CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

Către,
Bursa de Valori București
Autoritatea de Supraveghere Financiară
Sectorul Instrumentelor şi Investiţiilor Financiare

Raport trimestrial

bazat pe situațiile financiare interimare individuale ale Chimcomplex SA Borzești întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 elaborat în conformitate cu art. 130 din Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiară și conține indicatorii economico-financiari prevăzuți în Anexa nr. 13 pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026



CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

CUPRINS

DATELE DE IDENTIFICARE ALE CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI 3
I. PREZENTAREA GENERALĂ A COMPANIEI 4
II. EVENIMENTE SEMNIFICATIVE ÎN PERIOADA DE RAPORTARE 4
III. STRUCTURA ACȚIONARIATULUI 4
IV. REZULTATE FINANCIARE LA ȘI PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI INCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2026 6
1. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI 6
2. PREZENTAREA REZULTATELOR FINANCIARE 6
3. DETALIEREA VÂNZĂRILOR 8
4. INVESTIȚII 11
5. POZIȚIA FINANCIARĂ 12
6. SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL 13
7. SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 14
8. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE 14
V. LITIGII 14
VI. MANAGEMENTUL RISCURILOR 15
VII. EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE 17
VIII. ALTE INFORMAȚII 18

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEŞTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

DATELE DE IDENTIFICARE ALE SC CHIMCOMPLEX SA BORZEŞTI

Raport curent conform	Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (art.69) Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (Anexa nr. 13)
Data raportului	19 noiembrie 2026
Denumirea societății	**CHIMCOMPLEX SA Borzești**
Sediul social	**Str. Industriilor, nr.3, Onesti, județ Bacău, România**
Număr de telefon/fax	**0234/302100; 0234/302102**
Website	www.chimcomplex.com
E-mail	**ir@chimcomplex.com**
Codul unic de înregistrare la ORC	**RO960322**
Nr. de ordine în Reg. Comerțului	J1991000493044.
Capital social subscris și vărsat	**304.907.851 lei**
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare	• Acțiuni nominative, dematerializate, a căror evidență este ținută de Depozitarul Central SA București • Valoarea nominală, lei/acțiune: 1 leu/acțiune • Număr de actiuni: **304.907.851**
Cod LEI: 549300FCIHJZOG56WD36	
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	**BVB, categoria standard, simbol CRC**
Standardul contabil aplicat:	Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016

Raportul este bazat pe situațiile financiare interimare individuale simplificate întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aplicabile societăților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, cu modificările și completările ulterioare („OMFP 2844/2016"). Aceste prevederi sunt în conformitate cu dispozițiile Standardelor Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană („IFRS UE").

Acest raport conține informații la nivel individual cu privire la principalii indicatori operaționali ai Societății Chimcomplex, astfel că aceste informații reflectă rezultatele și poziția financiară aferentă perioadei de raportare disponibile la data prezentului raport.

Informațiile financiare prezentate în acest raport pentru perioada de nouă luni încheiată la data de 30 septembrie 2026 sunt neauditate.

I. PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII

Chimcomplex SA Borzești este cel mai mare combinat chimic din România și principalul producător de substanțe chimice vitale din regiune. Compania are o istorie de peste 70 de ani și operează în prezent două platforme industriale majore: una la **Onești (Borzești)** și una la **Râmnicu Vâlcea** (active preluate de la fostul Oltchim în 2018). Compania este listată la Bursa de Valori București sub simbolul bursier **CRC**.

La data de 15 martie 1991 a fost organizată ca societate comercială cu capital integral de stat și înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J04/493/1991.

Sediul social este în Onești, strada Industriilor nr. 3, județ Bacău.

Principala activitate a societății conform codului CAEN 2013 este Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază.

Societatea are o sucursală și nouă puncte de lucru.

Structura organizatorică a Chimcomplex este de tipul ierarhic funcțională, având în componență compartimente dimensionate corespunzator cu volumul și complexitatea activităților, grupate pe criteriul funcțiunilor societății comerciale.

II. EVENIMENTE SEMNIFICATIVE ÎN PERIOADA DE RAPORTARE

Societatea se află în proces de restructurare a activității și personalului, adaptând capacitățile de producție la cerințele pieței și oprind capacitățile energo-intensive (electroliza de pe platforma Onești). Acești pași sunt incluși în business-plan-ul pentru perioada 2026-2030 pregătit de societate ca bază a discuțiilor cu instituțiile bancare.

Compania nu s-a conformat la 31 decembrie 2025 tuturor condiționalităților financiare stipulate în contractele cu creditorii și se află în negocieri cu instituțiile financiare în vederea reașezării condițiilor contractuale.

III. STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI este o companie listată la Bursa de Valori București, pe piața reglementată, Categoria Standard, Simbol CRC, începând cu data de 17.01.2022.

Din data de 21.07.2015 și până la data de 17.01.2022, compania CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI a fost listată în cadrul Sistemului Alternativ de Tranzacționare, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni, Simbol CHOB.

La data de 30.09.2026, conform înregistrărilor de la Depozitarul Central, acționarul majoritar al societății este societatea C.R.C. Alchemy Holding B.V. care deține un număr de 257.659.878 acțiuni, în valoare de 257.659.878 lei, reprezentând 84,5041% din capitalul social, iar Statul Român prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (A.A.A.S.) deține un număr de 27.305.181 acțiuni, în valoare de 27.305.181 lei, reprezentând 8,9552% din capitalul social.

Structura acționariatului este următoarea:

30 septembrie 2026	**Acțiuni ordinare**	**Procent deținere**
Acționari		
CRC Alchemy Holding BV	257.659.878	84,5041%
AAAS	27.305.181	8,9552%
Persoane juridice	14.874.221	4,8784%
Persoane fizice	5.068.851	1,6623%
Total	**304.907.851**	**100%**

Compania este societatea-mamă a Grupului Chimcomplex. Grupul Chimcomplex include următoarele filiale și asociați:

					% din acțiuni	
Nume	**Activitate**	**Tip**	**Codul fiscal**	**Sediul central**	**30 Sep 2026**	**31 Dec 2025**
Greencomplex SRL	Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază	Filială	16030164	Onești	99,9998%	99,9998%
A5 Invest SRL	Intermedieri în vânzarea de mașini, echipamente industriale, nave și avioane	Filială	17701390	Onești	100,0000%	100,0000%
A6 Impex SA	Producția de energie electrică	Filială	21381692	Dej	50,9195%.	50,9195%.
Sistemplast SA	Operații mecanice generale	Filială	11438007	Râmnicu Vâlcea	94,4000%	94,4000%
Logiserv SRL	Alte activități anexe transporturilor	Filială	23136444	Râmnicu Vâlcea	100,0000%	100,0000%
CRC Worldtrade SRL	Furnizarea de abur și aer condiționat	Filială	49620978	Râmnicu Vâlcea	100,0000%	100,0000%

Principalele activități desfășurate de Companie

Obiectul de activitate principal este 2013 cod CAEN - fabricarea produselor chimice anorganice de bază, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății.

Activitatea care deține ponderea cea mai mare în venitul realizat de societate în perioada ianuarie-septembrie 2026, conform codificării CAEN, este 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază.

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzești sunt:

- **Produse macromoleculare:** polieteri - polioli pentru spume poliuretanice;
- **Produse Clorosodice**: soda caustică soluție 50%, soda caustică fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteză, clor lichid, clor lichid îmbuteliat;
- **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcooli, izopropilamină, metilamine;
- **Cloruri anorganice**: clorura de calciu soluție, clorura de calciu tehnică, clorura de var, clorura ferică;
- **Alte produse**: apa demineralizată, acid sulfuric reconcentrat, apa amoniacală, clorura de clorcolină.

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEŞTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

IV. REZULTATE FINANCIARE LA ȘI PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2026

1. Indicatorii economico-financiari la data de și pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2026 menționați în Anexa 13 a Regulamentului ASF nr. 5/2018

Indicatori	Formula de calcul	30 septembrie 2026
Indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	1,53
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat* x 100 / Capital propriu	41,38%
	Capital împrumutat x 100 / Capital angajat**	29,27%
Viteza de rotație a debitelor (clienți)	Sold mediu clienți x 270 / Cifra de afaceri	19 zile
Viteza de rotație a creditelor (furnizori)	Sold mediu furnizori x 270 / Cifra de afaceri	30 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,36

* Capital imprumutat = Credite peste 1 an,
**Capital angajat = Capital împrumutat + Capitaluri proprii

Toți indicatorii analizați se poziționează în intervalul de referință considerat optim la sfârșitul perioadei de raportare.

2. Prezentarea rezultatelor financiare aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026

Structura principalilor indicatori realizați este următoarea:

- mii lei-

T3 2026	T3 2025	Δ %	Indicatori	9 luni 2026	9 luni 2025	Δ %
1	2	3=(1-2)/2*100	4	5	6	7=(5-6)/6*100
269.154	**235.336**	**14,37**	**Cifra de afaceri**	**812.593**	**847.335**	**-4,10**
229.429	**248.724**	**-7,76**	**Venituri totale**	**781.739**	**961.743**	**-18,72**
321.186	**309.508**	**3,77**	**Cheltuieli totale**	**922.676**	**1.040.192**	**-11,30**
-91.757	**-60.784**	*	**Rezultat brut**	**-140.937**	**-78.449**	*
-77.434	-52.874	*	-rezultat din exploatare	-97.959	-41.499	*
-14.323	-7.911	*	-rezultat financiar	-42.978	-36.950	*
0	0	*	Cheltuieli cu impozitul pe profit	6.916	9.362	-26,13
-91.757	**-60.784**	*	**Rezultat net**	**-147.853**	**-87.811**	*

Rezultatele financiare ale companiei în trimestrul al treilea 2026 (T3/2026) comparativ cu trimestrul al treilea 2025 (T3/2025)

Trimestrul al treilea este de obicei un trimestru în care activitatea din industria chimică este încetinită, consumul fiind afectat de perioadele de concedii. Anul 2026 nu a făcut excepție, însă încetinirea naturală a fost dublată de tendința descendentă apărută încă de la începutul anului. Analiza rezultatelor financiare sectoriale din industria chimică europeană pentru primele nouă luni din anul 2026 relevă o performanță marcată de contracție, cu scăderi semnificative ale veniturilor și, în special, ale profitabilității. Această situație este exacerbată de o convergență de factori dintre care cei mai importanti au fost legați de costuri persistent ridicate ale energiei și intensificarea concurenței non-europene.
Majoritatea companiilor chimice au raportat scăderi notabile ale veniturilor și profitabilității. Compresia marjelor, un fenomen recurent în toate rapoartele firmelor din sector, este direct cauzată de decalajul dintre prețurile de vânzare ale produselor chimice și costurile materiilor prime și ale energiei, care au crescut. Din cauza consumului scazut, cresterile de costuri generate de cresterea preturilor la gaz si energie nu au putut fi transferate decat partial in preturile de vanzare ale produselor fabricate.

Rezultatele financiare ale Chimcomplex indică o aliniere la situația din piață:

- **Cifra de afaceri** a crescut cu aproximativ 14% comparativ cu T3/2025, însă se menține o scădere a cererii din piața europeană și accelerarea presiunii importurilor din statele non-UE pe prețurile de vânzare.
- **Rezultatul din exploatare** în T3/2026 a consemnat o pierdere în valoare de -77.434 mii lei, comparativ cu pierdere în valoare de -52.874 mii lei în T3/2025, impactul negativ din vânzări fiind însoțit de costuri mai ridicate la materiile prime și utilități, corelat cu achiziția de certificate emisii CO2 în vederea conformarii îndeplinirii obligațiilor legale privind emisiile de gaze cu efect de seră-EGES pe anul 2025 precum și constituirea de provizioane pentru deficit de certificate emisiile de gaze cu efect de seră la 2026.
- Chimcomplex a înregistrat **un rezultat financiar** de -14.323 mii lei față de -7.911 mii lei în trimestrul al treilea 2025 (T3/2025) pe fondul deteriorării cursului valutar în trimestrul al treilea 2026.
- **Rezultatul brut** în T3/2026 a fost pierdere în valoare de -91.757 mii lei, comparativ cu pierdere în valoare de -60.784 mii lei în T3/2025.

