOBILIZATE		31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
I.	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1,212,715	979,865	81%
II.	IMOBILIZĂRI CORPORALE	838,853,357	883,664,828	105%
III.	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	56,067,874	55,046,197	98%
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL		896,133,946	939,690,890	105%

Imobilizarile corporale - pe grupe de imobilizari se prezinta astfel:

lei

IMOBILIZĂRI CORPORALE	31.12.2020	31.12.2021	%
Terenuri	81,675,616	82,722,271	101%
Constructii	167,972,665	160,673,515	96%
Instalații tehnice și mașini, ech	504,822,306	491,364,780	97%
Mobilier, aparatura birotica, echip.de protectie	2,555,755	2,528,892	99%
Active bilogice	20,036	16,697	83%
Avansuri și immobilizări corporale în curs de executie	81,806,979	146,358,673	179%
TOTAL:	838,853,357	883,664,828	105%

In anul 2021, imobilarile corporale au inregistrat fata de anul 2020 urmatoarele modificari ale valorilor nete :

lei

Denumire	crestere /descrestere an 2021 valori nete
Terenuri	1,046,655
Constructii	-7,299,150
Echipamente tehnologice	-11,136,332
Aparate si instalatii de masura	-262,343
Mijloace de transport	-2,058,851
Mobilier, aparatura birotica, alte active	-26,863
Active bilogice	-3,339
Avansuri și immobilizări corporale în curs de executie	64,551,694
TOTAL	44,811,471

S-au inregistrat cresteri nete de active prin : achizitie de teren si cresterea imobilarilor in curs si avansuri pentru investitii ca urmare a derularii programului investitional al societatii , precum si achizitii de echipamente, lucrari constructii, etc. Diminuarea valorilor nete este determinata in special de inregistrarea amortizarii .

b) Evolutia activelor circulante:

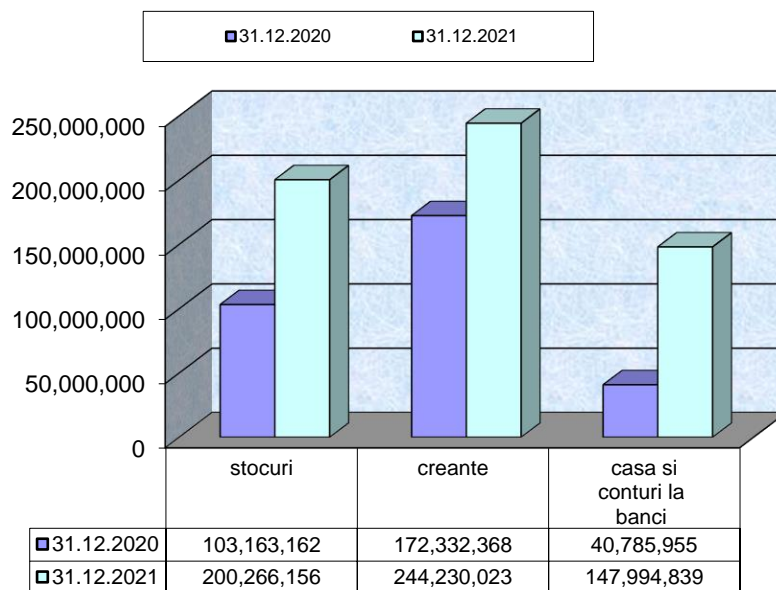
lei

Active circulante	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
stocuri	79,302,277	102,801,173	103,163,162	200,266,156	194%
creante	149,883,684	111,214,661	172,332,368	244,230,023	142%
casa si conturi la banci	52,310,219	61,376,545	40,785,955	147,994,839	363%
Total Active circulante	281,496,180	275,392,379	316,281,485	592,491,018	187%

Activele circulante totale au inregistrat o crestere de 87% fata de 31.12.2020, pe capitole stocurile au crescut cu 94% , creantele au crescut cu 42% si disponibilitatile au crescut cu 263%. Creantele au crescut ca urmare a cresterii creantelor comerciale cat si inregistrarii dividendelor interimare repartizate in cursul exercitiului financiar , in conformitate cu Hotararea AGOA din 09.11.2021

Evolutia activelor circulante 2021 comparativ cu 2020 se prezinta astfel:

