

## S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI

### RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020

**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 - ATS AeRO

**Obiectul de activitate:** Fabricarea altor produselor chimice anorganice de baza

**Capitalul social subscris si varsat conform Registrului Comerțului:** 296.504.060,58 lei

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:** capitalul social este impartit in 235.320.683 actiuni cu valoare nominala de 1,26 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:** polieteri - polioli 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 – alcooli, 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 reconcentrat, 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-alcooli, 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 296.504.060,58 lei, impartit in 235.320.683 actiuni cu valoare nominala de 1,26 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 2020, **la Borzesti** au fost efectuate intrari de active prin achizitii si modernizari, puneri in functiune a unor investitii la cladiri, constructii, utilaje, echipamente, aparate de masura si control si mijloace de transport astfel:

<b>- cladiri si constructii speciale :</b>	<b>1.960.625 lei, din care :</b>
- saleduct retur PEHD	1.850.537 lei

<b>- utilaje, echipamente, aparate de masurare si control si mijloace de transport :</b>	<b>3.948.779 lei, din care:</b>
- turn soba sinteza	20.748 lei
- modernizare electrolizor B	1.702.529 lei
- modernizare electrolizor C	1.147.398 lei
- pompe, aparate de masura,utilaje	573.322 lei
- preincalzitor	504.782 lei

<b>- mobilier, aparatura birotica :</b>	<b>0 lei</b>
---	--------------

In ceea ce priveste iesirile de active din patrimoniu, in cursul anului 2020 au avut loc iesiri de active in valoare de 2.370.721 lei, din care :

- casare partiala electrolizor B ca urmare a modernizarii	1.158.271 lei
- casare partiala electrolizor C ca urmare a modernizarii	999.576 lei

In cursul anului 2020 **la Sucursala Rm. Valcea** au fost puse in functiune / modernizate mijloace fixe in valoare de 26.141.661 lei din cadrul investitiilor in curs astfel:

- Cazane abur, schimbatoare de caldura, pompe , etc, din cadrul obiectivului de investitii "Instalatie de cogenerare-centrala termica CT 2"	13.330.614 lei
-Linia 7 de saponificare, modernizare condensator, din cadrul obiectivului de investitii "Marire capacitate instalatie propenoxid"	4.353.929 lei
-Instalatie CAS 03, arzatoare, instalatie de automatizare din cadrul obiectivului de investitii "Utilizare hidrogen excedentar-Instalatie CAS 03"	3.133.985 lei
-Modernizare instalatie gaz sinteza oxo din cadrul obiectivului de investitii "Marire capacitate instalatie oxo"	2.462.020 lei
-Echipamente tehnologice independente, mijloace de transport, aparatura birotica	1.206.501 lei

In ceea ce priveste iesirile de active din cadrul Sucursalei Rm.Valcea in cursul anului 2020, acestea se prezinta astfel :

<b>Mijloace fixe, din care:</b>	<b>606.169 lei</b>
-Casari mijloace fixe	585.421 lei
-Turn soba sinteza, transferat la Sucursala Onesti	20.748 lei
<b>Imobilizari necorporale- valoarea brevetelor iesite din perioada de protective</b>	<b>8.011 lei</b>

In cursul anului 2020 au fost platite avansuri pentru imobilizari corporale in valoare de 617.151 lei, din care:

-Executie decantor si achizitie pompe la obiectivul "Marire capacitate instalatie propenoxid"	406.313 lei
-Achizitie echipamente la obiectivul "Reabilitare electrolizoare la electroliza cu membrana"	199.618 lei
-Achizitie pompa la obiectivul " Marire capacitate instalatie polioli-polieteri"	11.220 lei

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generala

Principalii indicatori realizati in anul 2020 sunt :

	- lei -		
	TOTAL	Borzesti	Rm.Valcea
<b>Cifra de afaceri total , din care :</b>	<b>1,171,549,637</b>	<b>296,103,031</b>	<b>875,446,606</b>
productia vanduta	1,127,075,994	192,603,803	934,472,191
din care, export	783,100,451	104,626,943	678,473,508
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>1,268,639,925</b>	<b>249,939,871</b>	<b>1,018,700,054</b>
<b>Cheltuieli de exploatare total, din care:</b>	<b>1,059,686,620</b>	<b>227,730,892</b>	<b>831,955,728</b>
materii prime si materiale,	432,521,234	32,254,525	400,266,709
utilitatati (energie, apa, gaz)	285,655,449	84,120,194	201,535,255
personal	145,919,971	57,260,118	88,659,853
Transport	28,875,207	12,120,916	16,754,291
amortizari	47,981,885	14,120,160	33,861,725
prestatii executate de terti	51,092,396	23,568,974	27,523,422
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>208,953,305</b>	<b>22,208,979</b>	<b>86,744,326</b>
<b>Venituri financiare , total, din care:</b>	<b>9,733,791</b>	<b>4,980,330</b>	<b>4,753,461</b>
diferente de curs valutar	9,196,690	4,478,677	4,718,013
<b>Cheltuieli financiare total, din care:</b>	<b>105,229,721</b>	<b>3,734,207</b>	<b>101,495,514</b>
dobanzi	77,052,809	465,592	76,587,217
diferente de curs	20,946,532	3,268,613	17,677,919
<b>Rezultat brut</b>	<b>113,457,375</b>	<b>23,455,102</b>	<b>90,002,273</b>
<b>Rezultat net</b>	<b>95,137,590</b>		

### **Cota de piața deținută de societate:**

Pe piața internă, societatea deține, pe categorii de produse, următoarele cote de piață:

- Clorosodice: între 77% - 90%
- Cloruri anorganice: 80%
- Oxo-alcooli: 40%
- Polioli: între 60% - 70%

Pe piețele externe relevante (Turcia, Bulgaria, Ungaria, Grecia, Polonia, Cehia, Slovacia) Chimcomplex deține, pe categorii de produse, următoarele cote de piață:

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

### **1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale**

#### **Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate**

##### **Borzesti:**

Produse clorosodice: soda caustică fulgi și soluție, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;  
Cloruri anorganice: clorura ferică, clorura de calciu, clorura de var;  
Alchilamine: metilamină, izopropilamină;  
Alte produse: clorura de clorcolină  
Scurta prezentare a principalelor produse fabricate:

##### **Produse clorosodice**

*Soda caustică soluție* se utilizează în industria chimică la fabricarea săpunurilor, detergenților, pesticidelor, îngrășămintelor, agenților de înalbire și la regenerarea schimbătorilor de ioni, în industria petrochimică la rafinarea produselor petroliere, în industria lemnului la fabricarea celulozei, în industria textilă la fabricarea celofibrei și a vascozei, în industria zahărului, în industria uleiurilor pentru purificarea acestora de acizii grași liberi, în industria metalurgică, la tratarea apei.

*Soda caustică fulgi* are utilizări similare cu ale sodiei caustice soluție, dar are avantajul unor costuri mai mici de depozitare, manipulare și de transport.

*Clorul lichid* se utilizează în industria chimică pentru sinteze organice și anorganice, la fabricarea clor-cauciucului, la fabricarea maselor plastice, în sintezele coloranților, pesticidelor, în industria farmaceutică, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la clorinarea apei.

*Acidul clorhidric* se utilizează în industria chimică la fabricarea sărurilor anorganice, îngrășămintelor, rasinilor și coloranților, în industria farmaceutică, în industria metalurgică la decapări și degresări, în industria zahărului, la regenerarea rasinilor schimbătoare de ioni în stațiile de demineralizare a apei.

*Hipocloritul de sodiu* se utilizează ca agent de înalbire pentru textile, celuloza și hârtie, la fabricarea produselor de curățenie, detergenți, în procesele de oxidare ale produselor organice, la rafinarea petrolului, la dezinfectarea apei și sterilizarea instalațiilor sanitare.

##### **Cloruri anorganice**

*Clorura ferică* se utilizează ca defosforizant și coagulant la tratarea și epurarea apelor potabile, uzate și industriale, la tratarea suprafețelor metalice, în industria electronică la fabricarea circuitelor integrate, la polizări chimice și la galvanoplastia oțelurilor inoxidabile, ca pigment pentru decorarea obiectelor ceramice.

*Clorura de calciu* se utilizează ca agent de dezgheț la întreținerea drumurilor pe timp de iarnă, ca agent anti-praf pe drumurile neasfaltate, în industria extractivă (combaterea prafului în minerit, adaos în noroaiele de foraj), la transportul și stocarea pe timp de iarnă a minereurilor ca agent anti-îngheț, ca agent refrigerant în tehnica frigului, ca aditiv în industria alimentară.

*Clorura de var* se utilizează în igiena publică ca agent de dezodorizare și dezinfectie, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în 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* – 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 poliuretanică epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumanților, la fabricarea lubrifiantilor și a lichidelor de frână. Cea mai importantă utilizare a lor este fabricarea spumelor poliuretanică flexibile sau rigide. Spumele poliuretanică 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 poliuretanică 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 lubrifiantilor sintetici în domeniul forării petrolului etc.

*Propilenglicolul* este utilizat în principal în obtinerea 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 lubrifiantilor sintetici; fabricarea agenților tensioactivi si a antispumantilor; ca solvent pentru grasimi animale, uleiuri vegetale si minerale; agent de umezire si de dispersie pentru textile;

*Izobutanolul* si *normalbutanolul* sunt utilizati in: solventi in industria lacurilor pe baza denitroceluloza si rasini alchidice; solvent pentru fabricarea pielii artificiale; agent de extractie pentru uleiuri, medicamente, parfumuri; materie prima la fabricarea hormonilor, vitaminelor; solvent pentru lacuri cu uscare in cuptor pe baza de uree si rasini fenolice.

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

### **Borzesti:**

Principalele pietre de desfacere au fost: Romania 46%, Uniunea Europeana 31%, Orientul Mijlociu 17%, alte regiuni 6%.

### Sucursala Valcea:

Principalele pietele de desfacere au fost: Uniunea Europeana 52%, Romania 29%, Orientul Mijlociu 8%, alte regiuni 11%.

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 pietele geografice mai indepartate, redistribuirea produselor in cantitati reduse catre micii consumatori, prospectarea pietei si promovarea produselor.

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

<b>Venituri din vanzarea produselor Borzesti</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
clorosodice	78	77
cloruri anorganice	12	11.7
solventi organici	0	0.2
alchilamine	7.5	8.6
alte produse	2.5	2.5

<b>Venituri din vanzarea produselor Rm Valcea</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
clorosodice	22	18
polioli - polieteri	62	72
oxo-alcoolii	12	0,5
alte venituri	4	9,5

**Valoarea productiei marfa** realizata in anul 2020, defalcata pe sectii de productie, se prezinta astfel:

<b>LOCATIA</b>	<b>An 2020</b>	
	<b>VPM (mii lei)</b>	<b>%</b>
<b>Borzesti</b>	<b>211,437</b>	<b>19%</b>
Soda M	121,416	11%
Clor	55,498	5%
Organica	19,544	2%
Cloruri anorganice	14,979	1%
<b>Sucursala Rm. Valcea</b>	<b>921,997</b>	<b>81%</b>
Clorosodice	183,121	16%
Polioli-Polieteri	708,545	63%
Oxo-alcoolii	10,129	1%
Alte produse	20,202	2%
<b>TOTAL</b>	<b>1,133,434</b>	<b>100%</b>

## **Borzesti:**

Anul 2020 se remarca prin reluarea fabricatiei de alcool izopropilic la sfarsitul lunii martie, produs necesar pentru piata de biocide (125 t); s-au lansat pe piata hipocloritul de sodiu cu 1.25% clor activ, folosit ca dezinfectant exterior cat si in spatii inchise(1603t) si izovit lichid - biocid tegumente, avand la baza alcoolul izopropilic( 3,27t).