Rezultatele financiare ale companiei în perioada ianuarie - septembrie 2026, comparativ cu perioada ianuarie - septembrie 2025

- **Cifra de afaceri** a scăzut cu 34.742 mii lei de la 847.335 mii lei (30 septembrie 2025) la 812.596 mii lei la 30 septembrie 2026 si este realizată în proporție de 90% din veniturile din vânzarea produselor finite, diferența de 10% o reprezintă venituri din activități licențiate de distribuție, furnizare de energie electrică. În primele nouă luni ale anului 2026 față de aceeași perioadă a anului anterior s-au vândut cu 39.405 tone de produse finite principele mai puțin, ceea ce reprezintă o scădere cu 27%, în timp ce prețurile de vânzare au fost mai mari față de aceeași perioadă a anului trecut cu 31%.
- **Veniturile totale** au fost de 781.739 mii lei, din care 769.926 mii lei venituri din exploatare și 11.813 mii lei venituri financiare (2025 - venituri din exploatare 951.919 mii lei, venituri financiare 9.824 mii lei).
- **Cheltuielile totale** au fost de 922.676 mii lei, din care 867.885 mii lei cheltuieli de exploatare și 54.791 mii lei cheltuieli financiare (2025 - cheltuieli de exploatare 993.418 mii lei, cheltuieli financiare 46.774 mii lei).
- **Rezultatul din exploatare** a consemnat o pierdere în valoare de -97.959 mii lei, comparativ cu pierdere în valoare de -41.499 mii lei în perioada ianuarie-septembrie 2025.
  Scăderea vânzărilor a fost conjugată cu costuri mai ridicate la materiile prime și utilități. Prețurile medii de achiziție la energie electrică și gaz au crescut în perioada ianuarie-septembrie 2026 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025 cu 2% la gaze naturale și respectiv cu 8% la energie electrică, în timp ce pretul mediu la propilenă a fost cu 32% mai mare comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025.
  Chimcomplex s-a aliniat situației din piețele de desfacere, corelând producția cu posibilitățile de vânzare și a funcționat în primele nouă luni din anul 2026 la capacitatea programată, însă scăderea veniturilor a fost mai rapidă decât diminuarea costurilor materiilor prime și utilităților, afectând profitabilitatea operațională.
  La data de 30 septembrie 2026 s-a înregistrat diminuarea costurilor indirecte ale emisiilor incluse în prețul energiei electrice cu 14.722 mii lei, pe baza contabilității de angajamente, urmare a opririi capacității - electroliza de pe platforma Onești. Schema de compensare face parte din planurile Europei și ale României de a susține întreprinderile mari consumatoare de energie pentru prețurile ridicate ale energiei electrice, prin instituirea unei scheme de ajutor de stat acordat întreprinderilor din sectoarele considerate a fi expuse unui risc real de relocare a emisiilor de dioxid de carbon din cauza costurilor indirecte semnificative pe care le suportă efectiv ca urmare a transferării costurilor emisiilor de gaze cu efect de seră în preţul energiei electrice, precum şi pentru modificarea şi completarea unor acte normative în domeniul energiei - Ordonanța de Urgență nr. 138/12.10.2022.
- **Rezultatul financiar** în perioada ianuarie-septembrie 2026 a fost pierdere de -42.978 mii lei comparativ cu aceeași perioadă din anul 2025 când s-a înregistrat o pierdere financiară în valoare de -36.950 mii lei**.**
- **Rezultatul brut** în perioada ianuarie-septembrie 2026 a fost pierdere în sumă de -140.937 mii lei, comparativ cu aceeași perioadă din anul 2025 când s-a obținut o pierdere în valoare de -78.449 mii lei.
- **Cheltuiala cu impozitul pe profit** pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026
  La 30 septembrie 2026 Societatea are înregistrat impozit pe profit în valoare de 6.916 mii lei (30 septembrie 9.362 mii lei).

Societatea nu are obligație de plată a impozitului pe profit la 30 septembrie 2026, deoarece din calculul fiscal rezultă o scădere a impozitului față de obligația declarată la perioada semestrială. Comparativ cu impozitul pe cifra de afaceri, din calcul fiscal rezultă că Impozitul minim pe cifra de afaceri (IMCA) este 2.795 mii lei.
Asadar, la 30 septembrie 2026 societatea nu are obligație de plată nici pentru impozit minim pe cifra de afaceri și are de recuperat de la bugetul de stat suma de 4.381 mii lei din perioada anterioară.

- **Rezultatul net:** Compania a încheiat primele nouă luni ale anului 2026 cu pierdere de -147.853 mii lei comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, când rezultatul a fost pierdere de -87.811 mii lei.

În fiecare lună managementul companiei analizează multiple scenarii de producție, luând în considerare cererea de produse finite, disponibilitatea și costurile de achiziție materii prime și utilități, capacitățile de producție și alte aspecte, și adoptă acel scenariu de producție care să maximizeze EBITDA lunară. Fluxurile de producție pot opera flexibil, între 40%-100% din capacitatea instalată, ceea ce oferă companiei un grad mare de adaptabilitate în deciziile de management.
Un impact pozitiv este asteptat a se inregistra in urma incasarii subvenției-ajutor de stat pentru CO2 pentru anul 2025.

3. Detalierea vânzărilor

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

lei

	30 septembrie 2026	(%)	30 septembrie 2025	(%)
Piața internă	281.781.358	35	298.873.374	35
Piața externă	530.811.908	65	548.462.035	65
	812.593.266	**100**	**847.335.409**	**100**

Chimcomplex deține un portofoliu mare de clienți pentru fiecare dintre produsele sale, neexistând o dependență de un anumit client.

Pe piața internă, vânzările de produse au înregistrat o scădere de 6% ajungând la o valoare de 281 milioane lei în perioada ianuarie-septembrie 2026 (35% din totalul vânzărilor), față de 298 milioane lei în perioada ianuarie-septembrie 2025 (35% din totalul vânzărilor) urmare a unei încetiniri de ansamblu a economiei românești în anul 2025.

Pe piața externă, livrările de produse au scăzut cu 3% pe fondul unei concurențe acerbe pe prețurile produselor macromoleculare generată de o reorientare a exporturilor asiatice către Europa, în lipsa măsurilor antidumping reclamate de către producătorii europeni către Comisia Europeană. Chimcomplex a preferat să își diminueze livrările, stocurile adiționale vor putea fi valorizate în condițiile restabilirii unor prețuri în acord cu costurile de producție europene.

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

lei

	30 septembrie 2026	(%)	30 septembrie 2025	(%)
Petrochimie	450.083.246	55,4	375.539.578	44,3
Clorosodice	281.314.294	34,6	361.772.727	42,7
Oxo-alcooli	428.075	0,1	38.799.370	4,6
Mărfuri (în principal revânzări utilități)	47.449.194	5,8	38.241.554	4,5
Diverse	33.318.456	4,1	32.982.180	3,9
Total	**812.593.266**	**100**	**847.335.409**	**100**

În perioada ianuarie-septembrie 2026 societatea a produs și a livrat trei categorii de produse:

- Polioli – polieteri cu o pondere de 55,4% în total vânzări produse finite;
- Produse clorosodice cu o pondere de 34,6% în total vânzări produse finite
- Produse oxo – alcooli cu o pondere de 0,1% în total vânzări produse finite.

Condițiile din piața de oxo-alcooli cu o disponibilitate amplă a importurilor nejustificat de ieftine din țări non-UE au dus la menținerea deciziei de oprire temporară a producției luate în prima parte a anului 2025 de către Chimcomplex.

Chimcomplex deține un portofoliu mare de clienți pentru fiecare dintre produsele sale, neexistând o dependență de un anumit client.

Evoluția vânzărilor pe zone geografice în perioada ianuarie-septembrie 2026 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025 este redată în continuare:

	30 septembrie 2026	**30 septembrie 2025**
Europa	787.361.867	793.987.542
Orientul Mijlociu	20.901.082	48.402.459
Asia-Pacific	970.764	691.259
Africa	189.506	492.571
America	3.170.046	3.761.578
Total	**812.593.266**	**847.335.409**

Piața chimică europeană traversează o perioadă marcată de volatilitate din cauza prețurilor la utilități și a concurenței internaționale din partea producătorilor asiatici (China, Coreea de Sud). În timp ce fabricile din Europa Centrală și de Est au suferit din cauza scumpirii gazelor naturale și energiei electrice, importurile ieftine au dominat consumul, forțând ajustări de producție la nivel local. Pe piața strict internă (România), s-a încercat o fidelizare a clienților, însă cererea generală din construcții și automotive a rămas anemică.

Chimcomplex este pregatită să materializeze în profitabilitate restabilirea mediului concurențial echitabil.

Chimcomplex a implementat un proces de recalibrare a structurii organizatorice, adaptat noilor condiții de piață din industria chimică. Această măsură de eficientizare a presupus restructurarea anumitor segmente de activitate.

Rezumat comparativ al structurii vânzărilor:

Zonă Geografică	Comportament 9 luni 2026 vs 9 luni 2025	Impact asupra strategiei de producție
Europa (inclusiv România)	Scădere volum / Presiune pe prețuri	Focalizare pe polioli speciali (nișă)
America de Sud	Creștere puternică (efect taxe anti-dumping)	Direcționarea surplusului de stoc
Orientul Mijlociu & Africa	Scădere pe fondul logisticii scumpe	Livrări spot, doar la marje avantajoase
Asia-Pacific	Stagnare la valori nesemnificative	Piață neatractivă din cauza prețurilor mici locale

Piața de produse clorosodice în perioada ianuarie-septembrie 2026 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2026

În perioada ianuarie-septembrie 2026, piața europeană și națională de produse clorosodice (sodă caustică, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu) evoluează într-un context industrial marcat de contracție operațională și scăderea stocurilor, continuând dinamica instabilă din a doua jumătate a anului 2025.
La nivel european și regional, dinamica acestei piețe în primele 9 luni din 2026, comparativ cu aceeași perioadă din 2025, este definită de următoarele coordonate esențiale:

Scăderea producției și ajustarea capacităților:

- **Producție mai mică de clo**r: Conform datelor oficiale centralizate de Eurochlor (organizația producătorilor europeni), producția medie zilnică de clor din trimestrul al treilea al anului 2026 a înregistrat o scădere accentuată, fiind cu 14,2% mai mică în august 2026 față de luna similară a anului 2025
- **Presiune pe industria chimică generală:** Consiliul European al Industriei Chimice (Cefic) a raportat o diminuare globală cu 2% a producției chimice din UE în primele șapte luni ale anului 2026, afectând direct volumele de produse clorosodice procesate în aval.

Reducerea drastică a stocurilor de sodă caustică:
O schimbare majoră față de anul 2025 (când piața europeană se confrunta cu o disponibilitate ridicată și prețuri comprimate) o reprezintă reducerea severă a stocurilor:

- La nivelul lunii august 2026, stocurile de sodă caustică din Europa au coborât la aproximativ 183.000 de tone.
- Această valoare este cu aproape 70.000 de tone sub nivelul înregistrat în august 2025 (când stocurile depășeau 252.000 de tone), semnalând o piață mult mai strânsă (tight market) în 2026.

Contextul pieței din România și performanța marilor jucători:
În România, evoluția pieței este strâns legată de Chimcomplex SA Borzești, unicul producător local de clorosodice și biocide pe bază de clor active după închiderea altor facilități de profil din țară.
Tranziția din 2025 spre 2026: În primele 9 luni din 2025, piața s-a caracterizat printr-o competiție disproporționată din afara UE și o comprimare a marjelor, ducând Chimcomplex pe pierderi în acea perioadă (87,8 milioane lei pierdere la afaceri de 847,3 milioane lei).
Strategia din 2026: Pentru a contracara prețurile volatile la energie și gaze (care penalizează procesul de electroliză extrem de energofag), în perioada ianuarie-septembrie 2026 s-a pus accentul pe eficientizare energetică. Chimcomplex a contractat finanțări structurale pentru modernizarea instalațiilor de electroliză și pentru continuarea marilor proiecte de cogenerare de înaltă eficiență de la Râmnicu Vâlcea.

Sinteză comparativă (Ian-Sept 2025 vs Ian-Sept 2026)

Indicator Piață	Perioada Ianuarie - Septembrie 2025	Perioada Ianuarie - Septembrie 2026
Disponibilitate stocuri	Ridicată, surplus de marfă pe piața europeană.	Scădere accentuată (~27% mai puține stocuri de sodă caustică YoY).
Nivel producție (clor)	Stabilizat la volume superioare, dar cu marje comprimate.	Ajustat în scădere cu peste 14% la nivel de vârf de trimestru 3.
Principalul factor de presiune	Importuri ieftine non-UE și scăderea consumului industrial regional.	Costuri structurale ridicate cu energia și restructurarea tehnologică a instalațiilor.

În primele nouă luni ale anului 2026, prețurile de tranzacționare pentru soda caustică au înregistrat o creștere clară și o inversare de tendință comparativ cu perioada similară din 2025. Dacă în 2025 piața europeană s-a confruntat cu un surplus de marfă și o comprimare severă a cotațiilor, dinamica din 2026 este guvernată de o ofertă mult mai strânsă și de costuri de producție ridicate.