Evolutia activelor circulante

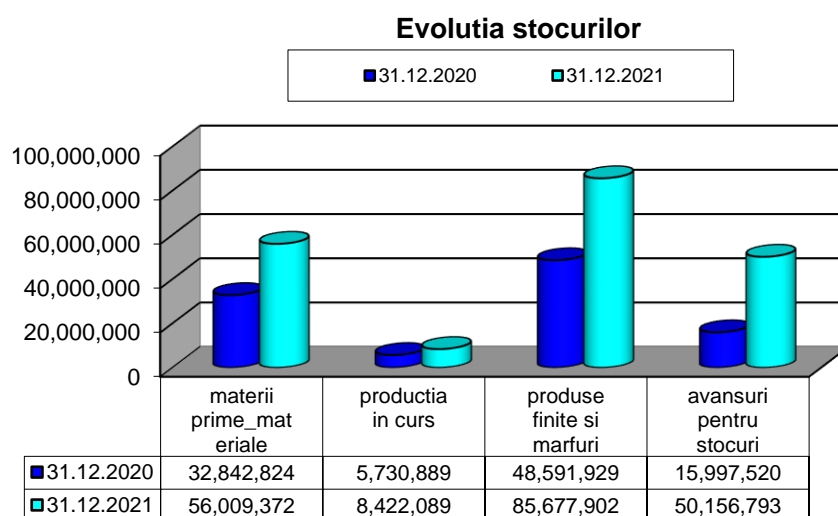


Valoarea stocurilor la 31.12.2021 fata de 31.12.2020 pe categorii se prezinta astfel:

Stocuri	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
materii prime_materiale	32,842,824	56,009,372	171%
productia in curs	5,730,889	8,422,089	147%
produse finite si marfuri	48,591,929	85,677,902	176%
avansuri pentru stocuri	15,997,520	50,156,793	314%
Total	103,163,162	200,266,156	194%

lei

Grafic, situatia se prezinta astfel:



In detaliu, structura stocurilor in anul 2021 comparativ cu anul 2020 se prezinta astfel:

lei

Stocuri - structura	31.12.2020	31.12.2021
Materii prime	19,906,821	37,051,006
Materiale consumabile	12,167,786	18,491,587
Obiecte de inventar	412,563	545,654
Ambalaje	1,814,272	2,426,885
Semifabricate si produse in curs de executie	5,730,889	8,422,089
Marfuri	457,776	177,154
Produse finite – total	44,911,345	82,658,083
Produse finite la Borzesti, din care:	15,953,377	20,480,790
- Produse organice	2,697,198	6,371,964
- Produse clorosodice	4,043,392	8,548,453
- Cloruri anorganice	9,158,283	5,560,372
Produse finite la Rm.Valcea, din care:	28,957,968	62,177,293
- Produse organice	10,281,708	52,539,681
- Produse clorosodice	18,676,260	9,637,612
Alte produse	1,764,190	336,904
Avansuri pentru cumparari stocuri	15,997,520	50,156,793
Total	103,163,162	200,266,156

Din analizele comparative de mai sus se observa cresteri la toate categoriile de stocuri.

La pozitia total creante se inregistreaza crestere cu 42% an 2021 fata de an 2020 , pe structura urmatoare:

lei

Creante	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
creante comerciale	89,036,828	115,565,353	130%
sume de incasat de la societati afiliate	21,859,050	25,225,666	115%
alte creante	61,436,490	103,439,004	168%
Total	172,332,368	244,230,023	142%

Situatia creantelor de incasat la data de 31.12.2021 de la entitatile afiliate este urmatoarea:

lei

Denumire societate	Total	Cienti entitati afiliate	Debitori diversi entitati afiliate	Imprumuturi acordate entitati afiliate	Dobanzi de incasat de la entitati afiliate	Avansuri acordate entitati afiliate	Cienti incerti
Uzuc SA Ploiesti	1,459,526					1,459,526	
A6 Impex	2,332,872	66,330	-	2,200,000	66,542	-	-
Caromet Caransebes	1,129,483			948,780	116,769	63,934	
Eurohouse Com	135,102				11,861	123,241	
Iasitex	1,423				1,423		
Novatextile Bumbac	116,140		1,000			115,140	
C.R.C.Impex Chemicals	20,551,175	20,551,167	-	-	-	8	-
Sinterom SA	1,984	1,984					
Somes Dej	351,022	8,400			5,855	233,837	102,930
CRC ZEUS HOLDING	185,569			173,184	12,385		
Sistemplast Ramnicu Valcea	4,326,627	1,235				4,325,392	
Vitoria Serv Iasi	41,400		41,400				
Total	30,632,323	20,629,116	42,400	3,321,964	214,835	6,321,078	102,930

Evolutia creantelor comerciale si a altor creante , Borzesti si Valcea, la finele anului 2021 fata de sfarsitul anului 2020 este urmatoarea:

CREANTE	2020	2021	2021-2020
CREANTE COMERCIALE, Total	89,036,828	115,565,353	26,528,525
Cienti interni - total, din care:	36,150,223	41,402,664	5,252,441
Cienti Borzesti	7,252,364	11,261,508	4,009,144
Cienti Ramnicu Valcea	28,897,859	30,141,156	1,243,297
Cienti externi – total, din care:	41,052,640	48,987,708	7,935,068
Cienti Borzesti	925,526	837,028	-88,498
Cienti Ramnicu Valcea	40,127,114	48,150,680	8,023,566
Cienti incerti – total, din care:	1,340,412	1,321,810	-18,602
Cienti Borzesti	1,287,828	1,269,226	-18,602
Cienti Ramnicu Valcea	52,584	52,584	0
Avansuri furnizori servicii	10,796,760	23,223,818	12,427,058
Alte creante comerciale-garantii	1,037,205	1,951,162	913,957
Provizioane ptr. depreciere creantelor comerciale	-1,340,412	-1,321,810	18,602
ALTE CREANTE	61,436,490	103,439,004	42,002,514
- TVA de recuperat	7,248,702	22,704,265	15,455,563
- TVA neexigibila	4,294,875	13,410,474	9,115,599
- debitori diversi	59,028	4,131,042	4,072,014
- dividende repartizate in cursul anului	0	60,000,000	60,000,000
- alte creante	49,833,885	3,193,224	-46,640,661