Au crescut productiile in anul 2020 fata de 2019 la:

- -soda caustica fulgi : 39%
- - clor lichid : 8 %
- - hipoclorit de sodiu: 6%
- -clorura de var: 20%
- -soda caustica 50%: 4 %

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2020 a fost de 211.437 mii lei, fata de 227.805 mii lei in 2019.

## **Sucursa Rm.Valcea**

Valoarea productiei marfa realizata in anul 2020 a fost de 921,997 mii lei, fata de 1.016.924 mii lei in 2019.

**Gradul de utilizare al capacitatilor de productie** in anul 2020 este de :

**La Borzesti** gradul de utilizare al capacitatilor de productie a fost de 64% din care :

<b>Grupa de produse</b>	
Produse clorosodice	68%
Cloruri anorganice	78%
Organice	32%

**La Sucursala Rm.Valcea** gradul de utilizare al capacitatilor de productie a fost de 67,73%, din care:

-soda caustica lichida	93%
-propenoxid	88%
-polioli flexibili	82%
-polioli speciali	93%
-oxo-alcooli	6%

### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare

Principalii furnizori ai Chimcomplex sunt:

PRODUS	FURNIZORI
Sare solutie	Salina Tg. Ocna, Salina Rm Valcea
Soda calcinata	Ascom Bucuresti, Govcrest Intl Bucuresti Sisecam Chemicals Bosnia;
Amoniac	Azomures Tg-Mures prin Dafcochim Tg –Mures, 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	Lukoil Petrotel Bucuresti; HIP-Petrohemija Serbia; Rompetrol Bucuresti;
Gaze naturale	SNGN Romgaz Medias ;
Energie electrica	CET Govora SA ; Renovatio Trading SRL Bucuresti; E-ON Energie Romania, EFT Furnizare SRL Bucuresti

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 activitatii de vanzare

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

In anul 2020, cifra de afaceri a societatii a scazut cu 8%, de la 1.277,8 milioane lei in 2019, la 1.171,5 milioane lei, pe fondul crizei generate de pandemia de Covid 19.

#### **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 88 mil lei fiind in scadere cu circa 29% fata de anul 2019. Vanzarile interne au reprezentat in anul 2020 aproximativ 46% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o produsele clorosodice si clorurile anorganice.

**Pe piata externa**, livrarile de produse au crescut cu aproximativ 2% fata de anul 2019 ajungand la valoarea de 104,6 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2020 circa 54% din totalul vanzarilor de produse finite. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au produsele clorosodice si alchilaminele.

În anul 2020 volumul vanzarilor pe piata interna a inregistrat o scadere, pe fondul scaderii cererii si a preturilor produselor clorosodice, generate de reducerea activitatii unor consumatori din cauza pandemiei de COVID 19.



Activitatea de export a Chimcomplex a fost afectata de diminuarea consumului de produse chimice, generata de pandemia de COVID 19 si de tendinta accentuata de scadere a pretului la soda caustica lichida, manifestata pe tot parcursul anului 2020.

*Structura vanzarilor (in termeni de valoare) pe piete in 2020 a fost urmatoarea:*

Grupa de produse	Piata interna	Piata externa
Produse clorosodice	48%	52%
Cloruri anorganice	50%	50%
Alchilamine	26%	74%
Solventi organici	100%	-
Alte produse	20%	80%
<b>Total</b>	<b>46%</b>	<b>54%</b>

Evolutia vanzarilor, la Borzesti, pe piete de desfacere, in anul 2020 comparativ cu anul 2019, este prezentata in tabelul urmator:

Grupa de produse	Piata	2019		2020	
		Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
<b>Produse clorosodice</b>	Piata interna	52%	56%	43%	48%
	Piata externa	48%	44%	57%	52%
<b>Cloruri anorganice</b>	Piata interna	67%	65%	52%	50%
	Piata externa	33%	35%	48%	50%
<b>Alchilamine</b>	Piata interna	23%	29%	21%	26%
	Piata externa	77%	71%	79%	74%
<b>Solventi organici</b>	Piata interna	100%	100%	100%	100%
	Piata externa	-	-	-	-
<b>Alte produse</b>	Piata interna	74%	19%	74%	20%
	Piata externa	26%	81%	26%	80%

### **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 240,2 mil. lei. Vanzarile interne au reprezentat in 2020 un procent de 27% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o polioli-polieterii.

**Pe piata externa**, livrarile de produse au fost de 662,2 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2020 aproximativ 73% din totalul vanzarilor de produse. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au o polioli-polieterii.

**Situatia vanzarilor Chimcomplex Sucursala Rm Valcea** in anul 2020 pe pietele de desfacere se prezinta astfel:

Grupa de produse	2019		2020	
	Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
<b>POLIOLI-POLIETERI</b>				
Piata interna	11%	18%	19%	18%
Piata externa	89%	82%	81%	82%
<b>PRODUSE CLOROSODICE</b>				
Piata interna	36%	31%	59%	55%
Piata externa	64%	69%	41%	45%
<b>PRODUSE OXO</b>				
Piata interna	48%	49%	0.5%	0.5%
Piata externa	52%	51%	99.5%	99.5%
<b>ALTELE</b>				
Piata interna	-	94%	-	51%
Piata externa	-	6%	-	49%

**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, Kalush Ucraina 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 100,000 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 60%.

Principalii 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 impoturile din China, Coreea si Arabia Saudita. Ucraina, Rusia, Serbia.

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.

### **1.1.5. 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 salariatii

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

Activitatile fiecarei 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 31.12.2020 pe categorii, se prezinta astfel:

<b>Total Personal</b>	<b>780 din care:</b>
Muncitori calificati	<b>544</b>
Sefi Formatie	<b>44</b>
Total TESA, din care	<b>192</b>
-conducere	49
-executie	143, din care:
	97 cu studii superioare
	46 cu studii medii

## **Sucursala Ramnicu Valcea:**

Structura de personal la 31.12.2020 pe categorii, se prezinta astfel:

<b>Total Personal</b>	<b>1.197, din care:</b>
Muncitori	849
Muncitori necalificati	3
Sefi Formatie	49
Total TESA, din care:	297
- conducere	86
- executie	211, din care:
	179 cu studii superioare
	32 cu studii medii

## **Structura consolidata se prezinta astfel:**

<b>Salariati CHIMCOMPLEX</b>	<b>Total din care:</b>	<b>Borzesti</b>	<b>Ramnicu Valcea</b>	
<b>numar total, din care:</b>	<b>1.977</b>	<b>780</b>	<b>1.197</b>	
- muncitori calificati	<b>1.393</b>	544	849	
- muncitori necalificati	<b>2</b>	-	2	
- sefi formatie	<b>93</b>	44	49	
-TESA	<b>489</b>	192	297	
<b>cheltuieli cu salariile</b>	<b>138.034</b>	<b>55.301</b>	<b>82.733</b>	<b>mii lei</b>
<b>cheltuieli cu asigurarile sociale</b>	<b>7.886</b>	<b>1.959</b>	<b>5.927</b>	<b>mii lei</b>

Sindicatelor din cadrul Chimcomplex care au activat in anul 2020, 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**, 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.128/05.03.2013, actualizata la 01.09.2015**, emisa de catre Ministerul Mediului, Apelor si Padurilor, cu **Plan pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera/2020** aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului – Directia Schimbari Climatice, cu obligativitatea actualizarii anuale in luna august.

**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** 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 2020 au avut loc 8 vizite pe amplasament efectuate de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau si 1 verificare efectuata de catre reprezentantii 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 instalatie 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 03.12.2020 si rezultatele controlului au confirmat ca societatea Chimcomplex respecta prevederile Autorizatiei de Mediu pentru Instalatia pilot de fabricare clorura de clorcolina 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, sol 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 2020 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 2020 s-au obtinut urmatoarele autorizatii / decizii emise de autoritatile de reglementare:

- Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 5/17.01.2020, privind „Alimentarea cu apa si evacuarea apelor uzate la CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti - Sucursala Rm. Valcea, valabila pana la 01.12.2023;
- Aviz de gospodarire a apelor nr. 30 / 01.04.2020 privind proiectul „Construire centrala termica C.T.2 la Societatea CHIMCOMPLEX S.A. - Sucursala Ramnicu Valcea”.
- Autorizatia privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2013-2020, revizuita in 14.12.2020.
- Decizia etapei de incadrare nr. 250/04.05.2020 pentru proiectul “Construire Centrala termica C.T. 2”.
- Decizia etapei de incadrare nr. 437/13.07.2020 pentru proiectul “Reparatii la Cladire Lapte de Var”.
- Decizia etapei de incadrare nr. 614/21.09.2020 pentru proiectul “Inlocuire arzatoare cazan CAS 03”.
- Decizia etapei de incadrare nr. 864 / 08.12.2020 pentru proiectul „Construire rampa auto motostivuitoare pentru incarcare – descarcare tir la Societatea CHIMCOMPLEX S.A.Sucursala Ramnicu Valcea”.
- S-a efectuat monitorizarea factorilor de mediu: apa , aer, sol si monitorizarea deseurilor.

Pe parcursul anului 2020 s-au actualizat/obtinut urmatoarele documente:

- S-a revizuit planul de monitorizare si raportare privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul 2020, urmare a finalizarii lucrarilor de constructie si punere in functiune, pe amplasament, a doua centrale termice CT 2 si CAS 03.
- S-au actualizat informatiile privind contul si reprezentantii autorizati din Registrul Unic European al emisiilor de Gaze cu Efect de Sera (RUEGES), pentru CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI – SUCURSALA RAMNICU VALCEA.
- S-a incheiat contract pentru verificarea Raportului de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de sera in vederea emiterii Raportului de verificare pentru anul 2020 si pentru Raportul de verificare privind nivelul de activitate al fiecărei subinstalații pentru CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI – Sucursala Ramnicu Vâlcea, pentru verificarea activitatii din anul 2020 si 2019, cu organismul de verificare S.C. COV-INSPECT S.R.L. Constanta.
- Planul de prevenire si combatere a poluarii accidentale a apei pentru anul 2020;
- S-au incheiat contracte de prestari servicii de gospodarire 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 2020;
- S-a incheiat contract privind „Cercetarea de mediu – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2020;
- Act aditional la Contract cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deseului turta filtrare polieteri;
- Anexa 1 de transport cu GEOCYCLE (Romania) SRL pentru valorificarea deseului turta filtrare polieteri;
- Procedura generala P.G.13 - Managementul deseurilor de ambalaje;
- Procedura generala P.G.14 - Managementul emisiilor de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2030;
- Au fost actualizate „INFORMATIILE PENTRU PUBLIC, PRIVIND PERICOLELE DE ACCIDENT MAJOR LA S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI - Sucursala Râmnicu Valcea” conform Legii 59/2016, anexa 6, privind controlul asupra pericolelor de accident major in care sunt implicate substante periculoase si postarea acestora pe site-ul societatii;

- 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.