Piața polieterilor în perioada ianuarie-septembrie 2026, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2026

În perioada ianuarie-septembrie 2026, piața globală a polieterilor (polioli polieterici) a înregistrat o evoluție ascendentă, fiind evaluată la aproximativ 16,58 - 17,67 miliarde USD, în creștere moderată față de nivelul de 15,80 - 16,00 miliarde USD raportat în aceeași perioadă a anului 2025. Această dinamică pozitivă a fost susținută de noi reglementări climatice și de redresarea anumitor sectoare industriale.

Principalele diferențe și dinamici (9M 2026 vs. 9M 2025)

Indicator / Segment	Situația în primele 9 luni din 2025	Evoluția în primele 9 luni din 2026
Dimensiunea Pieței	Consolidare după criza energetică; valoare globală anualizată la ~15,8-16 mld. USD.	Avans constant, piața globală atingând un ritm anual de peste 16,5-17,6 mld. USD.
Polieteri Rigizi	Cerere stabilă, dar frânată de costurile ridicate ale construcțiilor.	Creștere accelerată (peste 51% din cota de piață), impulsionată de izolațiile termice.
Polieteri Flexibili	Dependenți de consumul privat prudent în sectorul mobilier și auto.	Revenire structurală, susținută de extinderea producției de vehicule electrice (EV).
Prețuri Materii Prime	Volatilitate crescută la oxidul de propilenă.	Prețurile s-au mai stabilizat, dar rămân vulnerabile la presiunile geopolitice.

Contextul Regional (Europa și România):
În timp ce piața globală (în special Asia-Pacific și America de Nord) a crescut, piața europeană a continuat să funcționeze într-un regim de prudență macrobancară din cauza costurilor încă ridicate cu energia și a inflației presante (care în România, de exemplu, a urcat din nou spre 6,6% în septembrie 2026). Totuși, marii producători regionali s-au orientat masiv către exporturi și formule de înaltă performanță pentru a compensa încetinirea pieței imobiliare locale

4. Investiții

Programul de investitii al CHIMCOMPLEX SA Borzesti aferent anului 2026 este de 26,5 mil. lei, valoare ce cuprinde proiectele de investitii alocate pe cele doua platforme.

La data de 30 septembrie 2026 valoarea proiectelor finantate din surse proprii pe ambele platforme este de 12,155 mil lei.

Denumire obiectiv investiții	30.09.2026	30.09.2025	Diferența
	mii lei	mii lei	mii lei
CAPEX platforma Onești	6.931	32.015	-25.084
CAPEX platforma Râmnicu Vâlcea	5.224	20.805	-15.581
Total Investiții	12.155	52.820	-40.665

Chimcomplex are în derulare proiecte strategice dintre care amintim:

- Investiții în energie regenerabilă (fotovoltaică) care să îmbunătățească competitivitatea produselor clorosodice – proiectul de la Onești de 14 MWh în valoare de 11,7 mil.
- Eficientizare parc vagoane CF in valoare de 2,9 mil.lei.
- Alte modernizări și dotări; Se au în vedere achiziții/înlocuiri de echipamente pentru continuarea modernizării și asigurarea fiabilizării funcționării fluxurilor de fabricații și a celor comerciale.

Optimizarea și modernizarea instalațiilor tehnologice existente și monitorizarea permanentă a planurilor noastre energetice și de reducere a emisiilor de carbon urmăresc să garanteze excelența operațională a

proceselor noastre, care este fundamentală pentru progresul către obiectivul de reducere a emisiilor de gaze cu efect de seră până în 2030 și de eliminare totală până în 2050. Compania rămâne angajată în direcția sustenabilității și a inovării, având ca obiectiv strategic transformarea Chimcomplex într-un lider regional în industria chimică verde.

Investițiile prevăzute pentru 2026 fac parte din strategia de dezvoltare 2026–2030, orientată spre securizare energetică și creșterea competitivității. Investițiile planificate vor fi realizate și promovate la finanțare în funcție de contextul economic și legislativ si de aprobarea finanțărilor nerambursabile

5. Poziția financiară

Elemente bilanțiere la 30 septembrie 2026 comparativ cu 30 septembrie 2025:

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
ACTIVE	**mii lei**	**mii lei**
Active imobilizate	2.286.138	2.400.653
Active circulante	430.248	454.651
Total active	**2.716.386**	**2.855.304**
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Total capitaluri proprii	1.676.688	1.821.628
Datorii pe termen lung	736.551	727.284
Datorii curente	303.147	306.392
Total capitaluri proprii și datorii	**2.716.386**	**2.855.304**

Ca reflectare a stării patrimoniului societății, bilanțul stabilit la finele perioadei ianuarie-septembrie 2026 descrie elementele de activ și de pasiv ale societății, la acel moment. Activul se compune din bunuri deținute în proprietate de către societate și creanțe. Pasivul se compune din capitaluri proprii și datorii.

Față de începutul anului observăm:

- Analizând **activele imobilizate** la valoarea rămasă netă, se constată o scădere a acestora față de anul precedent cu 114.515 mii lei, de la 2.400.653 mii lei la 2.286.138 mii lei, ca urmare a creșterii amortizării contabile din reevaluarea activelor.
- **Scăderea activelor circulante cu 24.403 mii lei,** de la 454.651 mii lei la 31 decembrie 2025 la 430.248 mii lei la 30 septembrie 2026, a reflectat:
  - Numerar și echivalente de numerar mai mici cu 54.925 mii lei;
  - Scăderea stocurilor cu 61.336 mii lei, față de începutul anului - compania a realizat o destocare coroborată cu redimensionarea producției, aliniindu-se situației din piața de desfacere de profil;
  - Creșterea creanțelor cu 91.858 mii lei față de începutul anului.
  Perioada medie de încasare a creanțelor comerciale s-a menținut la un nivel redus, respectiv 19 zile în perioada ianuarie-septembrie 2026.
  Chimcomplex a beneficiat de o schemă de ajutor de stat oferită de guvernul român pentru a sprijini companiile din sectoarele și subsectoarele expuse unui risc semnificativ de relocare din cauza transferului costului emisiilor de gaze cu efect de seră în prețul energiei electrice.
  În soldul poziției Subvenții-Ajutor de stat pentru emisii CO_2 în valoare de 134.633 mii lei, Chimcomplex SA a înregistrat la data de 30 septembrie 2026 diminuarea costurilor indirecte ale emisiilor incluse în prețul energiei electrice în valoare de 14.722 mii lei, în timp ce anii anteriori se înregistrează suma de 119.911 mii lei. Din această sumă, s-au inițiat demersuri legale de recuperare pentru suma de 92.635 mii (55.342 mii lei recunoscuți si neîncasați aferenți anului 2024 si 37.293 mii recunoscuți si neîncasați aferenți anului 2023).

- **Datorii totale:** Chimcomplex SA achită obligațiile la Bugetul consolidat al Statului prin:
  - compensare cu TVA negativ
  - compensare cu impozit pe profit (suma de recuperat înregistrată de societate la 30 septembrie 2026: 4.381 mii lei)
  - virament bancar.

  Valoarea datoriilor la 30 septembrie 2026 este de 1.039.698 mii lei (31 decembrie 2025: 1.033.676 mii lei), mai mari cu 6.022 mii lei, reprezentând obligații față de furnizorii de materii prime, materiale, utilități și instituții de finanțare.
- **Capitalurile proprii** au scăzut în perioada curentă cu 144.940 mii lei, în principal ca urmare a înregistrării pierderii în perioada curentă.
  Indicatorul total capitaluri proprii la total active a fost de 62% la 30 septembrie 2026, față de 64% la 31 decembrie 2025.

6. Situația rezultatului global

lei

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Vânzări	812.593.266	847.335.409
Venituri din investiții	7.143.544	6.878.177
Alte câștiguri (sau pierderi)	16.195.714	(13.544.743)
Costul mărfurilor vândute	(39.803.473)	(27.308.387)
Variația stocurilor	(49.958.817)	20.254.350
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	(262.415.648)	(307.874.616)
Cheltuieli salariale	(103.114.890)	(125.120.957)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	(129.906.688)	(134.428.197)
Cheltuieli de distribuție	(19.184.016)	(23.391.717)
Cheltuieli cu energia și apa	(184.072.855)	(255.883.360)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(23.147.331)	(26.206.664)
Cheltuieli cu întreținerea si reparațiile	(7.721.630)	(17.618.449)
Alte venituri	1.827.518	78.904.956
Câștig / (Pierdere) din ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	-	2.845
Alte cheltuieli	(110.642.598)	(61.809.368)
Costuri de finanțare	(48.729.469)	(38.638.000)
Profitul / (Pierderea) înaintea impozitării	**(140.937.378)**	**(78.448.723)**
Impozit pe profit	(6.915.615)	(9.361.818)
Profitul / (Pierderea) perioadei	**(147.852.993)**	**(87.810.541)**
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
Profitul / (Pierderea) pe acțiune	(0,485)	(0,288)

7. Situația fluxurilor de trezorerie

mii lei

Denumirea elementului	30.09.2026	30.09.2025
Disponibilități bănești la începutul perioadei	**73.099**	**78.832**
Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	(17.216)	66.236
Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	(6.781)	(51.792)
Flux de numerar din activitatea financiară (C)	(34.055)	(74.377)
Flux de numerar net (A+B+C)	**(58.052)**	**(59.933)**
Efectele modificărilor cursului de schimb valutar asupra soldului numerarului în valută	**3.127**	**286**
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	**18.174**	**19.185**

Fluxul de numerar din activitățile de exploatare a scăzut cu 83.452 mii lei comparativ cu perioada ianuarie-septembrie 2025, ajungând la (17.216) mii lei, în principal ca urmare a evoluției nefavorabile a modificărilor capitalului circulant net.
În primele nouă luni ale anului 2026, **fluxul de numerar din activitățile de investiții** s-a concretizat în ieșiri de numerar de 6.781 mii lei (30.09.2025: 51.792 mii lei), în principal aferente plăților efectuate pentru investiții în imobilizări corporale.
Disponibilitățile bănești la data de 30 septembrie totalizează 18.174 mii lei, față de data de 31 decembrie 2025 (73.100 mii lei) și comparativ cu data de 30 septembrie 2025 (19.185 mii lei).

8. Tranzacții cu părți afiliate

Societatea a participat la tranzacțiile cu părțile afiliate în cursul normal al activității în condițiile unor termeni contractuali normali. Conform legislatiei, tranzacțiile cu părțile afiliate sunt publice pe website-ul Companiei, când acestea depășesc 5% din valoarea activului net. Natura tranzacțiilor cu părțile afiliate constă în vânzări, achiziții de produse și servicii specifice necesare pentru funcționarea activităților din grup.

Informații privind tranzacțiile încheiate cu părțile afiliate sunt prezentate în Nota 18 din Situațiile financiare interimare individuale pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2026.

V. LITIGII

Societatea este implicată într-un litigiu cu fosta conducere, pretențiile fiind estimate la 17.247.858 lei. Societatea consideră că aceasta este o datorie contingentă, având în vedere faptul că nu există o soluție definitivă pronunțată de către Instanțele de Judecată.

Conducerea a estimat impactul financiar al acestora în baza estimărilor făcute de avocați pentru fiecare caz și consideră că, în afara provizioanelor specifice întregistrate, nu sunt necesare alte provizioane la 30 septembrie 2026 în legătură cu litigiile în curs.

VI. MANAGEMENTUL RISCURILOR

1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Ca factori de risc ce ar putea afecta lichiditatea societății comerciale menționăm evoluția cotațiilor internaționale pentru principalele produse comercializate de companie, scăderea cererii pe piață ca urmare a tendinței de scădere a consumului în economiile Europei afectate negativ de războiul din Ucraina si Iran precum și menținerea la un nivel ridicat a prețurilor la produsele energetice (energie electrică și gaz metan), produse cu o pondere semnificativă în structura costurilor de producție.

Riscul de preț presupune înregistrări de pierderi financiare sau nerealizări ale rezultatelor estimate ca urmare a schimbărilor adverse ale prețurilor din piețe sau a factorilor care pot influența evoluția prețurilor. Prețul energiei electrice, cât și volumul vânzărilor sunt impactate de o serie de factori semnificativi: evoluția piețelor energiei, fluctuația prețurilor materiilor prime (în special petrol și gaz). Chimcomplex SA gestionează acest risc prin atenuarea expunerii la variații adverse, folosind un mix de măsuri precum analiza privind optimizarea planurilor de producție și de vânzări, contracte de vânzare pe termen scurt și mediu, în paralel cu măsuri de control și optimizare a bazei de costuri, astfel încât obiectivele de profitabilitate să fie atinse.
Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate revine consiliului de administrație, care a stabilit un cadru adecvat de gestionare a riscului de lichiditate pentru gestionarea cerințelor de finanțare și gestionare a lichidităților pe termen scurt, mediu și lung ale Companiei. Compania gestionează riscul de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și facilități de împrumut cu rezerve, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar prognozate și reale și prin corelarea profilurilor de scadență ale activelor și pasivelor financiare.
Pe baza analizelor bugetare multianuale elaborate de conducere, fluxurile de numerar operaționale pozitive sunt așteptate să fie înregistrate și în anii următori.