Creantele comerciale in anul 2021 au inregistrat o crestere de cca. 30% urmare a termenelor de incasare conform clauzelor contractuale ,acestea fiind acoperite, in mare parte, cu efecte de

incasat (CEC-uri, Bilete la ordin) . Alte creante au crescut cu 68% ca urmare a inregistrarii dividendelor interimare aferente anului financiar 2021.

Pozitia **disponibilitatilor banesti** aflate in conturile societatii la inceputul, respectiv finele exercitiului financiar 2021 se prezinta astfel:

lei		
Casa si conturi la banci	31.12.2020	31.12.2021
Conturi la banci	40,256,630	147,173,280
Cecuri de incasat	510,484	804,149
Numerar in casierie	10,593	12,268
Alte disponibilitati banesti	8,248	5,142
TOTAL	40,785,955	147,994,839

- la Sucursala Onesti disponibilul in cont la 31 decembrie 2021 este de 8.294 mii ron
 - la Sucursala Ramnicu Valcea disponibilul in cont la 31 decembrie 2021 este de 139.701 mii ron.

c) Evolutia datoriilor:

Analizand situatia datoriilor la 31.12.2021 se observa ca nivelul total al datoriilor a scazut fata de 31.12.2020

Pe tipuri de datorii situatia se prezinta astfel :

lei			
DATORII	31.12.2020	31.12.2021	2021/2020
TOTAL, din care:	793,686,664	601,300,653	76%
- credite/imprumuturi	652,886,145	326,458,412	50%
- datorii comerciale	111,935,490	159,207,794	142%
- datorii intragrup	1,256,234	7,678,627	611%
- personal si asigurari sociale	12,141,533	37,037,200	305%
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	14,395,129	9,853,708	68%
- decontari cu asociatii privind capitalul	0	60,023,658	100%
- alte datorii	1,072,133	1,041,254	97%

Datoriile comerciale , detaliate pe cele doua platforme, comparativ sunt :

lei			
DATORII	2020	2021	2021-2020
DATORII COMERCIALE - TOTAL, din care:	111,935,490	159,207,794	47,272,304
Furnizori interni, din care :	45,098,881	47,305,143	2,206,262
Furnizori Borzesti	14,241,156	5,911,456	-8,329,700
Furnizori Rm.Valcea	30,857,725	41,393,687	10,535,962
Furnizori externi, din care :	7,472,138	9,811,241	2,339,103
Furnizori Borzesti	1,222,546	1,364,233	141,687
Furnizori Rm.Valcea	6,249,592	8,447,008	2,197,416
Furnizori de imobilizari, din care :	5,040,751	7,498,416	2,457,665
Furnizori Borzesti	3,362,098	4,839,621	1,477,523
Furnizori Rm.Valcea	1,678,653	2,658,795	980,142
Furnizori facturi nesosite, din care :	28,453,932	84,322,612	55,868,680
Furnizori Borzesti	4,680,182	38,499,950	33,819,768
Furnizori Rm.Valcea	23,773,750	45,822,662	22,048,912
Avansuri incasate in contul comenzilor	25,869,788	10,270,382	-15,599,406

Sumele datorate catre entitati afiliate:

lei

Societatea	Total LEI	Furnizori entitati afiliate	Furnizori de imobilizari afiliate
C.R.C.Impex	833	833	
Greencomplex SRL Onesti	25,066	25,066	
A 5 Invest	1,245,786	1,225,197	20,589
AISA Invest Cluj	6,664	6,664	
Caromet Caransebes	9,875	9,875	0
Iasitex SA Iasi	75,842	32,634	43,208
Inav SA Bucuresti	3,911	3,911	
Sistemplast Ramnicu Valcea	6,307,519	2,504,978	3,802,541
Somes Dej	3,131	3,131	
Total	7,678,627	3,812,289	3,866,338