SC Chimcomplex 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 S.C. Chimcomplex 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 2020 fiind urmatoarele:

1. Obtinerea de produse biocide din categoria TP2 ( pe baza de hipoclorit de sodiu ), dezinfectanti care nu sunt destinati aplicarii directe la oameni si animale – finalizat lucrari de cercetare – produs in laborator Hipoclorit de sodiu 5 % gel.
2. Obtinerea de produse biocide din categoria TP1 ( pe baza de alcool izopropilic ) destinate igienei umane – finalizat lucrari de cercetare – produs in laborator si pilotare IZOVIT lichid si gel .
3. Explorare tehnologiei de valorificare potentiala a bioxidului de carbon si transferul in instalatii de producere carbonat de calciu precipitat/carbonat de sodiu solutie - Documentare privind posibilitati de valorificare a bioxidului de carbon (in special din instalatiile EGES), captat si utilizat CO2 de la inst.Cl. de Ca.solutie in sinteza Carbonat de Ca. precipitat .
4. Evaluarea la nivel de laborator a performantelor unui nou tip de reactor pentru dizolvarea oxizilor de fier (tunder) in acid clorhidric in fabricatia de clorura ferica - testari in vederea stabilirii temperaturilor optime de sinteza si a regimului de alimentare cu tunder si acid clorhidric – nu s-a finalizat.
5. Asistenta tehnica pentru sectiile de productie : teste coroziune Hipoclorit de sodiu, testare sinteza Cl.ferica din tunder de la diferiti furnizori.

**Activitatea de cercetare la Rm.Valcea** se realizeaza cu personalul Centrului de Cercetare din cadrul sucursalei, realizarile in cursul anului 2020 fiind urmatoarele:

1. Sinteza unui polieter-poliol homopolimer diol cu  $M = 12000$  Da
2. Sinteze de dioli reactivi - Tehnologie de laborator pentru sinteza unui diol reactiv cu  $M = 2000$  Da și 12-13% gr. Etilenoxid
3. Sinteze de dioli reactivi - Tehnologie de laborator pentru sinteza unui diol reactiv cu  $M = 4000$  Da și 20 % gr. etilenoxid
4. Sinteze de polieter polioli în cataliză dmc - Tehnologie de laborator pentru sinteza unui homopolimer triol cu  $M = 4000$  Da
5. Polioli pentru spume poliuretanic flexibile și rigide - Tehnologie de laborator pentru sinteza produsului PETOL PZ 585-4D
6. Ignifuganti reactivi - Tehnologie de laborator pentru sinteza unui ignifugant reactiv cu fosfor pe baza de dietilfosfit

### 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 disproportionata, 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 a lansat un amplu 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 in urmatorii cinci ani.

*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 2020 societatea a efectuat, pe platforma de la Borzesti, cheltuieli de investitii in valoare de cca. 27.732.102 lei, iar principalele obiective implicate au fost:

- Instalatie de clorura de calciu granule	20.982.495 lei
- Modernizare Instalatie de electroliza(remembranare 2 electrolizoare)	2.806.253 lei
- Marire capacitate Instalatie Clorura ferica	668.380 lei
- Saleduct plastic retur (portiunea Pargaresti –Tg. Ocna)	1.819.978 lei
- Infiintare Complex Piscicol Tarcau	105.166 lei
- Reabilitari si consolidari estacade, conducte , cladiri	65.119 lei
- Modernizare parc CF- rebandajare osii	153.590 lei
- Dotari / inlocuiri echipamente electrice, AMC, utilaje dinamice, etc.	890.352 lei

In anul 2021 vor fi continuate obiectivele de investitii in desfasurare si va fi elaborata strategia de dezvoltare cu noi investitii pentru perioada urmatoare.

Valoarea totala a investitiilor prevazute pentru anul 2021 este de circa 7.400.000 euro, si vizeaza *Construirea/amenajarea de instalatii noi pentru diversificarea gamei de produse si extinderi de capacitati, si alte investitii pentru modernizare si mentenanta capacitatilor de productie curente* .

Prin Programul de investitii propus pentru anul 2021, CHIMCOMPLEX Borzesti vizeaza continuarea obiectivelor de investitii in derulare din programul pe anul 2020 si investitii noi , dintre care enumeram:

- Instalatie de productie clorura de calciu solida granule - 2.300.000 euro ;
- Continuarea modernizarii Instalatiei Electroliza – 600.000 euro ;
- Modernizare statii electrice - 1.000.000 euro ;
- Altele si mentenanta – 3.500.000 euro ,din care :
  - Continuare proiect Complex piscicol Tarcau;
  - Continuarea lucrarilor la Saleduct plastic;
  - Achizitii de echipamente pentru continuarea modernizarii si inlocuiri de utilaje/echipamente aferente instalatiilor/sectiilor de productie:
    - Organica/Alchilamine(pompe, ventile, compresor H2, etc.);
    - Electroliza (pompa neutralizare , DCS, etc.);
    - Cloruri Anorganice(Extindere Instalatie Calciu Solutie, Banda cristalizare Calciu fulgi);
    - Clor/Hipoclorit de sodiu( vase, schimbatoare de caldura, pompe, ventile Phoenix, etc.);
  - Logistica si transport (RK/RR vagoane si locomotive, mijloace de transport auto,infrastructura cale ferata, etc.) .

Si in anul 2021 se va continua activitatea de documentare/analize/studii/ cercetare/testare pentru noi proiecte investitionale aferente planului de dezvoltare strategica (de ex.: Eficienta energetica-energie verde, Captura si utilizare CO2, Silicati noi, etc.).

### **Sucursala Ramnicu Valcea:**

In cursul anului 2020, la Sucursala Rm. Valcea s-au efectuat investitii nete in suma de 32.138.770 lei, principalele alocari de fonduri fiind pentru urmatoarele obiective de investitii:

- Centrala termica CT 2	13.265.078 lei
- Instalatie arderevar, stingere var	6.117.610 lei
- Utilizare hidrogen excedentar-instalatie CAS 03	2.707.449 lei
- Marire capacitate hidrogenare oxo	2.462.020 lei
- Modernizare retele utilitati	1.280.428 lei
- Achizitia de echipamente independente si aparatura birotica	1.277.428 lei

Programul de Investitii al Sucursalei Ramnicu Valcea a CHIMCOMPLEX SA Borzesti aferent anului 2021 este de 16.640.000 euro( din care 2,040 milioane euro pentru inchiderea depozitelor de deseuri nepericuloase si periculoase) si contine urmatoarele investitii:

#### **1. Electroliza 1:**

Lucrarea are in vedere initierea inlocuirii electrolizoarelor cu unele de ultima generatie, cu consum energetic redus cu cca 14%, ceea ce va conduce la economii prin scaderea costurilor cu energia electrica.

In cursul anului 2021 se propune un buget de 600 mii euro care va fi utilizat pentru executia unei instalatii de obtinere a apei subracite de +5°C la sectia Clorosodice, prin implementarea a doua agregate de frig si a sistemului de pompare aferent, care sa asigure necesarul de frig pentru sectia Clorosodice la un cost de productie si de mentenanta redus - masura din Programul de reducere costuri la nivelul sucursalei.

#### **2. Propenoxid 1+2:**

Valoarea cheltuielilor aferente anului 2021 pentru acest obiectiv este de 1.500.000 euro si se are in vedere consolidarea capacitatii de productie actuale si atingerea eficientei economice si tehnologice maxime.

Pentru consolidarea capacitatii maxime a instalatiei propenoxid (PO) se are in vedere fiabilizarea instalatiei prin asigurarea unor noi echipamente care sa inlocuiasca echipamentele initiale, uzate fizic si moral, resistemizare trasee, optimizarea schimbului termic al apelor uzate, etc.

#### **3. Polioli Speciali:**

Lucrarea este oportuna avand in vedere cresterea cererii de piata pentru polioli speciali (dioli, trioli) si rigizi, concomitent cu necesitatea reducerii costului de fabricatie a acestora in instalatiile existente.

In cursul anului 2021 se prevad cheltuieli de 5.000.000 euro pentru finalizarea instalatiei de fabricatie dioli si trioli (achizitii echipamente si aparatura de automatizare si control, lucrari de constructii-montaj echipamente, electrice, automatizari, probe tehnologice in vederea pornirii instalatiei de polioli speciali).

#### **4. Lucrari de mediu( Ape):**

In cursul anului 2021 se prevad cheltuieli de 1.000.000 euro pentru realizarea unor activitati incluse in anexa la Autorizatia de gospodarire ape.

Se au in vedere lucrari privind Tratarea apelor uzate de la Sectia Propenoxid, initierea unor modernizari ale statiei de Control Final si a statiei de epurare biologica pentru reducerea continutului de suspensii al apelor reziduale.

#### **5. Altele si mentenanta:**

Valoarea cheltuielilor aferente anului 2021 pentru acest obiectiv este de 3.500.000 euro si se are in vedere asigurarea fiabilizarii functionarii instalatiilor pe fluxul principal de fabricatie( electroliza saramurii cu membrane, OXO-alcooli, depozitare gaze lichefiate, fabricatie propenoxid, glicoli si polioli, dotari, etc.).

#### **6. Inchidere depozite de deseuri:**

In anul 2021 sunt prevazute cheltuieli de 2.040.000 mii euro pentru lucrari cerute de legislatia de mediu in vigoare si cu termene precizate in Autorizatia Integrata de Mediu, care se refera la:

- Inchidere depozit deseuri nepericuloase pana la data de 01.09.2021 si inceperea lucrarilor de inchidere a depozitului de deseuri periculoase, pentru care termenul limita de finalizare a inchiderii este 01.09.2022.

## 7. Cazan abur:

- In anul 2021 sunt prevazute cheltuieli de 3.000.000 euro . Avand in vedere situatia incerta la furnizorul actual de energie termica si durata de implementare a instalatiei de Cogenerare mai mare de 2 ani , investitia consta in realizarea etapizata a 1+1 Cazane abur \*25t/ora.

## 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 re tehnologizarea 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-re tehnologizare a instalatiilor.

Incepand din anul 2007, s-a demarat un amplu program de re tehnologizare si modernizare a unor instalatii de productie si auxiliare existente precum si de infiintare de noi capacitati de productie 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 Oltchim 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 detinuta la 31.12.2020:**

Total: 4.178.862 m.p. cu o valoare de inregistrare in patrimoniu de 81.675.616 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	2.014.546	27.970.940

In detaliu, pe cele doua platforme Borzesti si Valcea, activele corporale existente la 31.12.2020 prezinta urmatoarea structura :

lei

Active	TOTAL	Onesti	Rm.Valcea
Terenuri	81,675,616	53,704,676	27,970,940
Constructii	219,138,040	76,805,304	142,332,736
Constructii inchidere dep deseuri Rm Valcea	7,763,064		7,763,064
Echipamente tehnologice	599,880,757	219,633,738	380,247,019
Aparate si instalatii de masurare,control si reglare	60,019,175	18,449,546	41,569,629
Mijloace de transport	56,389,520	9,324,566	47,064,954
Mobilier,aparatura birotica, echip.protectie	3,716,575	1,243,085	2,473,490
Active biologice	53,514	53,514	
Imobilizari corporale in curs de executie	50,182,230	8,634,760	41,547,470
Utilaje si materiale pentru imobilizari in curs	28,888,925	28,888,925	
<b>TOTAL</b>	<b>1,107,707,416</b>	<b>416,738,114</b>	<b>690,969,302</b>

### 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. 64709/14.12.2020, la data de 31.12.2020, capitalul social subscris si varsat la este de 296.504.060,58 lei, divizat in 235.320.683 actiuni nominative, la valoarea de 1,26 lei/actiune.