Compania nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management proactiv, implementând măsuri menite să atenueze manifestarea riscurilor.

2. Riscuri climatice

Procesul de identificare și evaluare a impacturilor, riscurilor și oportunităților (IRO) în legătură cu ESRS E1 – Schimbările climatice, (cu subtemele: atenuarea schimbărilor climatice, adaptarea la schimbările climatice și energia) este realizat în Chimcomplex ca parte a analizei de dublă materialitate.

Cele două amplasamente, Chimcomplex SA Onești și Chimcomplex SA – Sucursala Râmnicu Vâlcea, se află sub incidența Directivei EUTS (Emissions Trading System), ceea ce implică faptul că aceste locații sunt reglementate în conformitate cu normele europene privind emisiile de gaze cu efect de seră. În acest context, deținem autorizații specifice pentru emisii de gaze cu efect de seră, iar impacturile asociate schimbărilor climatice au fost riguros evaluate în cadrul documentațiilor tehnico-juridice necesare pentru obținerea acestor autorizații.

3. Amenințări cibernetice

Odată cu digitalizarea tot mai accentuată a proceselor și activităților, adoptarea noilor tehnologii de lucru (exemplu: inteligența artificială este deja un element comun, atât pentru atacatori care scriu malware, cât și pentru soluțiile de securitate folosite), crește semnificativ și riscul unor amenințări și vulnerabilități cibernetice. Coroborat cu contextul geopolitic actual, trendul global indică o creștere a frecvenței și intensității atacurilor cibernetice.

În acest context, Chimcomplex SA acordă o atenție deosebită gestionării acestui risc printr-un sistem complex ce cuprinde multiple linii de apărare precum: sisteme hard/soft de protecție, redundanță,

proceduri specifice, traininguri de conștientizare și conduită preventivă a utilizatorilor, etc. Astfel, principalele măsuri adoptate au urmărit:

- Instruirea utilizatorilor privind riscurile de securitate cibernetică asociate, deoarece 90% din atacurile de ransomware au ca vector de atac resursa umană;
- Implementarea de reguli pentru parole mai puternice pentru utilizatori, minim 12 caractere, combinații de litere mari, litere mici, cifre și caractere speciale;
- Restricții privind administrarea rețelelor informatice de la distanță, cu accesarea rețelei companiei prin utilizarea exclusivă a unor conexiuni securizate;
- Interzicerea expunerii în Internet a unor servicii din rețea;
- Reguli de securitate adoptate în echipamente active de tip firewall, aplicații antivirus etc.;
- Aplicații antivirus, firewall, sisteme de operare actualizate la zi (acolo unde fluxul tehnologic o permite);
- Jurnalizarea activităților utilizatorilor care se conectează de la distanță;
- Restricții privind accesul cu dispozitive externe la porturile USB al tuturor terminalelor din rețea;
- Soluții avansate de firewall intrusion detection / intrusion prevention / web filtering, susținute de serie de echipamente specifice dedicate securității cibernetice.

4. Capital uman

Capitalul uman reprezintă pentru Chimcomplex SA un element cheie pentru îndeplinirea obiectivelor societății. Factorii de risc cu care se confruntă societatea în ceea ce privește capitalul uman sunt: declinul demografic pe termen lung, corelat și cu exodul către alte țări al forței de muncă bine pregatite profesional, o scădere a interesului tinerilor pentru școlile tehnice și o medie ridicată de vârstă a personalului societății.

Pentru a combate aceste riscuri, Chimcomplex SA are în derulare o serie de inițiative cum ar fi:

- Pachete salariale motivante și alte beneficii plătite salariaților conform CCM, stagii de formare profesională, autorizare în meserii specifice;
- Derularea în permanență de procese de recrutare atât externe, pentru a recruta noi resurse umane cu o bună pregătire profesională, asigurând astfel calitatea capitalului uman pe viitor, cât și interne, asigurând astfel oportunități de dezvoltare a carierei pentru angajații societății.

5. SSM și Protecția Mediului (Securitate, Sănătate în Muncă și Protecția Mediului)

Prioritatea Chimcomplex SA în materie de HSSE (Sanatate, Siguranta, Securitate si Mediu) rămâne în continuare evitarea oricăror accidente în rândul personalului și partenerilor ce operează în perimetrele companiei, de acționare într-un mod sustenabil, etic și cu răspundere față de mediu și de conformare față de toate cerințele legale relevante. Compania evaluează permanent riscurile de securitate și sănătate în muncă, identifică aspectele de mediu semnificative și asigură formarea continuă a angajaților în materie de securitatea muncii, protecția mediului și situații de urgență.

Chimcomplex asigură monitorizarea permanentă a factori lor de mediu, astfel:

Aer

Chimcomplex SA Borzești calculează lunar cantitățile de poluanți evacuați în atmosferă pentru care se plătesc contribuțiile la Fondul de Mediu (pulberi și poluanți proveniți din arderea gazului natural) și raportează anual cantitățile de poluanți evacuați în atmosferă prin sursele staționare.
Raportarea emisiilor în atmosferă se efectuează în format electronic, în SIM și la solicitarea Agenția Națională pentru Mediu și Arii Protejate (ANMAP)- Direcția Județeană de mediu (DJM) Bacău/ANMAP-DJM Rm. Vâlcea.

Apă

Calitatea apelor evacuate este monitorizată de către companie cu frecvența și pentru indicatorii specificați în actele de reglementare. Indicatorii sunt analizați de către laboratoare acreditate RENAR. Lunar, calitatea apelor evacuate este monitorizată de către reprezentanții autorităților de gospodărire a apelor și semestrial de către reprezentanții autorităților de protecția mediului.

Pânza freatică și sol

Calitatea pânzei freatice este monitorizată semestrial de către laborator acreditat RENAR, iar bianual este monitorizată și de către S.G.A. Bacau/S.G.A. Olt. Indicatorii de calitate a pânzei freatice se mențin în limitele valorilor înregistrate în documentația întocmită pentru revizuirea autorizațiilor integrate de mediu.

Domeniul schimbări climatice

În perioada ianuarie-septembrie 2026 s-au monitorizat emisiile de gaze cu efect de seră conform prevederilor autorizațiilor privind emisiile de gaze cu efect de seră și ale planurilor de monitorizare a EGES pentru perioada 2026-2030, care au fost validate de verificatori acreditati si transmise spre aprobare la Agenția Națională pentru Protecția Mediului pentru fiecare din cele două platforme, in acord cu legislatia in vigoare.

Evaluarea conformării

Autoritățile de control și reglementare (GNM Bacău, GNM Rm. Vâlcea și ANMAP-DJM Bacău, ANMAP-DJM Rm.Vâlcea) realizează vizite pe amplasament în scopul verificării modului de respectare a Regulamentului REACH, a regulamentului CLP, a Regulamentului CE 528/2012 (regimul biocidelor), Regulamentului CE 517/2014 (regimul GFS), conformării activității Chimcomplex cu prevederile autorizațiilor integrate în vigoare, a legislatiei în vigoare referitoare la depozitarea deșeurilor.
În urma acestor verificări în perioada ianuarie-septembrie 2026 nu au fost aplicate sancțiuni.

6. Perspective pentru întregul an 2026

Strategia pe termen scurt și mediu este axată pe supraviețuirea în fața prețurilor ridicate la energie și a competiției asiatice agresive.
Optimizarea și modernizarea instalatiilor tehnologice existente și monitorizarea permanentă a planurilor noastre energetice și de reducere a emisiilor de carbon urmăresc să garanteze excelența operațională a proceselor noastre, care este fundamentală pentru progresul către obiectivul de reducere a emisiilor de gaze cu efect de seră până în 2030 și de eliminare totală până în 2050.

VII. EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE

Nu exista evenimente ulterioare de raportat.

VIII. ALTE INFORMAȚII

Raportul poate fi consultat, începând cu data de 19.11.2026, la sediul societății de pe strada Industriilor nr. 3 din municipiul Onești, județul Bacău sau în format electronic pe site-ul societății: www.chimcomplex.com și pe site-ul Bursei de Valori București: www.bvb.ro.

Situațiile Financiare la data de 30 septembrie 2026 s-au întocmit în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 și sunt neauditate.

Președinte Consiliu de Administrație,
Ștefan Vuza

Director General,
Ștefan Vuza

Director Financiar,
Nicolae Stănciugel

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI

SITUAȚII FINANCIARE INTERIMARE CONSOLIDATE

întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (neauditate)

LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI
ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2026

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

CUPRINS

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE 1

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A REZULTATULUI GLOBAL 3

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE 4

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII 6

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE CONSOLIDATE INTERIMARE 7

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	2.131.086.335	2.246.276.933
Alte active din drepturi de utilizare	7.670.379	9.300.408
Investiții imobiliare	63.960.080	65.359.712
Imobilizări necorporale	105.586.762	106.982.003
Investiții în entități asociate și alte investiții de capital	16.066.946	5.825.073
Alte active financiare pe termen lung	23.443.649	19.884.094
Total active imobilizate	**2.347.814.149**	**2.453.628.224**
Active circulante		
Stocuri	97.223.121	160.217.716
Creanțe comerciale și alte creanțe	316.932.054	222.815.715
Împrumuturi pe termen scurt acordate asociaților	11.446.940	8.703.805
Numerar și echivalențe de numerar	23.431.828	78.672.789
Total active circulante	**449.033.944**	**470.410.025**
Total active	**2.796.848.093**	**2.924.038.248**
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capital și rezerve		
Capital social	304.907.851	304.907.851
Acțiuni proprii	(45.636.137)	(45.636.137)
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Rezerve legale	110.027.194	110.027.194
Rezultat reportat	343.210.948	488.820.427
Rezerve din reevaluare	982.291.043	982.886.964
Interese care nu controlează	34.241.969	34.756.158
Total capitaluri proprii	**1.733.712.433**	**1.880.432.022**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
DATORII		
Datorii pe termen lung		
Subvenții	26.360.666	27.453.360
Leasing	4.715.560	6.044.375
Datorii privind impozitul amânat	189.110.398	189.110.398
Provizioane	16.365.486	16.365.486
Împrumuturi pe termen lung	508.201.098	496.323.207
Alte datorii pe termen lung	1.978	164.705
Total datorii pe termen lung	**744.755.187**	**735.461.531**
Datorii curente		
Subvenții	7.811.112	8.156.385
Datorii comerciale și alte datorii	168.130.646	126.220.132
Leasing	2.044.634	1.900.815
Datorii privind impozitul pe profit	-	524.958
Provizioane	26.093.501	38.009.966
Împrumuturi pe termen scurt	114.300.581	133.332.440
Total datorii curente	**318.380.474**	**308.144.695**
Total datorii	**1.063.135.661**	**1.043.606.226**
Total capitaluri proprii și datorii	**2.796.848.093**	**2.924.038.248**

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A REZULTATULUI GLOBAL
la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Vânzări	820.655.913	852.775.444
Venituri din investiții	7.180.975	7.021.361
Alte câștiguri (sau pierderi)	16.274.596	(13.759.751)
Costul mărfurilor vândute	(39.879.138)	(33.159.204)
Variația stocurilor	(50.978.817)	20.919.350
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	(264.902.465)	(310.359.764)
Cheltuieli salariale	(116.969.656)	(137.301.583)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	(131.416.823)	(136.020.972)
Cheltuieli de distribuție	(19.188.654)	(23.413.695)
Cheltuieli cu energia și apa	(184.210.882)	(249.793.093)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(16.751.449)	(21.917.611)
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	(3.378.683)	(9.899.138)
Alte venituri	1.990.815	79.254.170
Câștig / (Pierdere) din ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	-	2.845
Alte cheltuieli	(112.307.612)	(62.163.883)
Costuri de finanțare	(48.867.730)	(38.681.192)
(Pierderea) / Profitul înaintea impozitării	**(142.749.609)**	**(76.496.717)**
Impozit pe profit	(6.954.491)	(9.499.795)
(Pierderea) / Profitul perioadei	**(149.704.100)**	**(85.996.512)**
Alte elemente ale rezultatului global		-
Total elemente ale rezultatului global atribuibile:	**(149.704.100)**	**(85.996.512)**
Proprietarilor	(149.305.337)	(86.505.681)
Intereselor care nu controlează	(398.764)	509.169
(Pierderea) / Profitul pe acțiune	(0,491)	(0,282)