La capitolul sume datorate salariatilor societatii, asigurarilor sociale, datorii fiscale si alte datorii, situatia la 31.12.2021 este urmatoarea:

lei

Total personal si asigurari sociale	37,037,200
- Personal - salarii datorate	2,313,437
- Personal - ajutoare materiale	1,062,604
- Retineri din salarii datorate tertilor	153,004
- Alte datorii in legatura cu personalul	19,694,586
- Asigurari sociale	13,410,941
- Contributia asiguratorie pentru munca	402,628
Total datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	9,853,708
- Impozitul pe profit	7,604,786
- Impozitul salarii	1,239,909
- TVA de plata	0
- Alte impozite si taxe si varsaminte asimilate	151,247
- Fonduri speciale	65,384
- Alte datorii fata de bugetul statului	792,382
Total alte datorii	1,041,254
- Fond de rulment	30,800
- Dividende de plata	888,424
- Creditori diversi	122,030

Datoriile cu personalul in suma de 2.313 mii lei reprezinta salariile aferente lunii decembrie 2021 achitate in luna ianuarie 2022 iar contributiile aferente acestora sunt atat datorii curente cu scadenta in 25 ianuarie 2022 , cat si obligatii fiscale esalonate la plata in conformitate cu prevederile OUG181/2020

Sume datorate institutiilor de credit si alte imprumuturi:

Situatia creditelor si a altor imprumuturi in sold la 31.12.2021 ale SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti este urmatoarea:

<u>Banca tip credit/imprumut</u>	<u>moneda</u>	<u>an 2020</u>	<u>an 2021</u>
BANCA TRANSILVANIA:			
- credit investitii	usd	3,709,868	0
VTB Bank (Europe) -TL	euro	64,000,000	0
VTB Bank (Europe) - revolving	euro	15,000,000	0
Credit Suisse International-TL	euro	50,873,373	0
CEC Bank	euro	0	40,884,636
- credit investitii	euro	0	20,000,000
- facilitate credit	euro	0	20,884,636
Alpha Bank – facilitate credit la termen	euro	0	28,928,571

In anul 2021 compania a refinantat creditele contractate la momentul achizitiei activelor Oltchim, asigurandu-si necesarul actual de finantare prin intermediul bancilor CEC Bank si Alpha Bank.

In anul 2021 ,

- au fost constituite urmatoarele provizioane:

Provizioane pentru litigii = 13.798.538 lei

Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale = 161.115 lei

Provizioane beneficii post-angajare = 4.160.058 lei

“Alte provizioane” , din care:

- Provizion pentru vouchere de vacanta 2021 = 1.199.393 lei
- Provizion pentru asigurare clienti = 499.935 lei
- Provizion pentru facturi neinregistrate = 1.781.793 lei
- Provizion pentru comisioane de gestiune credite = 256.088 lei
- Provizion pentru certificate emisii CO2 = 9.425.788 lei
- Provizion Warrant = 14.063.026 lei

Provizioane pentru depreciere materii prime = 39.513 lei,

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 1.590.210 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 1.137.526 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje = 76.997 lei

- au fost anulate urmatoarele provizioane:

Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale = 69.500 lei

Provizioane beneficii post-angajare = 667.821 lei

“Alte provizioane” din care

- Provizion pentru asigurare clienti aferente anului 2020 = 172.193 lei
- Provizion Warrant = 14.063.026 lei
- Provizioe drepturi salariale aferente anului 2021 = 639.504 lei

Provizioane pentru deprecierea materiilor prime = 1.095.976 lei

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 12.526 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 554.228 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje si marfuri = 51.090 lei

In postul de bilant VENITURI IN AVANS, la 31.12.2021 in suma totala de 37.279.000 lei suma de 18.984.212 lei reprezinta Fond inchidere depozite deseuri Rm.Valcea iar suma de 17.992.074 lei reprezinta subventii pentru investitii, sume de reluat la veniturile aferente, din care prin fonduri structurale UE:

- a) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.7.EE/06.01.2012: „Imbunatatirea eficientei energetice la electroliza cu membrana la Chimcomplex Borzesti”, sold 1.681.667 lei,
- b) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: “Instalatie de Cogenerare II”, sold 12.521.839 lei ,

- c) proiectul finantat prin POPAM, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: "Infiintare complex piscicol Tarcau", sold 2.226.677 lei , proiect aflat in faza de implementare
- d) proiectul finantat prin POIM, contract de finantare SMIS 2014-135291: "Implementare sisteme de monitorizare consumuri de energie la Chimcomplex SA Borzesti, sucursala Ramnicu Valcea", sold 951.540 lei , proiect aflat in faza de implementare.

B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Contul de profit si pierderi exprima fluxurile de venituri si cheltuieli inregistrate de societate in exercitiul financiar 2021 si profitabilitatea acestora la sfarsitul exercitiului.

Contul de profit si pierderi sintetizeaza rezultatele economice din activitatea de exploatare si activitatea financiara.