Din data de 21.07.2015, actiunile societatii CHIMCOMPLEX SA BORZESTI (CHOB) sunt 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.

La data de 25.05.2020, Adunarea Generala a Actionarilor societatii Chimcomplex SA Borzesti a decis majorarea capitalului social de la 296.504.060,58 Lei la maximum 535.904.060,58 Lei, prin aport in numerar in suma de 239.400.000 lei, prin emiterea unui numar de 190.000.000 actiuni nominative noi cu valoarea nominala de 1,26 lei fiecare.

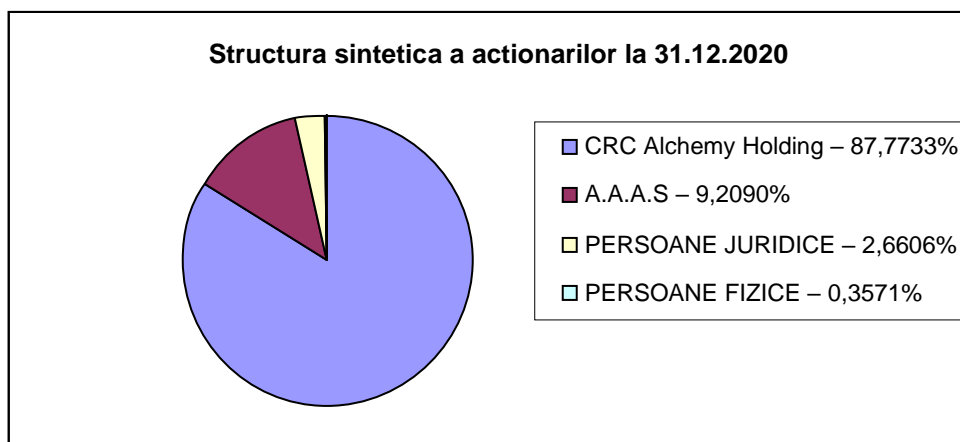
In perioada de preemtiune, derulata in perioada 12.01.2021 – 11.02.2021, s-au subscris 499.455 actiuni la pretul de subscriere de 1,26 lei/actiune, in valoare de 629.313,30 lei, reprezentand 0,2629% din numarul total de actiuni oferite.

Astfel, din totalul de 190.000.000 actiuni oferite spre vanzare, au ramas nesubscrise 189.500.545 actiuni, care vor fi vandute in Etapa a II-a majorarii de capital, printr-o oferta primara adresată unui număr mai mic de 150 investitori, agreeati de Consiliul de Administratie al Emitentului, la pretul de vanzare de 1,88 lei/actiune, derulata exclusiv prin intermediul ESTINVEST S.A., ce se va desfasura in perioada 15.02.2021 – 15.04.2021, cu posibilitatea închiderii anticipate.

La data de 31.12.2020, conform inregistrarilor de la Depozitarul Central, actionarul majoritar al societatii este societatea C.R.C. Alchemy Holding B.V. care detine un numar de 206.548.832 actiuni, in valoare de 260.251.528,32 lei, reprezentand 87,7733% din capitalul social, iar Statul Roman prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (A.A.A.S.) detine un numar de 21.670.779 actiuni, in valoare de 27.305.181,54 lei, reprezentand 9,2090% din capitalul social.

Structura sintetică a acționarilor societății la data de 31.12.2020, este următoarea:

<b>Actionari</b>	<b>Nr. Actiuni</b>	<b>Valoare lei</b>	<b>% din capitalul social</b>
CRC Alchemy Holding B.V.	206.548.832	260.251.528,32	87,7733%
A.A.A.S	21.670.779	27.305.181,54	9,2090%
PERSONE JURIDICE	6.261.032	7.888.900,32	2,6606%
PERSONE FIZICE	840.040	1.058.450,40	0,3571%
<b>TOTAL</b>	<b>235.320.683</b>	<b>296.504.060,58</b>	<b>100%</b>



Situația participațiilor deținute la alte societăți la data de 31.12.2020:

<b>Titluri de participare la societăți din cadrul Grupului</b>	<b>Sold la 31.12.2020 lei</b>	<b>Procent deținut</b>
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%
<b>Total</b>	<b>50.803.030</b>	

<b>Alte titluri immobilizate</b>	<b>Sold la 31.12.2020 lei</b>
Asociația producătorilor de produse de uz fitosanitar	1.000
Asociația Valcea Dual Learning	24.000
<b>Total</b>	<b>25.000</b>

#### **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 2020 – 23.08.2020:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Presedinte al Consiliului de Administratie;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
3. ec.ILINCA VON DERENTHALL GEB.BERZA, 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 23.08.2020 – 24.09.2020:

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

In perioada 24.09.2020 – 31.12.2020:

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.

**Conducerea executiva a societatii Chimcomplex SA Borzesti** in anul 2020 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 – Armand Spiru Ciobescu
- COO / Director Operatiuni Platforma Borzesti – Daniel Prisacariu
- COO / Director Operatiuni Sucursala Ramnicu Valcea – Victor Avram
- Director Achizitii Strategice – Irinel Tilea
- Director Adj.Financiar – Felicia Spiru
- Director Resurse Umane – Dan Pirnea
- Director Audit Intern – Adrian Ianca
- Director Economic Platforma Borzesti – Anisoara Alexa
- Director Economic Sucursala Ramnicu Valcea – Nicolae Stanciugel
- Director Productie Platforma Borzesti – Mihai Dumitru
- Director Productie Sucursala Ramnicu Valcea – Andrei Laurentiu
- Director Adj. Comercial – Platforma Borzesti – Camelia Misoaga
- Director Adj. Comercial - Sucursala Ramnicu Valcea – Dan Moldovan
- Director Mentenanta Sucursala Ramnicu Valcea – Sorin Necsulescu

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 întocmirea Situațiilor financiare s-au avut în vedere prevederile legale cuprinse în următoarele acte normative:

- Ordinul nr. 58 din 14.01.2021 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 completările și modificările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802 din 2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, în vigoare de la 01.01.2015.
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.2844/12.12.2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de raportare financiară
- Ordinul nr. 2.861 din 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1826/2003 pentru aprobarea Precizarilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilitatii de gestiune;
- Legea nr.297 din 2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2005 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, în vigoare de la 01.01.2016.
- Alte acte normative specifice, în vigoare cum ar fi cele referitoare la implementarea Sistemului Electronic National, cu modificările și completările ulterioare, etc.

### CONTABILITATEA DE GESTIUNE

Informațiile oferite de contabilitatea de gestiune, bazată pe analiza raportului efect/ efort, la nivelul fiecărui produs, dau posibilitatea să se formeze atât imaginea de ansamblu cât și de detaliu a activităților desfășurate, permițând managerilor luarea deciziilor de reglare a disfuncționalităților, eliminarea deficiențelor și rentabilizarea activităților.

Analiza rezultatelor economice obținute față de cele prevăzute se realizează prin calcularea, urmărirea, analiza și raportarea abaterilor costurilor efective pe articole de calculație față de nivelul antecalculat al acestora.

Evidențierea cheltuielilor după natura lor economică: cheltuieli materiale și cheltuieli cu munca vie precum și evidențierea lor după modul de alocare /participare la realizarea unui produs în: cheltuieli directe și cheltuieli indirecte, oferă managerilor societății posibilitatea să cunoască în profunzime conținutul acestora și de a aplica acțiuni de control și reglare necesare.

Sursa de date pentru analiza economico-financiară o constituie documentele contabile de sinteză: Bilantul, Contul de profit și pierderi și Anexele la bilanț.

**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;

Pentru anul 2020, un obiectiv important a fost implementarea **Proiectului business intelligence** - aplicația de monitorizare a activității .

**Business Intelligence** se referă la sisteme informatice de identificare, extragere și analizare a datelor disponibile într-o companie, sisteme al căror scop este de a oferi un suport real pentru luarea de decizii de business.



Sistemele informatice de tip Business Intelligence au fost considerate până recent ca fiind instrumente destinate managerilor – soluții care oferă managementului unei companii informațiile necesare pentru îmbunătățirea performanței generale a acesteia. Un sistem BI de tip operațional își păstrează această proprietate și susține activitățile zilnice prin funcționalități specifice: informații actualizate în timp real, acces securizat la date din orice locație, analize ușor de realizat de către orice utilizator fără sprijin specializat etc. Această schimbare răspunde trecerii spre o nouă cultură organizațională, cea a unui management bazat pe obiective clare, măsurabile, asumate de către companie și angajați la fiecare nivel execuțional. Pentru ca acest model să funcționeze, trebuie ca angajatul să poată lua decizii informate pentru atingerea propriului obiectiv. BI-ul operațional intervine în aceste companii, oferind acces la informație relevantă la fiecare nivel și viteză decizională.

Acest concept se traduce prin disponibilitatea informației în timp real și din orice locație, acces la sistem pentru mai multe categorii de utilizatori și relevanță crescută.

Sistemele BI clasice se bazează în principal pe informație obținută în intervale de timp mai mari. Acest tip de informație este foarte importantă pentru a observa trenduri, probleme, zone de business care necesită îmbunătățiri și alți factori importanți.

Un sistem BI operațional presupune în plus depistarea trendurilor, problemelor și altor factori imediat după ce apar, permițându-le angajaților să le rezolve imediat și nu la câteva zile, când acestea pot lua amploare și pot avea un impact puternic nefavorabil asupra companiei. Implementarea unui astfel de sistem presupune o cultură organizațională în care rolul angajatului nu mai este pur execuțional, acesta devine decident.

## **1. Vizualizarea interactivă a datelor**

Analizarea datelor generate de activitățile unei companii este o activitate solicitantă, care implică resurse de timp și umane considerabile, în special dacă volumul de informații este foarte mare. Însă reprezentările vizuale simplifică lucrurile, permițându-le utilizatorilor din orice nivel al companiei să înțeleagă mai bine datele pe baza cărora trebuie să-și îndeplinească obiectivele. Un sistem BI de tip operațional vine în ajutorul utilizatorilor non-tehnici cu modalități de prelucrare și vizualizare a datelor foarte rapide și intuitive, permițând persoanelor din orice nivel al companiei să pună întrebări și să primească răspunsuri în doar câteva secunde. Prin doar câțiva pași simpli se pot obține dashboard-uri interactive ușor de înțeles de oricine:

## **2. Accesarea datelor**

Un sistem BI de ultimă generație poate prelucra și analiza un volum imens de date, din surse variate, aducând la un click distanță informații consolidate despre articole, parteneri, cash-flow, profit, discounturi, mijloace fixe, stocuri etc. Indiferent de volumul de date, acestea pot fi reprezentate și analizate printr-un număr nelimitat de vizualizări. Odată reprezentate vizual, trendurile sau problemele pot fi mai ușor de observat, iar deciziile sunt luate mult mai simplu când informația este prezentată clar. Analiza datelor într-un sistem BI nu se rezumă doar la câteva grafice statice, pe intervale de timp mai mari. Acestea pot fi studiate în profunzime, trecerea de la o imagine de ansamblu la detalii specifice făcându-se foarte ușor.

## **3. Explorarea, înțelegerea și descoperirea de noi informații**

Când o informație este prezentată din perspectiva corectă pot fi obținute concluzii și răspunsuri noi. Un sistem BI operațional este simplu, vizual și ușor de înțeles, oferindu-le oamenilor libertatea de a răspunde întrebărilor imediat cum apar. Modul de vizualizare poate fi schimbat doar printr-un click, în funcție de nevoile fiecărui utilizator. Sistemul BI poate realiza vizualizări interactive în doar câteva secunde chiar și când se lucrează cu volume foarte mari de informație. Acesta le permite utilizatorilor din diferite niveluri ale companiei să treacă de la tabele de date la vizualizări interactive de date cu doar un click. Aceștia vor putea apoi să exploreze, vizualizeze și să împărtășească informații fără suport specializat.