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
(Pierdere) / Profit înainte de impozitare	**(142.749.609)**	**(76.496.717)**
Ajustări pentru elemente non-monetare:		
Cheltuieli cu dobânzile	27.103.342	24.841.755
Pierdere/(câștig) din deprecierea imobilizărilor corporale	-	(2.845)
Venituri din dobânzi	(1.711.978)	(1.598.107)
Pierdere/(câștig) din cedarea/casarea activelor imobilizate	434.165	5.593.128
Pierdere/(câștig) din provizioane	(11.916.466)	8.304.656
Pierdere/(câștig) din diferențe de curs valutar	17.053.632	13.055.862
Pierdere/(câștig) din deprecierea stocurilor	(179.357)	(77.523)
Pierdere/(câștig) din deprecierea creanțelor comerciale	(343.991)	(218.029)
Pierderi din creante	326.232	620.714
Amortizare	131.416.823	136.020.972
Cheltuieli cu remunerarea în instrumente de capitaluri proprii	2.548.907	-
Venituri din subvenții	(1.476.388)	(1.499.018)
	20.505.312	**108.544.847**
Mișcări ale capitalului circulant:		
Scăderi/(creșteri) ale stocurilor	63.426.291	(23.911.137)
Scăderi/(creșteri) ale creanțelor comerciale și ale altor creanțe	(104.455.168)	5.885.353
Creșteri/ (scăderi) ale datoriilor comerciale și ale altor datorii	37.323.406	(3.373.086)
Numerar generat de activitățile de exploatare	**16.799.840**	**87.145.977**
Dobândă plătită	(22.666.796)	(22.382.846)
Impozit pe profit plătit	(1.514.771)	(243.337)
Numerar net generat de/(utilizat în) activitățile de exploatare	**(7.381.727)**	**64.519.795**
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Dobândă încasată	1.495.777	1.598.107
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	29.893	54.672
Achiziția de active imobilizate	(8.241.044)	(52.372.242)
Câștiguri din achiziție afiliați	-	6.882.802
Plăți pentru participație la afiliați	(10.241.873)	(1.169.208)
Numerar (utilizat în) / generat de activități de investiții	**(16.957.247)**	**(45.005.870)**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din împrumuturi	9.173.078	-
Rambursarea datoriilor de leasing	(1.529.293)	(2.962.380)
Dividende plătite	(119)	(986)
Rambursarea împrumuturilor	(41.699.207)	(59.630.695)
Achiziția de acțiuni proprii	-	(11.782.476)
Numerar net (utilizat în)/generat de activități de finanțare	**(34.055.541)**	**(74.376.537)**
(Scădere) / creștere netă a numerarului și echivalentelor de numerar	**(58.394.515)**	**(54.862.612)**
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului	**78.672.789**	**85.911.077**
Efectele modificărilor cursului de schimb valutar asupra soldului numerarului deținut în valută	3.153.554	47.656
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	**23.431.828**	**31.096.121**

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	Capital social	Acțiuni proprii	Prime de emisiune	Rezerve legale	Câștig reportat	Rezerve din reevaluare	Interese care nu controleaza	Total
Sold la 1 ianuarie 2025	**304.907.851**	**(33.853.662)**	**4.669.565**	**110.015.951**	**667.271.244**	**987.179.130**	**585.451**	**2.040.775.530**
Pierdere aferentă anului	-	-	-	-	(85.996.512)	-	-	(85.996.512)
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	6.235.239	(6.218.046)	-	17.192
Răscumpărare acțiuni proprii	-	(11.782.475)	-	-	-	-	-	(11.782.475)
Interese minoritare	-	-	-	-	(509.169)	-	35.021.652	34.512.483
Surplus rezultat din achiziția A6	-	-	-	-	(15.973.399)	-	-	(15.973.399)
Alte mișcări	-	-	-	-	(786.164)	-	-	(786.164)
Sold la 30 septembrie 2025	**304.907.851**	**(45.636.137)**	**4.669.565**	**110.015.951**	**570.241.240**	**980.961.084**	**35.607.103**	**1.960.766.656**
Sold la 1 ianuarie 2026	**304.907.851**	**(45.636.137)**	**4.669.565**	**110.027.194**	**488.820.427**	**982.886.964**	**34.756.158**	**1.880.432.022**
Pierdere aferentă anului	-	-	-	-	(149.704.100)		-	(149.704.100)
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	595.921	(595.921)	-	-
Beneficii acordate angajaților sub formă de instrumente de capitaluri proprii - etapa III	-	-	-	-	2.548.907	-	-	2.548.907
Răscumpărare acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-
Interese minoritare	-	-	-	-	514.189	-	(514.189)	-
Alte mișcări	-	-	-	-	435.605	-	-	435.605
Sold la 30 septembrie 2026	**304.907.851**	**(45.636.137)**	**4.669.565**	**110.027.194**	**343.210.948**	**982.291.043**	**34.241.969**	**1.733.712.433**

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

NOTA 1. INFORMAȚII GENERALE ȘI ACTIVITĂȚI PRINCIPALE

Aceste situații financiare sunt situațiile financiare interimare consolidate ale CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI ("Societatea") și filialele sale (împreună "Grupul") la și pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026.

Societatea a fost înființată în anul 1990, în baza Hotărârii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizarea Combinatului Petrochimic Borzești și ulterior prin preluarea integrală a activelor Combinatului Chimic Borzești.

La 15 martie 1991 a fost organizată ca societate comercială cu capital integral de stat și înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizată în anul 2003, A2 IMPEX SRL Ploiești preluând de la Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (AAAS) 94,7465% din capitalul social al societății la acea dată.

Sediul central al societatii este în strada Industriilor nr.3, Onești, Romania.

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI este o companie listată la Bursa de Valori București, pe piața reglementată, Categoria Standard, Simbol CRC, începând cu data de 17.01.2022

Grupul operează în industria chimică, principala activitate conform codului CAEN este 2013 Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază, activitatea care deține ponderea cea mai mare în venituri realizate fiind 2014 - Fabricarea altor produse chimice organice de bază. Principalele grupe de produse sunt: Clorosodice, Solvenți organici, Cloruri anorganice, Alchilamine, Polioli și Oxo-Alcooli.

Grupul dispune de două unități de producție (Onești și Râmnicu Vâlcea) care reprezintă un singur segment operațional.

La 30 septembrie 2026 și 31 decembrie 2025, filialele Societății sunt următoarele:

					% din acțiuni	
Nume	**Activitate**	**Tip**	**Codul fiscal**	**Sediul central**	**30 Septembrie 2026**	**31 Decembrie 2025**
Greencomplex SRL	Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază	Filială	16030164	Onești	99,9998%	99,9998%
A5 Invest SRL	Intermedieri în vânzarea de mașini, echipamente industriale, nave și avioane	Filială	17701390	Onești	100,0000%	100,0000%
A6 Impex SA	Producția de energie electrică	Filială	21381692	Dej	50,9195%	50,9195%
Sistemplast SA	Operații mecanice generale	Filială	11438007	Râmnicu Vâlcea	94,4000%	94,4000%
Logiserv SRL	Alte activități anexe transporturilor	Filială	23136444	Râmnicu Vâlcea	100,0000%	100,0000%
CRC Worldtrade SRL	Furnizarea de abur și aer condiționat	Filială	49620978	Râmnicu Vâlcea	100,0000%	100,0000%

NOTA 2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Principii legale
Situațiile Financiare Interimare consolidate la data și pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS"), cu modificarile ulterioare ("OMFP 2844/2016"). În înțelesul OMFP 2844/2016, Standardele Internationale de Raportare Financiară sunt cele adoptate potrivit procedurii prevăzute de Regulamentul Comisiei Europene nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate („IFRS adoptate de Uniunea Europeană").

Situațiile financiare consolidate nu includ toate informațiile și prezentările de informații necesare în situațiile financiare anuale și ar trebui citite împreună cu situațiile financiare consolidate anuale ale Grupului la 31 decembrie 2025.

Politicile contabile și metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare consolidate interimare simplificate sunt consecvente cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale consolidate ale Grupului pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2025. Aceste situatii financiare nu sunt auditate.

Politici contabile generale
Politicile contabile și metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare consolidate concordă cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale consolidate ale Grupului pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025. Amendamentele IFRS intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2026 nu au avut un efect semnificativ asupra situațiilor financiare interimare ale Grupului.

IFRS 18 „Prezentarea si informatii explicative in situatiile financiare" va inlocui IAS 1 „Prezentarea situatiilor financiare". Acesta se aplica pentru perioadele de raportare anuala care incep la 1 ianuarie 2027 sau dupa aceasta data si introduce modificari corespunzatoare la IAS 7 „Situatia fluxurilor de numerar". Desi IFRS 18 nu va afecta recunoasterea sau evaluarea elementelor din situatiile financiare, impactul sau asupra prezentarii si informatiilor explicative se preconizeaza sa nu fie semnificativ.

Ratele de schimb
Tranzacțiile în valută sunt evaluate utilizând cursul de schimb în vigoare la data tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare exprimate în valută sunt transformate în lei utilizând cursul de închidere la data de raportare, comunicat de Banca Națională a României („BNR"). Diferențele care rezultă în urma decontării sumelor în valută sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei în care apar. Câștigurile și pierderile nerealizate din diferențe de curs aferente elementelor monetare sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei de raportare.

T3/2026	T3/2025	Rata de schimb BNR	9 luni/2026	9 luni/2025
5,2502	5,0704	Rata medie de schimb EUR/RON	5,1783	5,0259
4,5624	4,3399	Rata medie de schimb USD/RON	4,4595	4,5029
5,2785	5,0811	Rata de schimb EUR/RON din ultima zi a perioadei de raportare	5,2785	5,0811
4,6474	4,3247	Rata de schimb USD/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,6474	4,3247

NOTA 3. SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

La data de 30 septembrie 2026 Grupul deține următoarele categorii de active imobilizate, la valoarea netă:

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Terenuri și construcții	695.046.306	728.697.865
Instalații tehnice și mașini	1.298.384.349	1.381.237.044
Alte instalații, utilaje și mobilier	8.198.318	8.737.310
Investiții imobiliare	63.960.080	65.359.712
Investiții în curs	121.611.691	122.386.501
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	7.670.379	9.300.408
Imobilizări necorporale	105.586.762	106.982.003
Imobilizări financiare	39.510.594	25.709.167
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	7.845.671	5.218.213
Total	**2.347.814.149**	**2.453.628.224**

IMOBILIZĂRI CORPORALE
Imobilizările corporale sunt prezentate în „Situația Poziției Financiare" la cost sau valoarea reevaluată, mai putin amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierderi de valoare în conformitate cu IAS 16 „Imobilizarile corporale" și IAS 36 „Deprecierea activelor".

Terenurile, clădirile și echipamentele Societății sunt evaluate la valoarea reevaluată, fiind valoarea justă la data reevaluării, minus orice amortizare acumulată ulterioară și pierderile ulterioare acumulate din depreciere.

Evaluările la valoarea justă ale activelor corporale ale Societății la 31 decembrie 2024 au fost efectuate de TNP GLOBAL & PARTNERS, un evaluator independent. TNP GLOBAL & PARTNERS este membru al Asociației Naționale a Evaluatorilor Autorizați din România și are calificări adecvate și experiență recentă în evaluarea la valoarea justă a proprietăților din locațiile relevante.

Evaluarea este conformă cu standardele internaționale de evaluare și s-a bazat pe tranzacțiile recente de pe piață în condiții de concurență deplină pentru proprietăți similare, ori de câte ori a fost posibil, precum și pe metoda fluxurilor de trezorerie actualizate.

Imobilizările corporale aflate pe platforma industrială Onești și o parte dintre imobilizările corporale aflate pe platforma de la Râmnicu Vâlcea au fost ipotecate pentru credite bancare.

IMOBILIZĂRI NECORPORALE
Imobilizările necorporale achiziționate separat sunt evaluate la recunoașterea inițială la cost. În urma recunoașterii inițiale, imobilizările necorporale sunt contabilizate la cost minus orice amortizare acumulată și orice pierderi acumulate din depreciere.

Imobilizările necorporale obținute în regie proprie, excluzând costurile de dezvoltare capitalizate, nu sunt capitalizate, iar cheltuielile se reflectă în contul de profit și pierdere din anul în care sunt efectuate cheltuielile. Durata de viață utilă a activelor necorporale este evaluată ca fiind determinată sau nedeterminată.