Situatia principalilor indicatori care reflecta rezultatele anului 2021 comparativ cu anii precedenti este prezentata mai jos:

INDICATORI	2018	2019	2020	2021	2021/2020
Productia vanduta	285,927,969	1,245,859,116	1,127,075,994	2,207,527,570	196%
Cifra de afaceri netă	294,300,863	1,277,824,689	1,171,549,637	2,244,002,649	192%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	343,745,186	1,292,694,371	1,268,639,925	2,413,335,005	190%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	291,518,088	1,232,249,056	1,059,686,620	1,772,958,760	167%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	52,227,098	60,445,315	208,953,305	640,376,245	306%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	4,254,572	14,626,981	9,733,791	15,690,059	161%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	17,515,396	110,254,473	105,229,721	113,005,289	107%
PIERDEREA FINANCIARA	13,260,824	95,627,492	95,495,930	97,315,230	102%
VENITURI TOTALE	347,999,758	1,307,321,352	1,278,373,716	2,429,025,064	190%
CHELTUIELI TOTALE	309,033,484	1,342,503,529	1,164,916,341	1,885,964,049	162%
PROFITUL BRUT/PIERDERE	38,966,274	(35,182,177)	113,457,375	543,061,015	479%
IMPOZITUL PE PROFIT	6,279,885	8,987,430	18,319,785	57,525,074	314%
REZULTATUL NET: PROFIT/PIERDERE	32,686,389	(44,169,607)	95,137,590	485,535,941	510%

Datele prezentate mai sus indică o îmbunătățire semnificativa a activității companiei în 2021, obținând profit net de 5 ori mai mare față de anul 2020.

Aceste rezultate au fost determinate prin coroborarea mai multor factori, interni și externi, printre care:

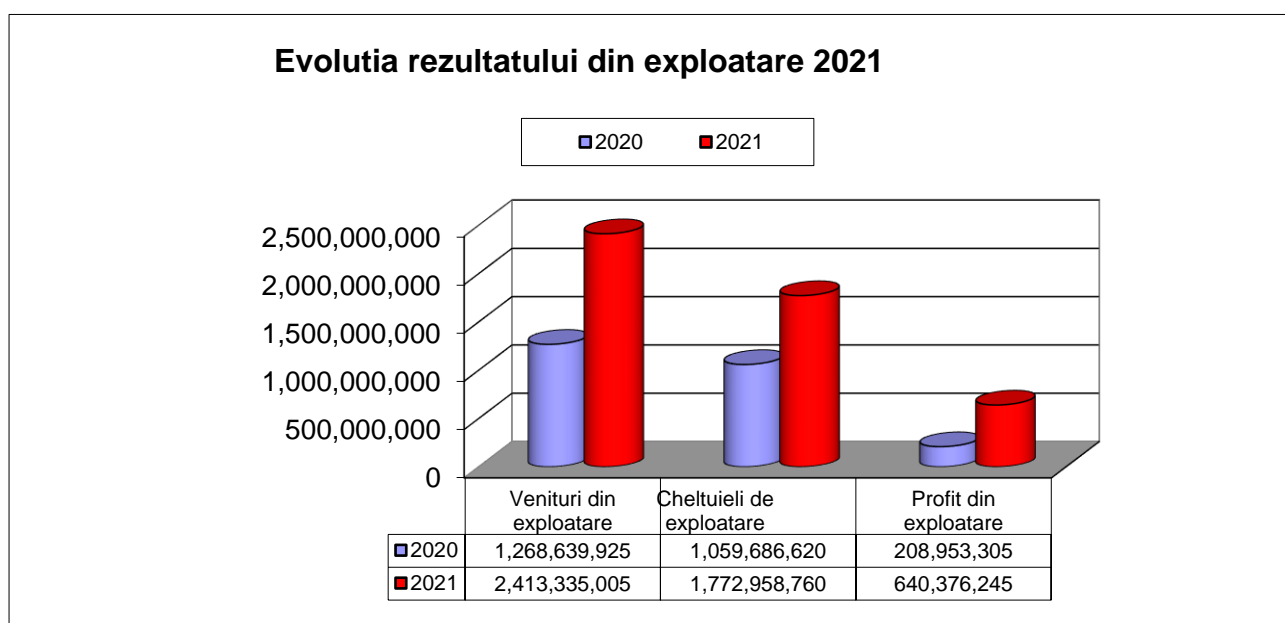
- re tehnologizările și reparațiile capitale efectuate în principal la instalațiile tehnologice Electroliza cu membrana și Oxo-alcooli;
- maximizarea gradului de utilizare al capacităților de producție, care a permis creșterea constantă a cantităților vândute din toate categoriile de produse finite;
- funcționarea fără sincope a lanțului de logistică și a aprovizionării cu materiile prime cheie pentru susținerea producției;
- deficitul de ofertă pe piața polioli-polieterilor și a propilenei, cauzate de condițiile meteorologice din primul trimestru și de multe întreruperi de producție determinate de forță majoră, ceea ce a dus la creșterea cotațiilor internaționale.

Cifra de afaceri obținută în anul 2021, în valoare de 2.244 milioane lei, s-a dublat față de cea din anul 2020, creștere determinată în principal de prețurile de vânzare care s-au majorat la toate produsele finite valorificate de Chimcomplex, urmând tendința pe care au avut-o cotațiile internaționale.