#### 4. Comunicarea informațiilor

Realizarea de vizualizări interactive poate dura doar câteva minute. Acestea pot fi "asamblate" într-un dashboard interactiv, pentru o viziune de ansamblu, care poate fi împărtășit cu alți oameni. În funcție de facilitățile sistemului BI sau ale platformei pe care este dezvoltat, dashboard-urile pot fi împărtășite oricui, prin Internet. Aceștia pot interacționa direct cu dashboard-ul: pot filtra, sorta și rearanja informația. Dashboard-urile pot fi împărtășite și prin alte metode: încorporate pe un site, pe blog, pot fi folosite în prezentări sau exportate într-un format static, precum PDF.

#### CONTROLUL INTERN / AUDIT INTERN-EXTERN

Controlul intern la SC CHIMCOMPLEX SA in anul 2020 prin Biroul Audit Intern, s-a desfasurat in baza planului aprobat de Consiliul de Administratie , avand in sa 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 anomaliiilor;
- 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 2020 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 2020, au fost :

- ✓ Exercițiul financiar incepe la 1 ianuarie si se incheie la 31 decembrie.
- ✓ Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2020 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 2020;
- 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 depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale 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 2020 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent 2019 .

- 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 economicului 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 31.12.2020, la rata oficiala comunicata B.N.R. de 4,8694 lei/eur si 3,9660 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 inscrite 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 reevaluata 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 efectuarii 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	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
<b>TOTAL ACTIV, din care:</b>	<b>411,090</b>	<b>1,196,040</b>	<b>1,175,526</b>	<b>1,228,744</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>364,479</b>	<b>899,186</b>	<b>887,165</b>	<b>896,134</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>46,275</b>	<b>281,496</b>	<b>275,392</b>	<b>316,281</b>
- stocuri	23,686	79,302	102,801	103,163
- creante	21,183	149,884	111,215	172,332
- casa si conturi la banci	1,406	52,310	61,377	40,786
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>335</b>	<b>15,358</b>	<b>12,969</b>	<b>16,329</b>
<b>TOTAL PASIV, din care:</b>	<b>411,090</b>	<b>1,196,040</b>	<b>1,175,526</b>	<b>1,228,744</b>
<b>DATORII-TOTAL, din care:</b>	<b>143,495</b>	<b>826,351</b>	<b>835,472</b>	<b>794,111</b>
- credite/imprumuturi	60,751	723,835	690,279	652,886
- datorii comerciale	65,651	81,267	132,837	111,935
- datorii intragrup	10,734	4,897	959	1,256
- personal si asigurari sociale	2,704	9,625	9,006	12,142
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	2,869	5,641	1,485	14,819
- alte datorii	786	1,086	907	1,072
<b>PROVIZIOANE</b>	<b>766</b>	<b>832</b>	<b>14,029</b>	<b>17,895</b>
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>23,751</b>	<b>45,074</b>	<b>45,088</b>	<b>42,929</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>243,078</b>	<b>323,783</b>	<b>280,938</b>	<b>374,233</b>

### a) Evolutia activelor imobilizate comparativ perioada 31.12.2019-31.12.2020:

- lei -

ACTIVE IMOBILIZATE		31.12.2019	31.12.2020	2020/2019
I.	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	613,304	1,212,715	198%
II.	IMOBILIZĂRI CORPORALE	836,718,732	838,853,357	100%
III.	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	49,833,112	56,067,874	113%
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>		<b>887,165,148</b>	<b>896,133,946</b>	<b>101%</b>

Din situatia comparativa a activelor imobilizate an 2020 fata de an 2019, rezulta ca valoarea totala a crescut cu 1% , pe structura lor modificarile sunt: de crestere cu 13 % a imobilizarilor financiare , cu 98 % a imobilizarilor necorporale si mentinere a celor corporale .

**Imobilizarile corporale** - pe grupe de imobilizari se prezinta astfel:

lei

<b>IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>%</b>
Terenuri	81,677,006	81,675,616	100%
Constructii	173,871,503	167,972,665	97%
Instalații tehnice și mașini, ech	515,494,606	504,822,306	98%
Mobilier, aparatura birotica, echip.de protectie	2,380,510	2,555,755	107%
Active bilogice	23,375	20,036	86%
Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie	63,271,732	81,806,979	129%
<b>TOTAL:</b>	<b>836,718,732</b>	<b>838,853,357</b>	100%

In anul 2020, imobilizarile corporale au inregistrat fata de anul 2019 urmatoarele modificari ale valorilor nete :

lei

<b>Denumire</b>	<b>crestere /descrestere an 2020 valori nete</b>
Terenuri	-1,390
Constructii	-5,898,838
Echipamente tehnologice	-5,647,067
Aparate si instalatii de masura	-1,431,184
Mijloace de transport	-3,594,049
Mobilier, aparatura birotica, alte active	175,245
Active bilogice	-3,339
Avansuri și imobilizări corporale în curs de executie	18,535,247
<b>TOTAL</b>	<b>2,134,625</b>

In cursul anului 2020 s-au inregistrat cresteri nete de active prin cresterea imobilizarilor in curs si avansuri ca urmare a derularii investitiilor – in special a investitiei Clorura de calciu – si achizitii de echipamente , lucrari constructii, etc. Diminuarea valorilor nete este determinata in special de inregistrarea amortizarii .

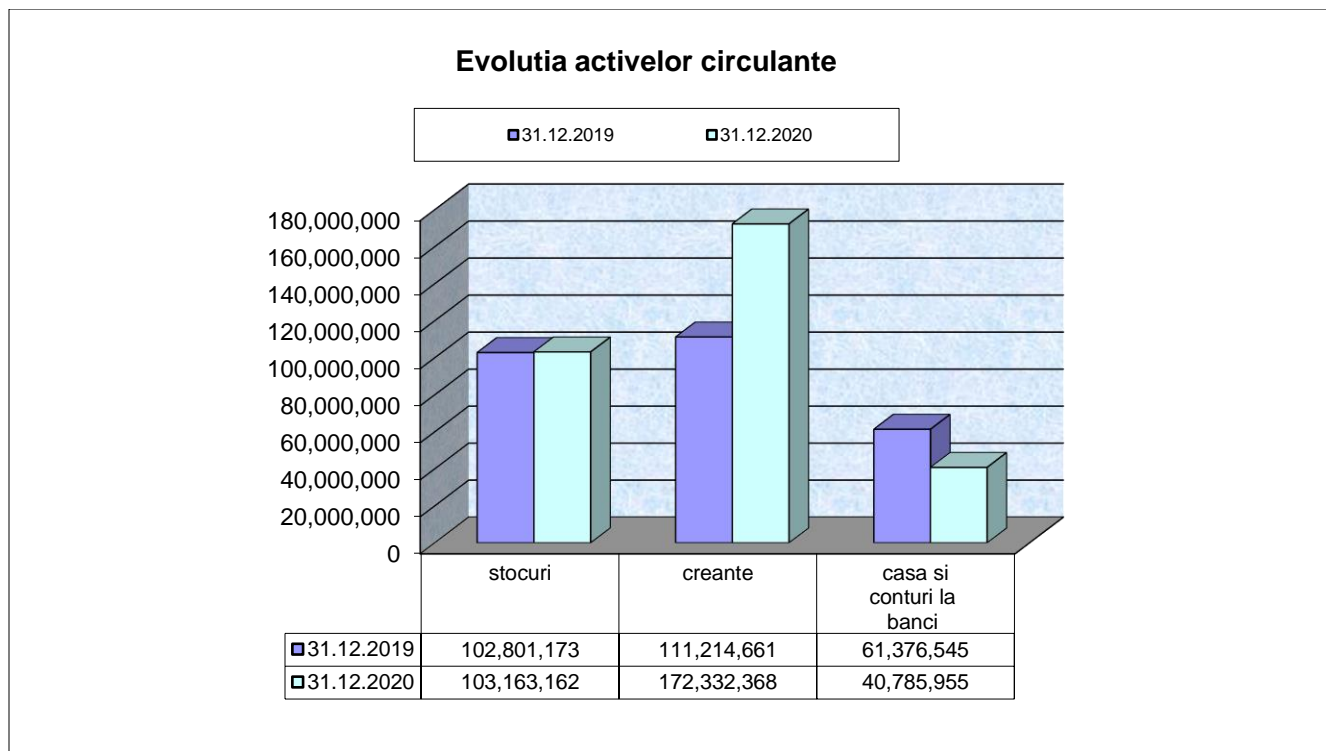
**b) Evolutia activelor circulante:**

lei

<b>Active circulante</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>2020/2019</b>
stocuri	23,686,116	79,302,277	102,801,173	103,163,162	100%
creante	21,182,982	149,883,684	111,214,661	172,332,368	155%
casa si conturi la banci	1,405,914	52,310,219	61,376,545	40,785,955	66%
<b>Total Active circulante</b>	<b>46,275,012</b>	<b>281,496,180</b>	<b>275,392,379</b>	<b>316,281,485</b>	115%

Activele circulante totale au inregistrat o crestere de 15% fata de 31.12.2019, pe capitole stocurile s-au mentinut aproximativ la acelasi nivel , creantele au crescut cu 55% si disponibilitatile au scazut cu 34%. Creantele au crescut ca urmare a cresterii creantelor comerciale cat si inregistrarii ajutorului de stat aferent an 2020 in conformitate cu **ORDONANȚĂ DE URGENȚĂ nr. 81 din 20 decembrie 2019 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 115/2011 actualizata cu ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 85 din 21 mai 2020** .