Perioada de amortizare și metoda de amortizare pentru o imobilizare necorporală cu o durată de viață utilă determinată sunt revizuite cel puțin la fiecare sfârșit de exercițiu financiar.

INVESTIȚII IMOBILIARE
Investițiile imobiliare cuprind terenuri, clădiri, mobilierul și echipamentele aferente care se află în Onești, județul Bacău și Râmnicu Vâlcea și sunt închiriate unor terți și unor părți afiliate.

Note la situațiile financiare consolidate interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR

Stocurile se prezintă la valoarea realizabilă netă, prin diminuarea cu ajustările pentru depreciere, obținându-se următoarele valori:

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Produse finite	29.587.856	79.701.135
Materii prime	23.212.894	32.383.414
Materiale	10.445.433	11.516.737
Ambalaje	833.374	966.464
Semifabricate	13.728.569	13.278.299
Mărfuri	2.252.696	1.295.547
Obiecte de inventar	746.019	926.726
Stocuri în tranzit	358.629	3.438.323
Alte stocuri	16.057.652	16.711.070
Total	**97.223.121**	**160.217.716**

În cursul perioadei de nouă luni încheiate la 30 septembrie 2026 nu s-au înregistrat ajustări de valoare pentru stocuri.

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Clienți	72.958.115	57.846.945
Ajustări depreciere clienți	(1.664.832)	(1.664.832)
Avansuri plătite pentru prestări servicii	3.196.216	3.441.020
Subvenții - Ajutor de stat pentru CO2*	134.633.321	119.911.097
Creante de recuperat de la bugetul statului	4.445.118	4.717.204
TVA de recuperat	65.999	10.148.547
TVA neexigibilă	1.166.947	285.979
Creanțe comerciale cu părțile afiliate	76.618.161	14.761.437
Cheltuieli în avans	19.860.340	9.284.021
Alte creanțe	5.652.668	4.084.295
Total	**316.932.054**	**222.815.715**

*În soldul poziției Subvenții-Ajutor de stat pentru emisii CO2 în valoare de 134.633 mii lei, Societatea a înregistrat la data de 30 septembrie 2026 diminuarea costurilor indirecte ale emisiilor incluse în prețul energiei electrice în valoare de 14.722 lei, în timp ce anii anteriori se înregistrează suma de 119.911 mii lei. Din această sumă, s-au inițiat demersuri legale de recuperare pentru suma de 92.635 mii (55.342 mii lei recunoscuți și neîncasați aferenți anului 2024 și 37.293 mii recunoscuți și neîncasați aferenți anului 2023). La data întocmirii acestor situații financiare, dosarele se afla pe rolul Instantelor de Judecată.

Perioada medie de încasare a creanțelor comerciale s-a menținut la un nivel redus, respectiv 19 zile în perioada ianuarie-septembrie 2026, față de 23 zile în anul 2025.

NOTA 6. SITUAȚIA DATORIILOR

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Furnizori	115.272.404	76.661.443
Credite	620.287.100	628.661.315
Dobânzi credite	2.214.579	994.332
Clienți încasați în avans	12.452.374	11.730.677
Datorii privind salariile	10.928.653	10.161.560
Taxe și impozite aferente salariilor	3.900.012	6.700.898
Alte taxe	747.178	987.766
TVA de plata	1.361.210	593.091
Datorii privind impozitul amânat	189.110.398	189.110.398
Datorii privind impozitul pe profit	-	524.958
Subvenții	34.171.778	35.609.744
Provizioane	42.458.987	54.375.453
Dividende de distribuit în cursul exercițiului financiar	2.305.234	2.305.353
Venituri înregistrate în avans	163.575	163.575
Vărsăminte de efectuat privind acțiunile deținute la entitățile afiliate	9.966.000	9.966.000
Datorii comerciale către părțile afiliate	9.978.920	5.432.587
Datorii privind leasingul financiar	6.760.194	7.945.190
Alte datorii	1.057.065	1.681.887
Total	**1.063.135.660**	**1.043.606.227**

Datoriile contractuale reflectă obligația Grupului de a transfera bunuri sau servicii către un client de la care a primit contravaloarea bunului/ serviciului sau de la care suma de încasat este scadentă.

Grupul achită obligațiile la Bugetul consolidat al Statului prin compensare cu TVA negativ și/sau virament bancar.

CREDITE

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
CEC Bank	244.720.941	246.949.382
Alpha Bank	88.813.978	91.729.073
UBS Swizerland	126.896.225	119.550.363
Garanti Bank	162.038.935	171.392.829
Altele	31.600	34.000
Total	**622.501.679**	**629.655.647**

Valoarea creditelor și dobânzilor la data de 30 septembrie 2026 este de 622.501.679 lei, din care:
- credite în sumă de 620.287.100 lei
- dobânzi credite în sumă de 2.214.579 lei.

Având în vedere indicatorii financiari înregistrați, Compania nu s-a conformat la 31 decembrie 2025 tuturor condiționalităților financiare stipulate în contractele cu creditorii și se află în negocieri cu instituțiile financiare în vederea reașezării condițiilor contractuale.

Note la situațiile financiare consolidate interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 7. CAPITAL ȘI REZERVE

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Capital social	304.907.851	304.907.851
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Acțiuni proprii răscumpărate*	(45.636.137)	(45.636.137)
Rezerve din reevaluare	982.291.043	982.886.964
Rezerve legale	110.027.194	110.027.194
Rezultatul reportat	492.915.048	659.907.754
Rezultatul perioadei	(149.704.100)	(171.087.328)
Interese minoritare	34.241.969	34.756.158
Total	**1.733.712.432**	**1.880.432.022**

Acțiunile proprii răscumpărate corespund hotărârilor Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Chimcomplex SA Borzești.

NOTA 8. RAPORTAREA CIFREI DE AFACERI PE SEGMENTE OPERAȚIONALE

Grupul cuprinde următoarele segmente operaționale:
- Produse anorganice - clorosodice: sodă caustică-lichidă și solidă, acid clorhidric;
- Produse macromoleculare și organice de sinteză: polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol;
- Produse oxo-alcooli: octanol, izo-butanol, n-butanol.

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	30 septembrie 2026	(%)	30 septembrie 2025	(%)
Piața internă	289.844.005	35	304.313.409	36
Piața externă	530.811.908	65	548.462.035	64
	820.655.913	**100**	**852.775.444**	**100**

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	30 septembrie 2026	(%)	30 septembrie 2025	(%)
Petrochimie	450.083.246	54,8	375.539.578	44,0
Clorosodice	281.314.294	34,3	361.772.727	42,4
Oxo-alcooli	428.075	0,1	38.799.370	4,5
Mărfuri (în principal revânzări de utilități)	47.508.000	5,8	38.709.233	4,5
Diverse	41.322.298	5,0	37.954.535	4,6
Total	**820.655.913**	**100**	**852.775.444**	**100,0**

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente geografice:

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Europa	795.424.515	799.427.577
Orientul Mijlociu	20.901.082	48.402.459
Asia-Pacific	970.764	691.259
Africa	189.506	492.571
America	3.170.046	3.761.578
Total	**820.655.913**	**852.775.444**

Deși prima jumătate a anului a adus pierderi nete temporare din cauza contextului industrial global, managementul a exclus riscul de insolvență. Conducerea societatii preluată executiv în mod direct de Ștefan Vuza se concentrează pe renegocierea contractelor cu furnizorii și optimizarea fluxurilor financiare pentru protejarea activității și a locurilor de muncă.

Piața chimică europeană traversează o perioadă marcată de volatilitate din cauza prețurilor la utilități și a concurenței internaționale. Performanțele recente reflectă aceste provocări structurale cu scăderi semnificative ale veniturilor și, în special, ale profitabilității. Această situație este exacerbată de o convergență de factori: costuri persistent ridicate ale energiei, intensificarea concurenței globale și declinul cererii pe piețele finale. Majoritatea companiilor chimice, au raportat scăderi notabile ale veniturilor și profitabilității. Compresia drastică a marjelor, un fenomen recurent în toate rapoartele firmelor din sector, este direct cauzată de decalajul dintre prețurile de vânzare ale produselor chimice, care au scăzut, și costurile materiilor prime și ale energiei, care au rămas ridicate.

Pe piața internă, vânzările de produse au înregistrat o scădere de 5% ajungând la o valoare de 290 milioane lei în perioada ianuarie-septembrie 2026 (35% din totalul vânzărilor), față de 304 milioane lei în perioada ianuarie-septembrie 2025 (34% din totalul vânzărilor) urmare a unei încetiniri de ansamblu a economiei românești încă din anul 2025 și, respectiv, a impactului negativ pe consum al pachetelor de măsuri adoptate pentru reducerea deficitului bugetar.

Pe piața externă, livrările de produse au scăzut cu 3% pe fondul unei concurențe acerbe pe prețurile produselor macromoleculare generată de o reorientare a exporturilor asiatice către Europa în urma măsurilor tarifare americane și coroborată cu o scădere a cererii. Turbulențele militare apărute în Orientul Mijlociu au amputat de asemenea o parte dintre vânzările tradiționale ale Chimcomplex.

Chimcomplex s-a aliniat situației de piață, corelând producția de polieteri și clorosodice cu posibilitățile de vânzare în paralel cu acțiuni de fidelizare a clienților pe piețele europene cheie și de atragere de noi clienți în special în zona polieterilor speciali. S-au limitat vânzările produselor care au înregistrat costuri mari (oxo-alcooli) precum și prezența pe piețele cu prețuri foarte mici cauzate de importurile masive din China (ex Turcia).

Chimcomplex deține un larg portofoliu de clienți pentru fiecare dintre produsele sale, neexistând o dependență de un anumit client.

NOTA 9. VÂNZĂRI

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Venituri din vânzarea produselor finite	726.871.942	761.344.634
Venituri din vânzarea mărfurilor	47.499.798	38.710.023
Venituri din servicii prestate	10.301.961	7.004.118
Venituri din activități diverse	35.782.831	32.863.111
Venituri din vânzarea produselor reziduale	199.381	12.853.559
Total	**820.655.913**	**852.775.444**

NOTA 10. VENITURI DIN INVESTIȚII

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Venituri din chirii	5.468.997	5.423.253
Venituri din dobânzi	1.711.978	1.598.107
Total	**7.180.975**	**7.021.361**

NOTA 11. ALTE CÂȘTIGURI SAU (PIERDERI)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Câștig / (pierdere) din variația provizioanelor*	11.916.466	(8.304.656)
Câștig / (pierdere) din diferențe de curs valutar	4.595.180	463.194
Câștig / (pierdere) din vânzare/casare active imobilizate	(434.165)	(5.593.128)
Câștig / (pierdere) din ajustări depreciere active circulante	523.347	295.551
Câștig / (pierdere) din creante și debitori diversi	(326.232)	(620.714)
Total	**16.274.596**	**(13.759.751)**

*La 30 septembrie 2026 Grupul a recunoscut provizioane pentru deficit certificate de emisii CO2 în valoare de 16.309 mii lei în vederea conformării îndeplinirii obligațiilor legale privind emisiile de gaze cu efect de seră-EGES pe anul 2026 pentru activitățile desfășurate în instalațiile EGES: Chimcomplex SA Borzești – amplasament Onești și Chimcomplex SA Borzești – Sucursala Râmnicu Vâlcea și a reversat provizioane constituite la 31.12.2025 în valoare de 25.999 mii (vezi nota 15 - Alte cheltuieli, poziția Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător).
De asemenea, a reversat provizioane pentru restructuare personal în valoare de 10.937 mii lei.

NOTA 12. CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI CONSUMABILE, MĂRFURI, ENERGIE ȘI APĂ

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Materii prime și materiale consumabile	251.988.281	290.107.616
Alte cheltuieli materiale	12.914.184	20.252.148
Cheltuieli cu energia și apa	184.210.882	249.793.093
Costul mărfurilor vândute	39.879.138	33.159.204
Total	**488.992.485**	**593.312.061**

NOTA 13. CHELTUIELI SALARIALE

Cheltuielile cu personalul aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025:

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Salarii și indemnizații brute	94.348.057	113.365.180
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	2.548.907	-
Cheltuieli cu asigurările sociale angajator	6.379.244	7.858.746
Tichete de masă	9.291.506	11.920.325
Tichete de vacanță	4.397.351	3.250.757
Avantaje în natură	4.591	906.575
Total	**116.969.656**	**137.301.583**

Numărul mediu de salariați în perioada ianuarie-septembrie 2026 a fost de 1.389 față de 1.687 în aceeași perioadă a anului 2025.