Astfel, cotațiile la polioli și sodă caustică (produse principale ale Chimcomplex, cu pondere de 64% și respectiv 16% în valoarea producției vândute) au avut media în anul 2021 cu 57% mai mare față de valoarea medie înregistrată în anul 2020.

O influență semnificativă în evoluția cifrei de afaceri a avut-o și creșterea cantităților vândute la majoritatea produselor companiei, accentul punându-se pe acele produse mai specializate, cu o marjă de profitabilitate ridicată. Chimcomplex a maximizat producția de polioli în 2021, atingând 91% din capacitatea de producție.

În condițiile în care în anul 2021 nivelul veniturilor din exploatare este cu 90% mai mare decât al anului 2020, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 67% față de anul precedent, se înregistrează un profit din exploatare de 640.376 mii lei față de 208.953 mii lei realizat în 2020, cu o creștere de 206%.



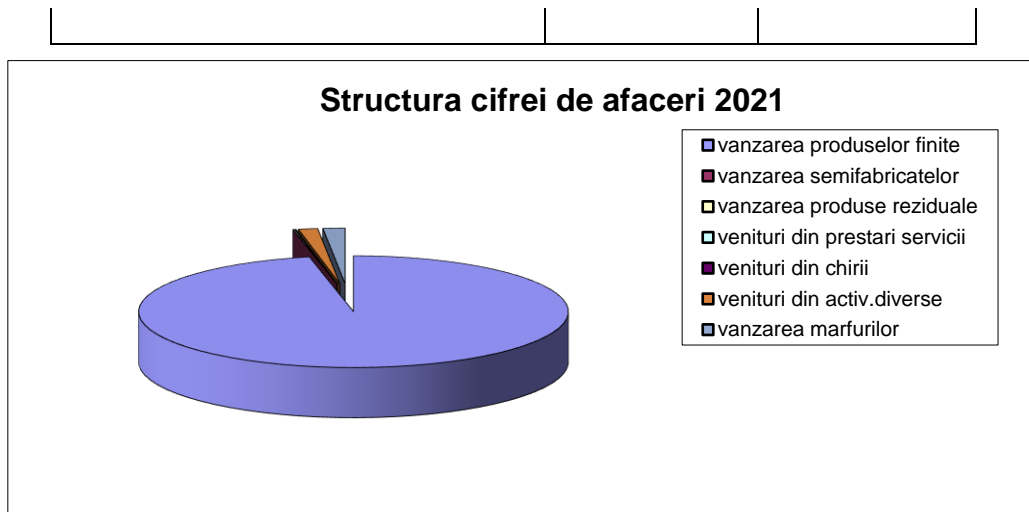
Activitatea de exploatare

Creșterea rezultatului din exploatare în perioada anul 2021 comparativ cu anul 2020 a fost determinată în principal de creșterea cu 1.145 milioane lei a veniturilor, urmare a creșterii cotațiilor internaționale la polioli.

- Veniturile din exploatare** realizate în anul 2021 au fost de 2.413.335 mii lei, cu următoarea structură :

1.1. Cifra de afaceri : 2.244.003 mii lei

Structura cifrei de afaceri	2021	pondere in CA
TOTAL CIFRA DE AFACERI, din care:	2,244,002,649	100%
vanzarea produselor finite	2,170,212,140	97%
vanzarea produse reziduale	51,638	0.002%
venituri din prestari servicii	2,596,046	0.1%
venituri din chirii	1,416,812	0.1%
venituri din activ.diverse	32,523,447	1%
vanzarea marfurilor	37,202,566	2%



1.2. Alte venituri din exploatare : 169.332 mii lei, din care:

- ✓ 16.833 mii lei - venituri din productia de imobilizari,
- ✓ 1.592 mii lei – venituri din subventii de exploatare ,
- ✓ 2.315 mii lei – parte a subventiilor pentru investitii trecute la venituri,
- ✓ variatia stocului 147.534 mii lei (crestere stocuri) si alte venituri.

2.Structura cheltuielilor de exploatare realizate in anul 2021 este urmatoarea:

2.1. Cheltuielile cu materiile prime, materiale si energie

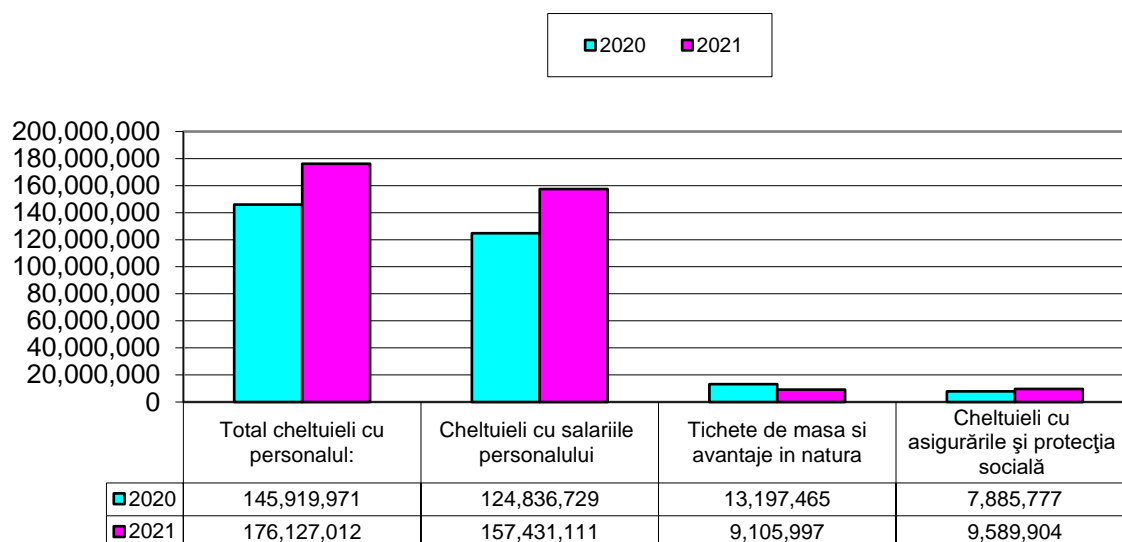
lei

	2020	2021	2021/2020	% in ch. exploatare
Total din care:	751,908,415	1,369,867,174	182%	77.26%
cheltuieli cu materiile prime	397,992,328	843,074,338	212%	47.55%
cheltuieli cu materialele consumabile	33,802,065	38,495,344	114%	2.17%
cheltuieli privind alte materiale	1,084,577	1,405,595	130%	0.08%
cheltuieli privind ambalajele	5,601,469	7,306,368	130%	0.41%
cheltuieli cu marfurile	27,772,527	28,142,996	101%	1.59%
cheltuieli privind energia si apa, din care :	285,655,449	451,442,533	158%	25.46%
- energie electrica Borzesti	52,533,482	110,762,579	211%	6.25%
- energie electrica Rm.Valcea	100,392,168	137,429,546	137%	7.75%
- gaz natural Borzesti	30,876,115	51,404,805	166%	2.90%
- gaz natural Rm.Valcea	15,772,730	71,645,723	454%	4.04%
- energie termica Rm.Valcea	71,612,306	63,218,302	88%	3.57%

2.2 Cheltuielile cu personalul - in 2021 au crescut cu 21% fata de 2021

	2020	2021	2021/2020	% in ch. exploatare
Total cheltuieli cu personalul:	145,919,971	176,127,012	121%	9.93%
Cheltuieli cu salariile personalului	124,836,729	157,431,111	126%	8.88%
Tichete de masa si avantaje in natura	13,197,465	9,105,997	69%	0.51%
Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială	7,885,777	9,589,904	122%	0.54%

Evolutia cheltuielilor salariale 2021 vs 2020



2.3. Structura altor cheltuieli pentru exploatare este urmatoarea:

	2020	2021	2021/2020	% in ch. exploatare
Chelt.privind amortizarea imobiliarilor	47,981,885	46,591,424	97%	2.63%
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	16,144,055	29,792,925	185%	1.68%
Cheltuieli cu chirile	2,267,602	3,033,767	134%	0.17%
Cheltuieli cu asigurarile	4,357,255	4,763,729	109%	0.27%
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0	16,807	100%	0.001%
Cheltuieli cu pregatirea personalului	16,203	83,511	515%	0.00%
Cheltuieli cu onorariile	1,281,881	1,379,555	108%	0.08%
Cheltuieli de protocol/reclama	382,521	1,584,379	414%	0.09%
Cheltuieli cu transportul	28,875,207	39,413,608	136%	2.22%
Cheltuieli cu deplasarile	247,382	611,248	247%	0.03%
Cheltuieli postale,telefonie,internet	246,490	269,642	109%	0.02%
Cheltuieli cu serv. bancare	346,643	353,887	102%	0.02%
Alte ch.cu serviciile executate de terti	25,802,364	36,400,985	141%	2.05%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	5,679,107	5,292,563	93%	0.30%
Pierderi din creante si debitori diversi	(3,870)	18,602	481%	0.001%
Alte cheltuieli de exploatare	22,802,526	38,196,042	168%	2.15%