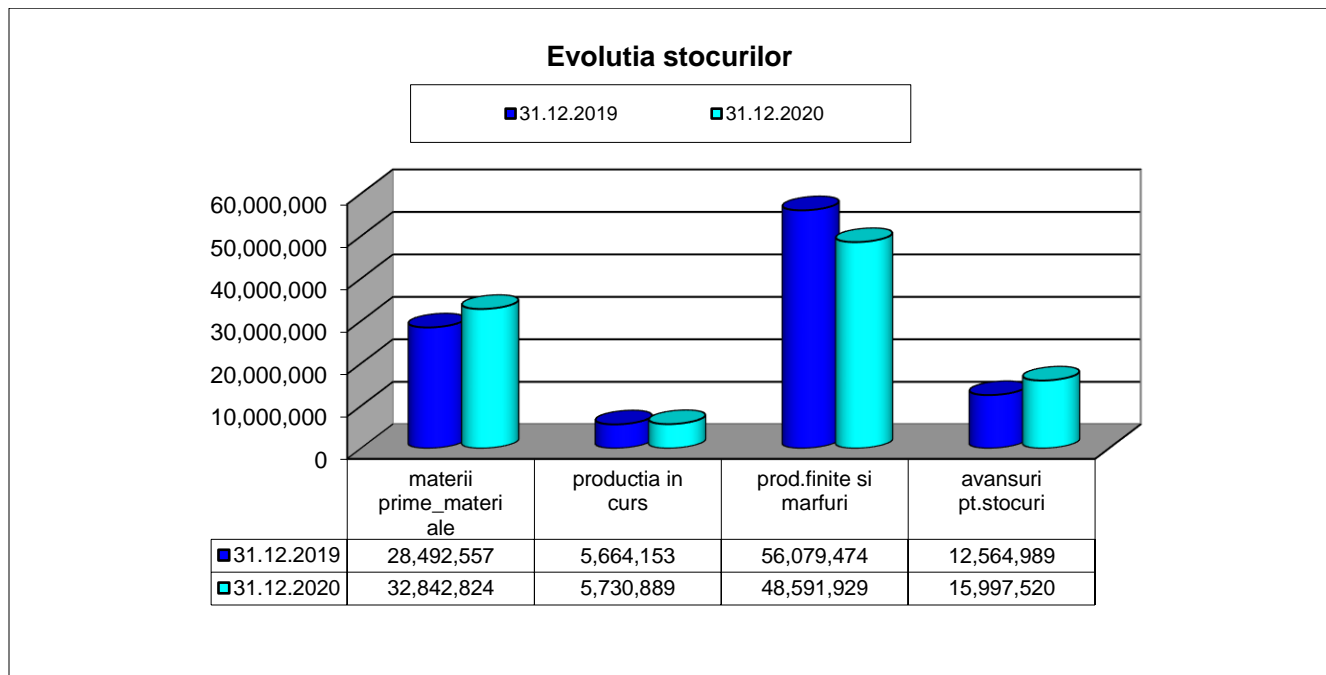
Evolutia activelor circulante 2020 comparativ cu 2019 se prezinta astfel:



Valoarea stocurilor la 31.12.2020 fata de 31.12.2019 pe categorii se prezinta astfel:

			lei
<b>Stocuri</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>2020/2019</b>
materii prime_materiale	28,492,557	32,842,824	115%
productia in curs	5,664,153	5,730,889	101%
prod.finite si marfuri	56,079,474	48,591,929	87%
avansuri pt.stocuri	12,564,989	15,997,520	127%
<b>Total</b>	<b>102,801,173</b>	<b>103,163,162</b>	<b>100%</b>

Grafic, situatia se prezinta astfel:



In detaliu, structura stocurilor in anul 2020 comparativ cu anul 2019 se prezinta astfel:

lei

<b>Stocuri - structura</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Materii prime	16,929,890	19,906,821
Materiale consumabile	9,920,925	12,167,786
Obiecte de inventar	332,640	412,563
Ambalaje	1,181,902	1,814,272
Semifabricate si produse in curs de executie	5,664,153	5,730,889
Marfuri	443,426	457,776
<b>Produse finite – total</b>	<b>53,264,669</b>	<b>44,911,345</b>
<b>Produse finite la Borzesti, din care:</b>	<b>14,302,090</b>	<b>15,953,377</b>
- Produse organice	5,973,196	2,697,198
- Produse clorosodice	2,695,043	4,043,392
- Cloruri anorganice	5,633,851	9,158,283
<b>Produse finite la Rm.Valcea, din care:</b>	<b>38,962,579</b>	<b>28,957,968</b>
- Produse organice	34,644,296	10,281,708
- Produse clorosodice	4,318,283	18,676,260
Alte produse	2,498,579	1,764,190
Avansuri pentru cumparari stocuri	12,564,989	15,997,520
<b>Total</b>	<b>102,801,173</b>	<b>103,163,162</b>

Din analizele comparative de mai sus se observa cresteri la materii prime, materiale consumabile si scaderi la produse finite.

La pozitia total creante se inregistreaza crestere cu 55 % an 2020 fata de an 2019 , pe structura urmatoare:

lei

<b>Creante</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>2020/2019</b>
creante comerciale	65,833,073	89,036,828	135%
sume de incasat de la societati afiliate	22,234,837	21,859,050	98%
alte creante	23,146,751	61,436,490	265%
<b>Total</b>	<b>111,214,661</b>	<b>172,332,368</b>	<b>155%</b>

Situatia creantelor de incasat la data de 31.12.2020 de la entitatile afiliate este urmatoarea:

lei

<b>Denumire societate</b>	<b>Total</b>	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	<b>1,436,289</b>					1,436,289	
A6 Impex	<b>43,013</b>	43,013	-	-	-	-	-
Caromet Caransebes	<b>1,043,836</b>			948,780	95,056	-	
Eurohouse Com	<b>11,861</b>				11,861	-	
Iasitex	<b>1,423</b>				1,423		
Novatextile Bumbac	<b>151,126</b>		1,000			150,126	
C.R.C.Impex Chemicals	<b>18,923,402</b>	18,923,402	-	-	-	-	-
Sinterom SA	<b>1,984</b>	1,984					
Somes Dej	<b>351,022</b>	8,400			5,855	233,837	102,930
CRC ZEUS HOLDING	<b>196,316</b>			194,034	2,282		
Vitoria Serv Iasi	<b>41,400</b>		41,400				
<b>Total</b>	<b>22,201,672</b>	<b>18,976,799</b>	<b>42,400</b>	<b>1,142,814</b>	<b>116,477</b>	<b>1,820,252</b>	<b>102,930</b>



Evolutia creantelor comerciale si a altor creante , Borzesti si Valcea, la finele anului 2020 fata de sfarsitul anului 2019 este urmatoarea:

lei

<b>CREANTE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020-2019</b>
<b>CREANTE COMERCIALE, Total</b>	<b>65,833,073</b>	<b>89,036,828</b>	<b>23,203,755</b>
<i><b>Clienti interni - total, din care:</b></i>	<i><b>35,094,963</b></i>	<i><b>36,150,223</b></i>	<i><b>1,055,260</b></i>
Clienti Borzesti	10,040,854	7,252,364	-2,788,490
Clienti Ramnicu Valcea	25,054,109	28,897,859	3,843,750
<i><b>Clienti externi – total, din care:</b></i>	<i><b>19,321,311</b></i>	<i><b>41,052,640</b></i>	<i><b>21,731,329</b></i>
Clienti Borzesti	1,628,663	925,526	-703,137
Clienti Ramnicu Valcea	17,692,648	40,127,114	22,434,466
<i><b>Clienti incerti – total, din care:</b></i>	<i><b>1,182,549</b></i>	<i><b>1,340,412</b></i>	<i><b>157,863</b></i>
Clienti Borzesti	1,182,549	1,287,828	105,279
Clienti Ramnicu Valcea	0	52,584	52,584
<i><b>Avansuri furnizori servicii</b></i>	<i><b>9,285,193</b></i>	<i><b>10,796,760</b></i>	<i><b>1,511,567</b></i>
<i><b>Alte creante comerciale-garantii</b></i>	<i><b>2,131,606</b></i>	<i><b>1,037,205</b></i>	<i><b>-1,094,401</b></i>
<i><b>Provizioane ptr. depreciere creantelor comerciale</b></i>	<i><b>-1,182,549</b></i>	<i><b>-1,340,412</b></i>	<i><b>-157,863</b></i>
<b>ALTE CREANTE</b>	<b>23,146,751</b>	<b>61,436,490</b>	<b>38,289,739</b>
- TVA de recuperat	14,124,120	7,248,702	-6,875,418
- TVA neexigibila	3,729,870	4,294,875	565,005
- debitori diversi	56,302	59,028	2,726
- alte creante–inclusiv ajutor de stat	5,236,459	49,833,885	44,597,426

Creantele comerciale in anul 2020 au inregistrat o crestere de cca. 35% urmare a termenelor de incasare conform clauzelor contractuale ,acestea fiind acoperite, in mare parte, cu efecte de incasat (CEC-uri, Bilete la ordin) .

Pozitia **disponibilitatilor banesti** aflate in conturile societatii la inceputul, respectiv finele exercitiului financiar 2020 se prezinta astfel:

lei

<b>Casa si conturi la banci</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Conturi la banci	60,867,709	40,256,630
Cecuri de incasat	471,974	510,484
Numerar in casierie	23,795	10,593
Alte disponibilitati banesti	13,067	8,248
<b>TOTAL</b>	<b>61,376,545</b>	<b>40,785,955</b>

Din disponibilul in conturi mentionam :

- la Sucursala Onesti din total disponibil de 15.916 mii ron, suma de 14.000 mii ron reprezinta fond inchidere depozit deseuri;
- la Sucursala Ramnicu Valcea disponibilul in cont la 31 decembrie 2020 este de 24.870 mii ron.

c) **Evolutia datoriilor:**

Analizand situatia datoriilor la 31.12.2020 se observa ca, nivelul total al datoriilor a scazut fata de 31.12.2019,

Pe tipuri de datorii situatia se prezinta astfel :

lei

DATORII	31.12.2019	31.12.2020	2020/2019
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>835,472,114</b>	<b>793,686,664</b>	95%
- credite/imprumuturi	690,278,797	652,886,145	95%
- datorii comerciale	132,836,869	111,935,490	84%
- datorii intragrup	958,957	1,256,234	131%
- personal si asigurari sociale	9,005,977	12,141,533	135%
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	1,485,014	14,395,129	969%
- alte datorii	906,500	1,072,133	118%

**Datoriile comerciale** , detaliate pe cele doua platforme, comparative sunt :

lei

DATORII	2019	2020	2020-2019
<b>DATORII COMERCIALE - TOTAL, din care:</b>	<b>132,836,869</b>	<b>111,935,490</b>	<b>-20,901,379</b>
<b>Furnizori interni, din care :</b>	<b>80,479,399</b>	<b>45,098,881</b>	<b>-35,380,518</b>
Furnizori Borzesti	15,406,704	14,241,156	-1,165,548
Furnizori Rm.Valcea	65,072,695	30,857,725	-34,214,970
<b>Furnizori externi, din care :</b>	<b>4,153,655</b>	<b>7,472,138</b>	<b>3,318,483</b>
Furnizori Borzesti	2,104,792	1,222,546	-882,246
Furnizori Rm.Valcea	2,048,863	6,249,592	4,200,729
<b>Furnizori de imobilizari, din care :</b>	<b>4,092,294</b>	<b>5,040,751</b>	<b>948,457</b>
Furnizori Borzesti	3,420,172	3,362,098	-58,074
Furnizori Rm.Valcea	672,122	1,678,653	1,006,531
<b>Furnizori facturi nesosite, din care :</b>	<b>24,376,811</b>	<b>28,453,932</b>	<b>4,077,121</b>
Furnizori Borzesti	9,124,716	4,680,182	-4,444,534
Furnizori Rm.Valcea	15,252,094	23,773,750	8,521,656
<b>Avansuri incasate in contul comenzilor</b>	<b>19,734,710</b>	<b>25,869,788</b>	<b>6,135,078</b>

**Sumele datorate catre entitati afiliate:**

lei

societatea	Total	Furnizori entitati afiliate	Furnizori de imobilizari afiliate
C.R.C.Impex	833	833	
A4 Impex Onesti	19,944	19,944	
A 5 Invest	916,203	881,244	34,959
AISA Invest Cluj	833	833	
Caromet Caransebes	146,928	9,520	137,408
Iasitex SA Iasi	75,842	32,634	43,208
Inav SA Bucuresti	45,722	45,722	
Eurohouse Com	46,798	46,798	
Somes Dej	3,131	3,131	
<b>Total</b>	<b>1,256,234</b>	<b>1,040,659</b>	<b>215,575</b>

La capitolul sume datorate salariatilor societatii, asigurarilor sociale, datorii fiscale si alte datorii, situatia la 31.12.2020 este urmatoarea:

lei	
<b>Total personal si asigurari sociale</b>	<b>12,141,533</b>
- Personal - salarii datorate	2,116,822
- Personal - ajutoare materiale	1,062,292
- Retineri din salarii datorate tertilor	154,792
- Alte datorii in legatura cu personalul	4,632,286
- Asigurari sociale	3,945,956
- Contributia asiguratorie pentru munca	229,385
- Alte datorii si creante sociale	0
<b>Total datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale</b>	<b>14,395,129</b>
- Impozitul pe profit	13,166,043
- Impozitul salarii	998,898
- TVA de plata	0
- Alte impozite si taxe si varsaminte asimilate	153,863
- Fonduri speciale	76,325
- Alte datorii fata de bugetul statului	0
<b>Total alte datorii</b>	<b>1,072,133</b>
- Fond de rulment	31,200
- Dividende de plata	754,164
- Creditori diversi	286,769

Datoriile cu personalul in suma de 2.117 mii lei reprezinta salariile aferente lunii decembrie 2020 achitate in luna ianuarie 2021 iar contributiile aferente acestora sunt datorii curente cu scadenta in 25 ianuarie 2021.