Scăderea numărului de salariați cu aprox.28% comparativ între cele două perioade este determinată de punerea în aplicare a planului de reproiectarea structurii organizatorice și redimensionarea necesarului de resurse umane, vizând în special salariații cu contracte pe durată determinată, precum și pe cei care cumulau pensia cu salariul.

Note la situațiile financiare consolidate interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Grupul a implementat un proces de recalibrare a structurii organizatorice, adaptat noilor condiții de piață din industria chimică. Această măsură de eficientizare a presupus restructurarea anumitor segmente de activitate, proces desfășurat în deplină transparență și cu respectarea tuturor etapelor de informare și consultare a partenerilor sociali.

Pentru toți salariații se plătesc asigurări sociale.
Salariații grupului sunt cuprinși în planul de pensii al statului.

NOTA 14. ALTE VENITURI

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Despăgubiri, amenzi și penalități	51.081	121.396
Amortizarea subvențiilor pentru investiții	1.476.388	1.499.018
Venituri din vânzare certificate CO2	-	74.442.439
Alte venituri din exploatare	463.346	3.191.317
Total	**1.990.815**	**79.254.170**

La 30 septembrie 2026 „Alte venituri" au scăzut comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, întrucât Societatea-mama nu a mai valorificat certificate de emisii gaze cu efect de seră pe schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, alocare care are la bază Hotărârea de Guvern 780/2006, cu modificările și completările ulterioare și Directiva CE 87/2003 de stabilire a unui sistem de comercializare a cotelor de emisie de gaze cu efect de seră în cadrul Comunității, cu modificările și completările ulterioare.

La data de 30 septembrie 2025 valoarea veniturilor din vânzarea certificatelor a fost de 74.442 mii lei.

NOTA 15. ALTE CHELTUIELI

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Penalități ABA Olt - depășire concentrații poluanți din ape uzate*	17.308.074	23.196.212
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător**	75.830.879	18.851.234
Cheltuieli cu impozite și taxe	9.176.299	9.139.986
Cheltuieli privind chiriile	4.093.838	4.225.541
Cheltuieli privind asigurările	2.669.699	2.758.753
Cheltuieli cu donații și sponsorizări	22.619	838.292
Cheltuieli cu deplasări	1.051.740	789.058
Cheltuieli de protocol, reclamă, publicitate	120.890	452.262
Cheltuieli privind transportul de personal	685.717	247.206
Cheltuieli privind amenzile și penalitățile	315.532	261.797
Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile	218.827	223.717
Alte cheltuieli	813.499	1.179.825
Total	**112.307.612**	**62.163.883**

*Cheltuielile cu penalitățile aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026 sunt de 17.308.074 lei (comparativ cu 23.196.212 lei în perioada similară a anului anterior).
Fluxurile tehnologice din Chimcomplex utilizează, în mare parte, cele mai avansate tehnologii disponibile (BAT - Best Available Technologies), atât în producția chimică, cât și în generarea de energie, ceea ce contribuie la conformarea activității cu reglementările de mediu și la minimizarea amprentei de carbon.
Pe platforma de la Rm. Vâlcea, Chimcomplex utilizează tehnologia de obținere a propenoxidului prin clorhidrinare , tehnologie folosită de aproximativ 50% din capacitățile europene. Prin această tehnologie rezultă volume de ape ce conțin clorură de calciu și compuși organici. Aceasta este o caracteristică comună tuturor tehnologiilor bazate pe ruta clorhidrinei, recunoscută și acceptată de producători și autorități la nivelul UE. Din aceste considerente, platforma de la Rm. Vâlcea suportă penalități din partea ABA Olt pentru volumele de apă care depășesc limitele impuse prin Autorizația de Gospodărire a Apelor.

Chimcomplex este interesată de calitatea mediului, astfel, pentru o bună gestionare a impactului legat de evacuarea apelor, platforma de la Rm. Vâlcea monitorizează periodic influența apelor uzate evacuate asupra calității emisarului - râul Olt - în amonte și în aval de deversările de pe platforma industrială, în secțiuni distincte: Priza Olt și Cremenari (una în amonte și una în aval). Monitorizarea este realizată de către un laborator extern, acreditat RENAR, în baza unui contract de prestări servicii. Având în vedere faptul că debitul de apă uzată evacuată de pe platforma de la Rm. Vâlcea este mult inferior debitului râului Olt, din monitorizarea realizată și raportată anual către autoritățile de mediu se observă că, în general, calitatea apei râului Olt își păstrează parametrii calitativi în aval de platformă.
Conform studiilor externe (Eurototal și EnviroChemie), apele uzate evacuate de la platforma Râmnicu Vâlcea respectă normele stabilite prin HG 859/2016, iar starea apei râului Olt este evaluată ca fiind Bună și Foarte Bună în majoritatea punctelor de analiză.

**Cheltuielile cu protecția mediului înconjurător aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026 s-au ridicat la 75.830.879 lei (comparativ cu 18.851.234 lei în perioada similară a anului anterior).
În anul 2026, trimestrul al treilea, s-au achizitionat certificate EUA pentru conformarea EGES pe anul 2025 pentru cele două instalații EGES, astfel: platforma Rm. Valcea - 55.390.396 lei și platforma Onesti - 14.304.910 lei, astfel încât ponderea cheltuielilor cu protecția mediului a crescut cu aprox. 300% în primele nouă luni ale anului 2026 față de aceeași perioadă a anului 2025.

NOTA 16. COSTUL FINANȚĂRII

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Comisioane bancare și costuri asimilate	115.577	320.381
Cheltuieli cu dobânzile	27.103.342	24.841.755
Cheltuieli din diferențe de curs valutar aferente împrumuturilor	21.648.812	13.519.056
Total	**48.867.730**	**38.681.192**

Cheltuielile cu dobânzile aferente contractelor de împrumut accesate la instituțiile bancare în valoare de 27.103.342 lei cuprind și costurile de refinanțare a creditelor, valoarea acestora fiind de 2.549.762 lei (la 30 septembrie 2025 cheltuielile cu dobânzile în valoare de 24.841.755 lei cuprind costul refinanțării în valoare de 2.909.650 lei). Creșterea cheltuielilor cu dobânzile este influențată și de creșterea cheltuielilor cu diferențele de curs valutar pe seama presiunii la moneda națională care s-a accentuat în lunile mai și septembrie 2026 și este evidențiată ca impact în lunile mai-septembrie 2026.

NOTA 17. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT

La 30 septembrie 2026 societatea-mamă a înregistrat cheltuială privind impozitul pe profit curent în sumă de 6.916 mii lei (30 septembrie 2025: 9.362 mii lei). Cheltuiala cu impozitul pe profit este recunoscută la nivelul valorii determinate prin înmulțirea profitului înainte de impozitare pentru perioada de raportare interimară cu cota de impunere stabilită prin lege.

Societatea nu are obligație de plată a impozitului pe profit la 30 septembrie 2026, deoarece din calculul fiscal rezultă o scădere a impozitului față de obligația declarată la perioada semestrială. Comparativ cu impozitul pe cifra de afaceri, din calcul fiscal rezultă că impozitul pe profit este negativ, iar Impozitul minim pe cifra de afaceri (IMCA) este 2.795 mii lei.
Așadar, la 30 septembrie 2026 societatea nu are obligație de plată nici pentru impozit pe minim pe cifra de afaceri și are de recuperat de la bugetul de stat suma de 4.381 mii lei din perioada anterioară.

Celelalte societăți din Grup au înregistrat cheltuieli privind impozitul pe profit la 30 septembrie 2026 în valoare de 38 mii lei (2025: 138 mii lei).

Note la situațiile financiare consolidate interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 18. TRANZACȚII CU PĂRTILE AFILIATE

Natura tranzacțiilor cu părtile afiliate și legate este detaliată mai jos. Grupul a participat la tranzacțiile cu părtile afiliate în cursul normal al activității în condițiile unor termeni contractuali normali.

(i) **Tranzacții cu părțile afiliate**

Vânzări	**9 luni 2026**	**9 luni 2025**
A6 Impex SA Dej	-	1.408
Uzuc SA	1.419.479	409.101
Someș Logistic SRL	45.212	43.901
Serviciile Comerciale Române SA	17.079	-
CRC Impex Chemicals SRL	61.966.840	-
Sinterom SA	-	12.695.000
Dafcochim Distribution SRL*	31.606.419	41.613.717
Total	**95.055.029**	**54.763.127**

*Societăți legate (prin acționariat/factor decizional comun)

Achiziții	**9 luni 2026**	**9 luni 2025**
Caromet SA	4.277.620	2.203.641
Novatextile Bumbac SRL	-	278
CRC Impex Chemicals SRL	153.983	-
Uzuc SA	86.175	189.578
Serviciile Comerciale Române SA	396.566	43.347
A6 Impex SA	-	10.736.169
CRC Exploration&Business SRL	11.440	104.928
Sinterom SA	15.964	20.273
Someș Logistic SRL	30.429	-
Uzuc Filiala Rm.Vâlcea SRL	1.436.548	2.187.848
A2 Impex Premium Textile SRL	6.583	79.286
Vuza Services SRL*	623.993	-
Total	**7.039.301**	**15.565.348**

*Societăți legate (prin acționariat/factor decizional comun)

(ii) **Solduri cu părțile afiliate**

Creanțe	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Vitoria Serv SRL	41.400	41.400
Someș SA	784.363	901.548
Sinterom SA	3.351.984	1.984
CRC Impex Chemicals SRL	74.899.969	12.983.402
Novatextile Bumbac SRL	1.000	1.000
Caromet SA	1.418.735	1.385.184
CRC Exploration&Business SRL	11.861	11.861
Uzuc SA	1.799.381	1.532.341
CRC Zeus	3.781.687	3.788.057
A1 Impex SRL	13.281	13.281
Someș Logistic SRL	2.494.478	3.141.789
Serviciile Comerciale Române SA	93.929	93.929
Dafcochim Distribution SRL	225.580	906.650
Vuza Services SRL*	237.127	65.174
Total	**89.154.776**	**24.867.599**

*Societăți legate (prin acționariat/factor decizional comun)

Note la situațiile financiare consolidate interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Datorii	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Caromet SA	919.826	379.010
CRC Impex Chemicals SRL	4.429.032	437.880
Someș SA	-	3.131
Uzuc SA	1.691.228	1.911.839
Sinterom SA	880.117	2.875.665
Serviciile Comerciale Române SA	1.467.737	2.028.791
Contactoare SA	2.552.537	5.351
Someș Logistic SRL	30.429	-
Uzuc Filiala Rm.Vâlcea SRL	2.413.741	2.384.883
A2 Impex Premium Textile SRL	222.654	386.581
Total	**14.607.301**	**10.413.129**

Avansuri	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Someș SA	-	233.837
Caromet SA	6.395	6.395
Uzuc SA	910.396	910.396
Novatextile Bumbac SRL	63.732	63.732
CRC Exploration&Business SRL	148.812	148.812
Total	**1.129.336**	**1.363.173**

Garanții	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Caromet SA	59.090	26.632
Total	**59.090**	**26.632**

Datorii privind acțiunile cumpărate	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Uzuc SA	9.966.000	9.966.000
Total	**9.966.000**	**9.966.000**

Tranzacțiile dintre Societatea mamă și filialele acesteia au fost eliminate din consolidare.

NOTA 19. ALTE INFORMAȚII

Situațiile Financiare la 30 septembrie 2026 s-au întocmit în conformitate cu Standardele internaționale de Raportare Financiară astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană și sunt neauditate.
Pentru conversia în lei a creanțelor și datoriilor în valută s-au folosit cursurile de schimb din data de 30 septembrie 2026 comunicate de B.N.R.

Litigii
Societatea operează într-un cadru legal reglementat, iar natura complexă a activității și operațiunilor sale contribuie la apariția unor situații litigioase specifice. Astfel, Societatea este implicată în diverse litigii care apar în cursul normal al activității sale în care este reprezentată de avocați interni/externi sau de departamentul juridic intern.

Conducerea a estimat impactul financiar al acestora în baza estimărilor făcute de avocați pentru fiecare caz și consideră că, în afara provizioanelor specifice întregistrate, nu sunt necesare alte provizioane la 30 septembrie 2026 în legătură cu litigiile în curs.

Societatea este implicată într-un litigiu cu fosta conducere, pretențiile acestora fiind estimate la 17.247.858 lei. Societatea consideră că aceasta este o datorie contingentă, având în vedere faptul că nu există o soluție definitivă pronunțată de către Instanțele de Judecată.