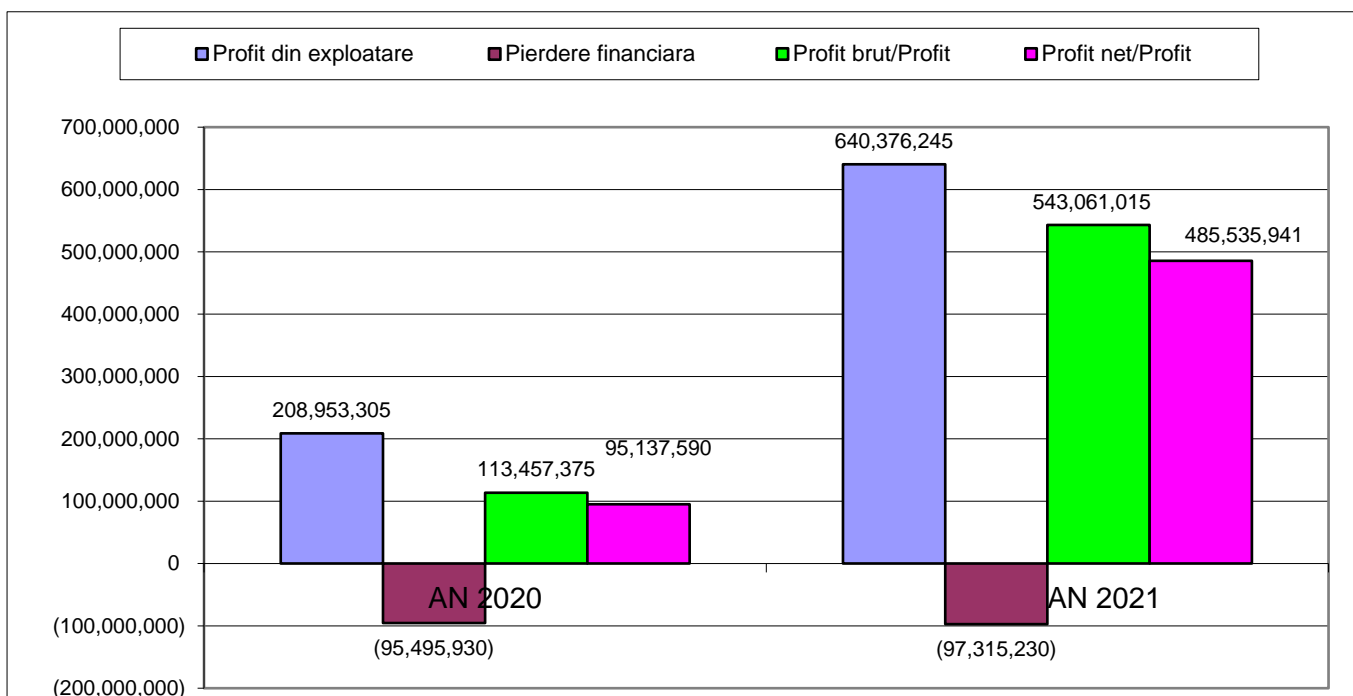
b) Activitate financiara

Urmărirea permanentă a rezultatului financiar cu scopul reducerii costului finanțării ca nivel de dobânzi și comisioane, folosirea instrumentelor financiare de pe piață, este un obiectiv prioritar pentru Chimcomplex.

INDICATORI	2020	2021
VENITURI FINANCIARE	9,733,791	15,690,059
CHELTUIELI FINANCIARE	105,229,721	113,005,289
REZULTATUL FINANCIAR	(95,495,930)	(97,315,230)

Structura rezultatului exercitiului financiar al anului 2021 comparativ cu anul 2020 se prezinta astfel:

REZULTATE	2020	2021
Profit din exploatare	208,953,305	640,376,245
Pierdere financiara	95,495,930	97,315,230
Profit brut/Profit	113,457,375	543,061,015
Profit net/Profit	95,137,590	485,535,941



In anul 2021 s-a obtinut un profit net de 485.536 mii lei, fata de 112.390 mii lei profit net previzionat in Bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2021 prezentat actionarilor la AGA de bilant 2020.

d) Cash-flow

Denumirea elementului			2021
	+	Profit net (+) sau pierdere (-)	485,535,941
	+	Amortizari si provizioane	46,591,424
	-	Variatia stocurilor (+/-)	97,102,994
	-	Variatia creantelor (+/-)	71,897,655
	+	Variatia furnizorilor (+/-)	69,294,103
	+	Variatia clientilor creditorilor (+/-)	-15,599,406
	+	Variatia altor datorii (+/-)	81,957,764
+	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	498,779,178

	+	Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe	0
	-	Investitii in imobilizari corporale, total, din care:	72,044,866
		- Achizitionarea de mij.fixe + alte cheltuieli de investitii	55,212,179
		- Executate in regie proprie	16,832,687
	-	Investitii financiare	-146,085
	+	= Flux de numerar din activitatea de Investitii (B)	-71,898,782
	+	Variatia sumelor datorate institutiilor de credit	-328,038,472
	+	Aport la capitalul societatii	8,403,790
	+	Prime de capital	3,825,537
	-	Plati dividende	1,065,739
	+	= Flux de numerar din activitatea financiara (C)	-316,874,884
	-	Variatia altor elemente de activ	-21,542,490
	+	Varitia altor elemente de pasiv	-24,339,118
	+	= Flux de numerar din alte activitati (D)	-2,796,628
	+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	40,785,955
	+	Flux de numerar net (A+B+C+D)	107,208,884
	=	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	147,994,839

**CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
VUZA STEFAN – presedinte**