Impozitul pe profit in suma de 13.66.043 lei are scadenta de plata 25.03.2021.

#### **Sume datorate institutiilor de credit si alte imprumuturi:**

Situatia creditelor si a altor imprumuturi in sold la 31.12.2020 ale SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti este urmatoarea:

<b><u>Banca tip credit/imprumut</u></b>	<b><u>moneda</u></b>	<b><u>an 2019</u></b>	<b><u>an 2020</u></b>
<b>BANCA TRANSILVANIA:</b>			
- credit investitii	usd	949,946	3,709,868
<b>VTB Bank (Europe) -TL</b>	<b>euro</b>	82.400.000	64,000,000
<b>VTB Bank (Europe) - revolving</b>	<b>euro</b>	15.000.000	15,000,000
<b>Credit Suisse International-TL</b>	<b>euro</b>	45.122.406	50,873,373

**In anul 2020 ,**

**- au fost constituite urmatoarele provizioane:**

Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale = 268.938 lei

“Alte provizioane” , din care:

- Provizioane pentru drepturi salariale aferente anului 2020 = 1.959.465 lei
- Provizioane pentru asigurare clienti = 172.193 lei
- Provizion pentru garantie credit (warrant) Credit Suisse = 7.033.155 lei

Provizioane pentru depreciere materii prime = 1.225.237 lei,

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 714.291 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 60.559 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje = 65.276 lei

Provizioane pentru depreciere creante clienti = 163.811 lei

**- au fost anulate urmatoarele provizioane:**

Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti = 5.948 lei

“Alte provizioane” din care

- Provizioane drepturi salariale aferente anului 2020 = 1.181.816 lei
- Provizioane pentru certificate emisii CO2 = 4.385.366 lei

Ajustari pentru deprecierea marfurilor = 18.274 lei

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 5.093 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 881.441 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje = 28.176 lei

**In postul de bilant VENITURI IN AVANS**, la 31.12.2020 in suma totala de 42.929.327 lei suma de 23.568.956 lei (5,14 milioane euro) reprezinta Fond inchidere depozite deseuri Rm.Valcea iar suma de 19.196.796 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 3.090.125 lei,
- b) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: “Instalatie de Cogenerare II”, sold 13.255.392 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

## **B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

Contul de profit si pierderi exprima fluxurile de venituri si cheltuieli inregistrate de societate in exercitiul financiar 2020 si profitabilitatea acestora la sfarsitul exercitiului.

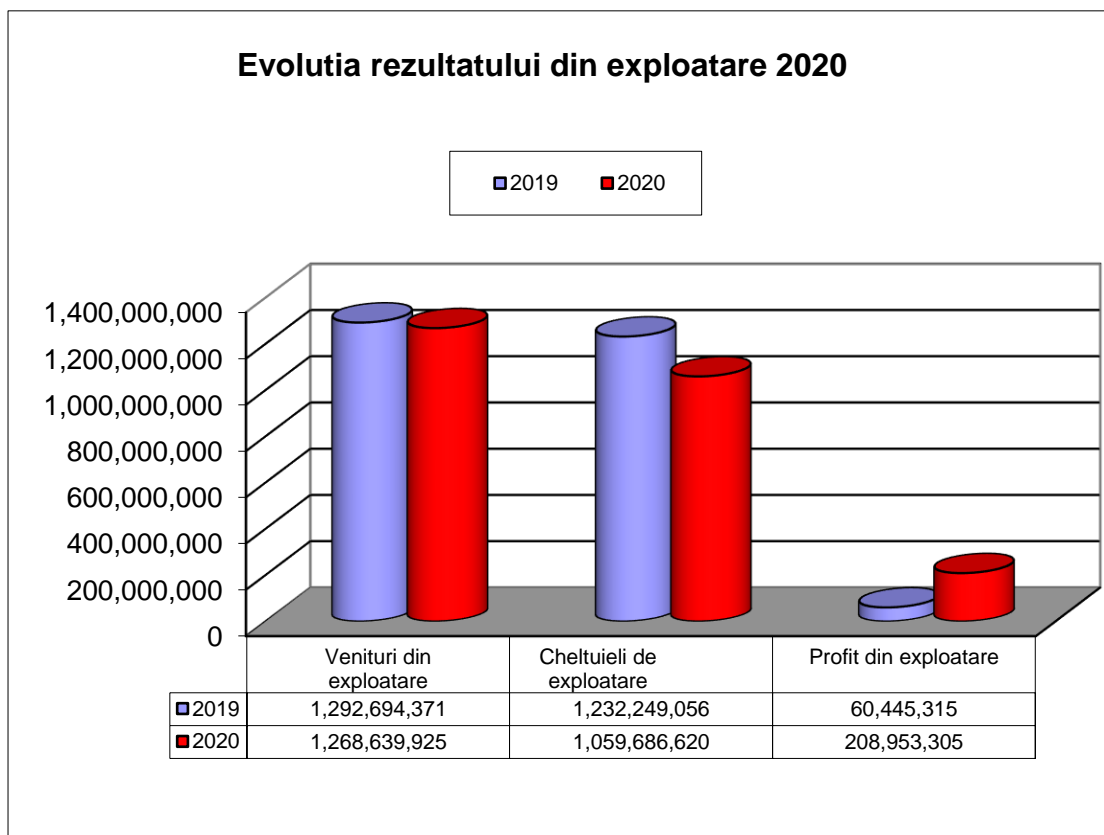
Contul de profit si pierderi sintetizeaza rezultatele economice din activitatea de exploatare si activitatea financiara.

Situatia principalilor indicatori care reflecta rezultatele anului 2020 comparativ cu anii precedenti este prezentata mai jos:

INDICATORI	2017	2018	2019	2020	2020/2019
<b>Productia vanduta</b>	<b>239,953,755</b>	<b>285,927,969</b>	<b>1,245,859,116</b>	<b>1,127,075,994</b>	<b>90%</b>
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>242,476,720</b>	<b>294,300,863</b>	<b>1,277,824,689</b>	<b>1,171,549,637</b>	<b>92%</b>
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	258,158,376	343,745,186	1,292,694,371	1,268,639,925	98%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	220,697,748	291,518,088	1,232,249,056	1,059,686,620	86%
<b>PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>37,460,628</b>	<b>52,227,098</b>	<b>60,445,315</b>	<b>208,953,305</b>	<b>346%</b>
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	3,295,685	4,254,572	14,626,981	9,733,791	67%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	4,683,820	17,515,396	110,254,473	105,229,721	95%
PIERDEREA FINANCIARA	1,388,135	13,260,824	95,627,492	95,495,930	100%
VENITURI TOTALE	261,454,061	347,999,758	1,307,321,352	1,278,373,716	98%
CHELTUIELI TOTALE	225,381,568	309,033,484	1,342,503,529	1,164,916,341	87%
<b>PROFITUL BRUT/PIERDERE</b>	<b>36,072,493</b>	<b>38,966,274</b>	<b>-35,182,177</b>	<b>113,457,375</b>	<b>322%</b>
IMPOZITUL PE PROFIT	4,819,123	6,279,885	8,987,430	18,319,785	204%
<b>REZULTATUL NET: PROFIT/PIERDERE</b>	<b>31,253,370</b>	<b>32,686,389</b>	<b>-44,169,607</b>	<b>95,137,590</b>	<b>215%</b>

In anul 2020, comparativ cu anul 2019, cifra de afaceri a cunoscut o scadere de 8 % urmare pandemiei de COVID 19.

In conditiile in care in anul 2020 nivelul veniturilor din exploatare este cu 2% mai mic decat al anului 2019 iar cheltuielile de exploatare au scazut cu 14 % fata de anul precedent, se inregistreaza un profit din exploatare de 208.953 mii lei fata de 60.445 mii lei realizat in 2019 cu o crestere de 246%.



## Activitatea de exploatare

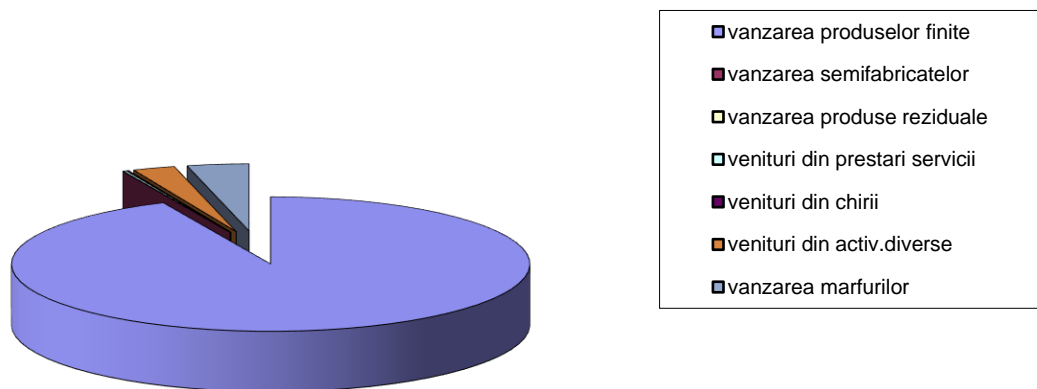
1. **Veniturile din exploatare** realizate in anul 2020 au fost de 1.268.640 mii lei, cu urmatoarea structura :

### 1.1. Cifra de afaceri : 1.171.550 mii lei

lei

Structura cifrei de afaceri	2020	pondere in CA
<b>TOTAL CIFRA DE AFACERI, din care:</b>	<b>1,171,549,637</b>	<b>100%</b>
vanzarea produselor finite	1,091,895,329	93%
vanzarea semifabricatelor	4,876	0.000%
vanzarea produse reziduale	33,426	0.003%
venituri din prestari servicii	2,296,018	0.2%
venituri din chirii	1,336,682	0.1%
venituri din activitati diverse	30,895,539	3%
vanzarea marfurilor	45,087,767	4%

**Structura cifrei de afaceri 2020**



### 1.2. Alte venituri din exploatare : 97.090 mii lei, din care:

- ✓ 66.381 mii lei – venituri subventii exploatare cf OUG81/2019 ,
- ✓ 20.499 mii lei - venituri din productia de imobilizari,
- ✓ 2.198 mii lei – parte a subventiilor pentru investitii trecute la venituri,
- ✓ vanzarea activelor si alte operatiuni de capital 3.351 mii lei,
- ✓ variatia stocului 6.449 mii lei (crestere stocuri) si alte venituri.

## 2.Structura cheltuielilor de exploatare realizate in anul 2020 este urmatoarea:

### 2.1. Cheltuielile cu materiile prime, materiale si energie

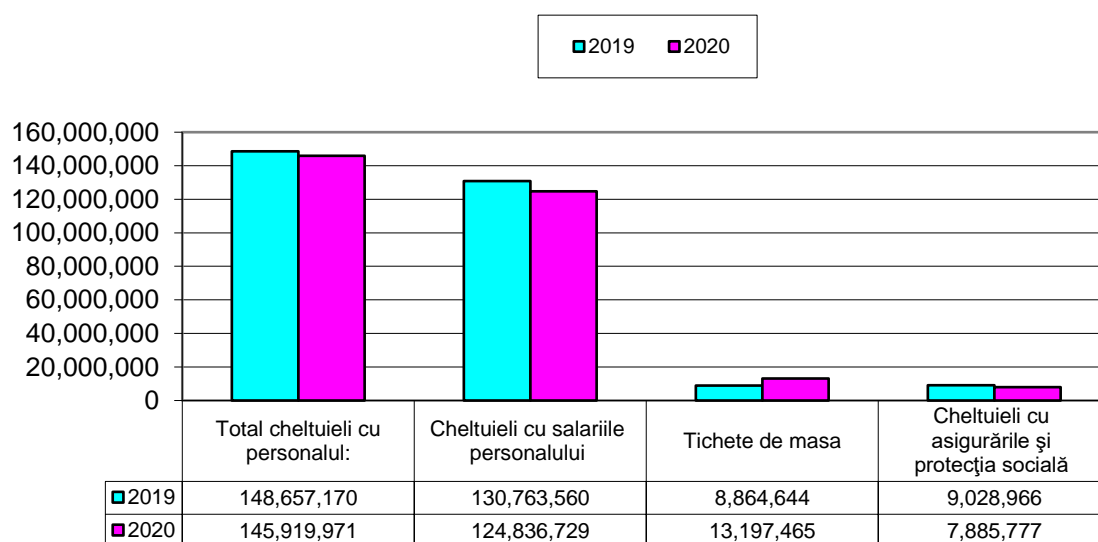
lei

	2019	2020	2020/2019	% in ch. exploatare
<b>Total din care:</b>	<b>913,036,749</b>	<b>751,908,415</b>	82%	70.96%
cheltuieli cu materiile prime	537,336,804	397,992,328	74%	37.56%
cheltuieli cu materialele consumabile	20,270,881	33,802,065	167%	3.19%
cheltuieli privind alte materiale	986,420	1,084,577	110%	0.10%
cheltuieli privind ambalajele	5,387,928	5,601,469	104%	0.53%
cheltuieli cu marfurile	28,366,126	27,772,527	98%	2.62%
cheltuieli privind energia si apa, din care :	320,688,590	285,655,449	89%	26.96%
- energie electrica Borzesti	53,736,243	52,533,482	98%	4.96%
- energie electrica Rm.Valcea	120,397,211	100,392,168	83%	9.47%
- gaz natural Borzesti	37,578,765	30,876,115	82%	2.91%
- gaz natural Rm.Valcea	29,242,584	15,772,730	54%	1.49%
- energie termica Rm.Valcea	63,290,661	71,612,306	113%	6.76%

**2.2. Cheltuielile cu personalul - in 2020** au scazut cu 2% fata de 2019 urmare a reducerii numarului de personal cu 62 persoane si aplicarii unor facilitati fiscale aparute in cursul anului 2020.

	2019	2020	2020/2019	% in ch. exploatare
<b>Total cheltuieli cu personalul:</b>	<b>148,657,170</b>	<b>145,919,971</b>	<b>98%</b>	<b>13.77%</b>
Cheltuieli cu salariile personalului	130,763,560	124,836,729	95%	11.78%
Tichete de masa	8,864,644	13,197,465	149%	1.25%
Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială	9,028,966	7,885,777	87%	0.74%

### Evoluția cheltuielilor salariale 2020 vs 2019



### 2.3. Structura altor cheltuieli pentru exploatare este urmatoarea:

lei

	2019	2020	2020/2019	% in ch. exploatare
Cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	54,677,520	47,981,885	88%	4.53%
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	18,275,819	16,144,055	88%	1.52%
Cheltuieli cu chirile	2,789,535	2,267,602	81%	0.21%
Cheltuieli cu asigurarile	3,866,484	4,357,255	113%	0.41%
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	65,785	0	0%	0.00%
Cheltuieli cu pregatirea personalului	188,353	16,203	0%	0.00%
Cheltuieli cu onorariile	1,222,749	1,281,881	105%	0.12%
Cheltuieli de protocol	552,181	382,521	69%	0.04%
Cheltuieli cu transportul	27,119,336	28,875,207	106%	2.72%
Cheltuieli cu deplasarile	664,203	247,382	37%	0.02%
Cheltuieli postale,telefonie,internet	249,818	246,490	99%	0.02%
Cheltuieli cu serviciile bancare	402,011	346,643	86%	0.03%
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	24,220,950	25,802,364	107%	2.43%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	4,807,821	5,679,107	118%	0.54%
Pierderi din creante si debitori diversi	21,779	-3,870	-18%	0.00%
Alte cheltuieli de exploatare	24,172,859	22,802,526	94%	2.15%

#### b) Activitate financiara

Urmarirea permanenta a rezultatului financiar cu scopul reducerii costului finantarii ca nivel de dobanzi si comisioane, folosirea instrumentelor financiare de pe piata, este un obiectiv prioritar pentru Chimcomplex.

lei

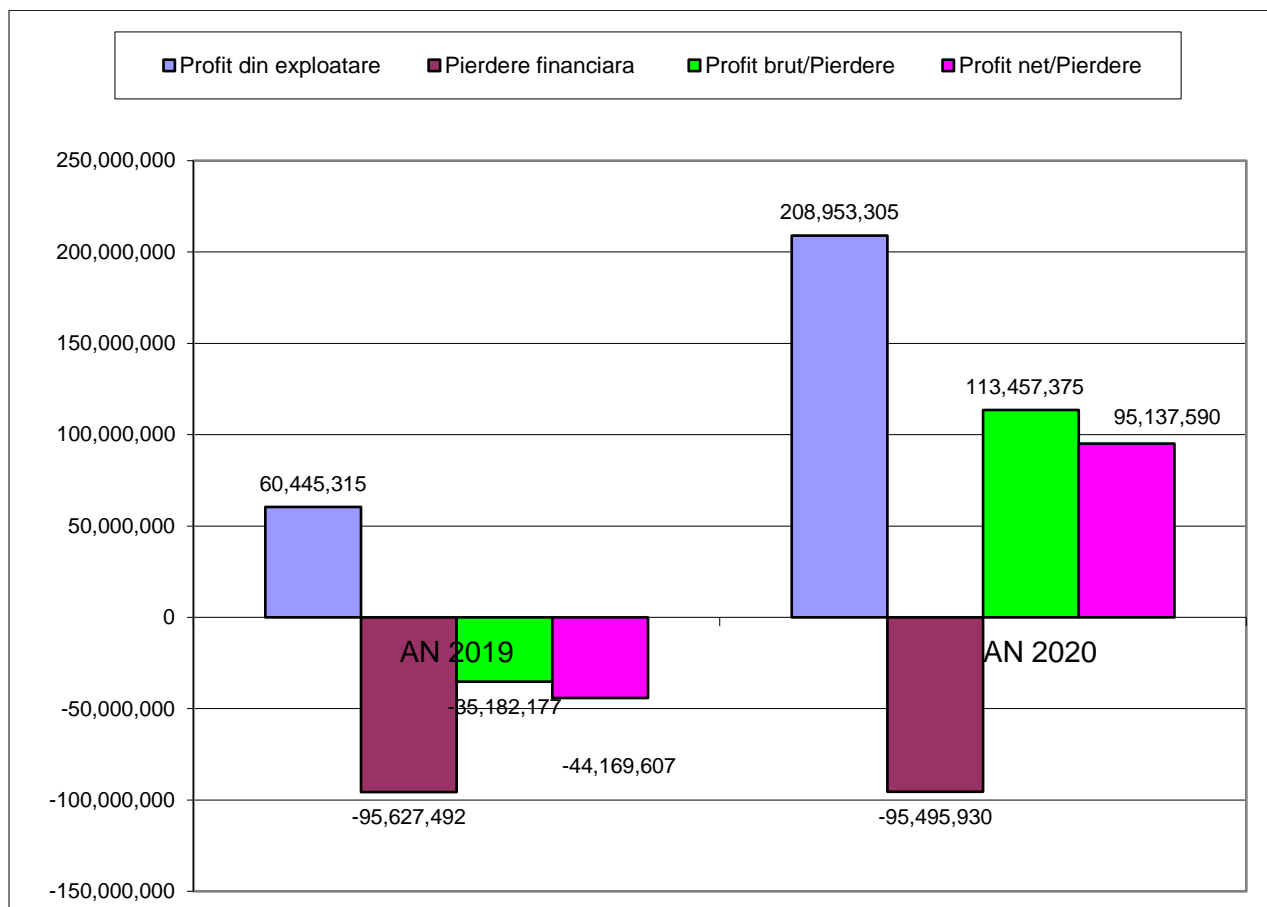
INDICATORI	2019	2020
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>14,626,981</b>	<b>9,733,791</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>110,254,473</b>	<b>105,229,721</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-95,627,492</b>	<b>-95,495,930</b>



Structura rezultatului exercitiului financiar al anului 2020 comparativ cu anul 2019 se prezinta astfel:

lei

REZULTATE	2019	2020
Profit din exploatare	60,445,315	208,953,305
Pierdere financiara	95,627,492	95,495,930
Profit brut/Pierdere	-35,182,177	113,457,375
Profit net/Pierdere	-44,169,607	95,137,590



In anul 2020 s-a obtinut un profit net de 95.138 mii lei, fata de 22.834 mii lei profit net previzionat in Bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2020 prezentat actionarilor la AGA de bilant 2019 .

c). Cash-flow

lei

Denumirea elementului			2020
	+	Profit net ( +) sau pierdere (-)	95,137,590
	+	Amortizari si provizioane	47,981,885
	-	Variatia stocurilor (+/-)	361,989
	-	Variatia creantelor (+/-)	61,117,707
	+	Variatia furnizorilor (+/-)	-26,739,180
	+	Variatia clientilor creditor ( +/-)	6,135,078
	+	Variatia altor datorii (+/-)	17,085,266
	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>	<b>78,120,943</b>
	+	Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe	232,872
	-	Investitii in imobilizari corporale, total, din care:	60,623,532
		- Achizitionarea de mij.fixe + alte cheltuieli de investitii	40,124,857
		- Executate in regie proprie	20,498,675
	-	Investitii financiare	6,234,762
	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din activitatea de Investitii (B)</b>	<b>-66,625,422</b>
	+	Variatia sumelor datorate institutiilor de credit	-38,266,614
	-	Plati dividende	0
	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din activitatea financiara (C)</b>	<b>-38,266,614</b>
	-	Variatia altor elemente de activ	-54,529,899
	+	Varitia altor elemente de pasiv	-48,349,396
	<b>+</b>	<b>= Flux de numerar din alte activitati (D)</b>	<b>6,180,503</b>
	+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	61,376,545
	<b>+</b>	<b>Flux de numerar net (A+B+C+D)</b>	<b>-20,590,590</b>
	<b>=</b>	<b>Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei</b>	<b>40,785,955</b>

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