Note la situațiile financiare consolidate interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Alte informații
Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că grupul își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează printre altele și previziunile referitoare la intrările viitoare de trezorerie.
Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Grupul va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principalele riscuri și incertitudini
În mod evident, cunoașterea amenințărilor permite o ierarhizare a acestora în funcție de eventualitatea materializării lor, de amploarea impactului asupra obiectivelor și costurilor pe care le presupun măsurile menite a reduce șansele de apariție sau de a limita efectele nedorite.
La nivelul Grupului se analizează periodic și sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților proprii, elaborându-se registrul riscurilor identificate și planul de măsuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri, în conformitate cu preverile legale.
Principalele incertitudini care pot influența rezultatele grupului rămân cele legate de riscurile de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscurile valutare, riscurile operaționale, precum și riscurile politice.

Ca factori de risc ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea, menționăm evoluția cotațiilor internaționale pentru principalele produse comercializate de companie, scăderea cererii pe piață ca urmare a tendinței de scădere a consumului în economiile Europei afectate negativ de războiul din Ucraina, expunerea în principal la fluctuațiile cursului de schimb valutar în comerț și finanțe pentru EURO și USD și riscul ratei dobânzii.

Grupul gestionează riscul de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și facilități de împrumut cu rezerve, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar prognozate și reale și prin corelarea profilurilor de scadență ale activelor și pasivelor financiare.
Grupul este expus riscului ratei dobânzii deoarece împrumută fonduri la rate fixe ale dobânzii și rate variabile, ratele variabile ale dobânzii care sunt menționate aici sunt EURIBOR și ROBOR.
Grupul nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management proactiv, implementând măsuri menite să atenueze manifestarea riscurilor.

Evenimente ulterioare
Nu exista evenimente ulterioare de raportat.

Declarația conducerii
Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare interimare consolidate neauditate întocmite pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor grupului, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că Raportul Directoratului oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în decursul primelor nouă luni ale anului financiar 2026 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare interimare individuale.

Situațiile financiare la data de 30 septembrie 2026 și Notele aferente sunt disponibile și pot fi consultate pe website-ul societății la adresa https://www.chimcomplex.com/docs/rapoarte-financiare/ și pe site-ul Bursei de Valori București, www.bvb.ro.

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI

SITUAȚII FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE

întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (neauditate)

LA DATA DE ȘI PENTRU PERIOADA DE NOUĂ LUNI
ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2026

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

CUPRINS

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE 1

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ INTERIMARĂ A REZULTATULUI GLOBAL 3

SITUAȚIA INDIVIDUALA INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE 4

SITUAȚIA INDIVIDUALA INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII 6

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INTERIMARE INDIVIDUALE 7

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUAȚIA INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	2.065.744.493	2.179.393.871
Alte active din drepturi de utilizare	7.670.379	9.300.408
Investiții imobiliare	63.960.080	65.359.712
Imobilizări necorporale	105.586.316	106.981.632
Investiții în entități asociate și alte investiții de capital	19.733.011	19.733.011
Alte active financiare pe termen lung	23.443.649	19.884.094
Total active imobilizate	**2.286.137.928**	**2.400.652.728**
Active circulante		
Stocuri	94.259.813	155.596.260
Creanțe comerciale și alte creanțe	307.984.029	219.524.180
Împrumuturi pe termen scurt acordate asociaților	9.829.903	6.431.527
Numerar și echivalențe de numerar	18.174.111	73.099.641
Total active circulante	**430.247.856**	**454.651.608**
Total active	**2.716.385.784**	**2.855.304.336**
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capital si rezerve		
Capital social	304.907.851	304.907.851
Acțiuni proprii	(45.636.137)	(45.636.137)
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Rezerve legale	109.435.476	109.435.476
Rezultat reportat	321.020.345	465.364.683
Rezerve din reevaluare	982.291.043	982.886.964
Total capitaluri proprii	**1.676.688.143**	**1.821.628.401**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUAȚIA INTERIMARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
DATORII		
Datorii pe termen lung		
Subvenții	26.360.666	27.453.360
Leasing	4.715.560	6.044.375
Datorii privind impozitul amânat	180.825.753	180.825.753
Provizioane	16.365.486	16.365.486
Împrumuturi pe termen lung	508.201.098	496.323.207
Alte datorii pe termen lung	81.862	271.608
Total datorii pe termen lung	**736.550.425**	**727.283.789**
Datorii curente		
Subvenții	7.811.112	8.156.385
Datorii comerciale și alte datorii	153.060.924	124.671.251
Leasing	2.044.634	1.900.815
Datorii privind impozitul pe profit	-	513.488
Provizioane	25.929.966	37.817.767
Împrumuturi pe termen scurt	114.300.581	133.332.440
Total datorii curente	**303.147.216**	**306.392.146**
Total datorii	**1.039.697.641**	**1.033.675.935**
Total capitaluri proprii și datorii	**2.716.385.784**	**2.855.304.336**

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA INTERIMARĂ A REZULTATULUI GLOBAL la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Vânzări	812.593.266	847.335.409
Venituri din investiții	7.143.544	6.878.177
Alte câștiguri (sau pierderi)	16.195.714	(13.544.743)
Costul mărfurilor vândute	(39.803.473)	(27.308.387)
Variația stocurilor	(49.958.817)	20.254.350
Cheltuieli cu materiile prime și consumabile	(262.415.648)	(307.874.616)
Cheltuieli salariale	(103.114.890)	(125.120.957)
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor	(129.906.688)	(134.428.197)
Cheltuieli de distribuție	(19.184.016)	(23.391.717)
Cheltuieli cu energia și apa	(184.072.855)	(255.883.360)
Cheltuieli cu servicii executate de terți	(23.147.331)	(26.206.664)
Cheltuieli cu întreținerea si reparațiile	(7.721.630)	(17.618.449)
Alte venituri	1.827.518	78.904.956
Câștig / (Pierdere) din ajustări pentru deprecierea imobilizărilor	-	2.845
Alte cheltuieli	(110.642.598)	(61.809.368)
Costuri de finanțare	(48.729.469)	(38.638.000)
(Pierderea) / Profitul înaintea impozitării	**(140.937.378)**	**(78.448.723)**
Impozit pe profit	(6.915.615)	(9.361.818)
(Pierderea) / Profitul perioadei	**(147.852.993)**	**(87.810.541)**
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
(Pierderea) / Profitul pe acțiune	(0,485)	(0,288)

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
(Pierdere) / Profit înainte de impozitare	**(140.937.378)**	**(78.448.723)**
Ajustări pentru elemente non-monetare:		
Cheltuieli cu dobânzile	27.011.855	24.841.755
Pierdere/(câștig) din deprecierea imobilizărilor corporale	-	(2.845)
Venituri din dobânzi	(1.682.689)	(1.457.427)
Pierdere/(câștig) din cedarea/casarea activelor imobilizate	439.054	5.607.632
Pierdere/(câștig) din provizioane	(11.887.802)	8.322.602
Pierdere/(câștig) din diferențe de curs valutar	17.098.961	12.817.602
Pierdere/(câștig) din deprecierea stocurilor	(179.357)	(77.523)
Pierdere/(câștig) din deprecierea creanțelor comerciale	(343.991)	(218.029)
Pierderi din creante	326.232	611.515
Amortizare	129.906.688	134.428.197
Cheltuieli cu remunerarea în instrumente de capitaluri proprii	2.548.907	-
Venituri din subvenții	(1.476.388)	(1.471.935)
	20.824.093	**104.952.822**
Mișcări ale capitalului circulant:		
Scăderi/(creșteri) ale stocurilor	61.768.144	(20.753.511)
Scăderi/(creșteri) ale creanțelor comerciale și ale altor creanțe	(99.458.991)	(408.138)
Creșteri/ (scăderi) ale datoriilor comerciale și ale altor datorii	23.788.178	4.827.457
Numerar generat de activitățile de exploatare	**6.921.423**	**88.618.631**
Dobândă plătită	(22.666.796)	(22.382.846)
Impozit pe profit plătit	(1.470.984)	-
Numerar net generat de/(utilizat în) activitățile de exploatare	**(17.216.357)**	**66.235.785**
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Dobândă încasată	1.466.488	1.457.427
Încasări din vanzarea de active imobilizate	2.893	4.000
Achiziția de active imobilizate	(8.249.945)	(52.084.708)
Plăți pentru participație la afiliați	-	(1.169.208)
Numerar (utilizat în) / generat de activități de investiții	**(6.780.564)**	**(51.792.490)**

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA INTERIMARĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din împrumuturi	9.173.078	-
Rambursarea datoriilor de leasing	(1.529.293)	(2.962.380)
Dividende plătite	(119)	(986)
Rambursarea împrumuturilor	(41.699.207)	(59.630.695)
Achiziția de acțiuni proprii	-	(11.782.476)
Numerar (utilizat în) / generat de activități de finanțare	**(34.055.541)**	**(74.376.537)**
(Scădere) / creștere netă a numerarului și echivalentelor de numerar	**(58.052.462)**	**(59.933.241)**
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	**73.099.641**	**78.831.503**
Efectele modificărilor cursului de schimb valutar asupra soldului numerarului deținut în valută	3.126.932	286.261
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	**18.174.111**	**19.184.522**

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

CHIMCOMPLEX S.A. BORZEȘTI
Str. Industriilor, nr.3, Loc. Onești, Jud. Bacău, România
Tel.: 0234/302250, Fax:0234/302102
E-mail: office@chimcomplex.com
Web: www.chimcomplex.com

SITUATIA INTERIMARĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

	Capital social	Acțiuni proprii	Prime de emisiune	Rezerve legale	Câștig reportat	Rezerve din reevaluare	Total
Sold la 1 ianuarie 2025	**304.907.851**	**(33.853.662)**	**4.669.565**	**109.435.476**	**675.101.740**	**987.179.130**	**2.047.440.100**
(Pierdere)/Profit aferent/(ă) perioadei	-	-	-	-	(87.810.541)	-	(87.810.541)
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	6.235.239	(6.218.046)	17.192
Răscumpărare acțiuni proprii	-	(11.782.476)	-	-	-	-	(11.782.476)
Alte mișcări	-	-	-	-	(786.164)	-	(786.164)
Sold la 30 septembrie 2025	**304.907.851**	**(45.636.137)**	**4.669.565**	**109.435.476**	**592.740.274**	**980.961.084**	**1.947.078.112**
Sold la 1 ianuarie 2026	**304.907.851**	**(45.636.137)**	**4.669.565**	**109.435.476**	**465.364.683**	**982.886.964**	**1.821.628.401**
(Pierdere)/Profit aferent/(ă) perioadei	-	-	-	-	(147.852.993)	-	(147.852.993)
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	595.921	(595.921)	-
Beneficii acordate angajaților sub formă de instrumente de capitaluri proprii - etapa III	-	-	-	-	2.548.907	-	2.548.907
Răscumpărare acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-
Alte mișcări	-	-	-	-	363.828	-	363.828
Sold la 30 septembrie 2026	**304.907.851**	**(45.636.137)**	**4.669.565**	**109.435.476**	**321.020.345**	**982.291.043**	**1.676.688.143**

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 1. INFORMAȚII GENERALE ȘI ACTIVITĂȚI PRINCIPALE

Societatea a fost înființată în anul 1990, în baza Hotărârii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizarea Combinatului Petrochimic Borzești și ulterior prin preluarea integrală a activelor Combinatului Chimic Borzești.

La 15 martie 1991 a fost organizată ca societate comercială cu capital integral de stat și înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizată în anul 2003, A2 IMPEX SRL Ploiești preluând de la Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (AAAS) 94,7465% din capitalul social al societății la acea dată.

Sediul social este în Onești, strada Industriilor nr. 3, județ Bacău.

Principala activitate a societății conform codului CAEN 2013 este Fabricarea altor produse chimice anorganice de bază.
În data de 7 decembrie 2018 Societatea a achiziționat de la Oltchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuală, teren, construcții, bunuri mobile, investiții în curs) aferente instalațiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcooli, monomer, PVC I, utilități, parcul de vagoane, de pe platforma industrială Rm.Vâlcea.

Societatea are o sucursală și nouă puncte de lucru:

Sucursala:

- Chimcomplex SA Borzești Sucursala Râmnicu Vâlcea, cu sediul în Municipiul Râmnicu Vâlcea, strada Uzinei nr. 1, județ Vâlcea;

Puncte de lucru:

- ✓ Punctul de lucru din satul Cazaci, comuna Tarcău, jud. Neamț;
- ✓ Punctul de lucru din municipiul Pitești, str. Căminelor nr. 7, jud. Argeș;
- ✓ Punctul de lucru din orașul Dej, str. Bistriței nr. 63 (camera nr. 1), jud. Cluj;
- ✓ Punctul de lucru din București, Bd. Ficusului nr. 44, București, sector 1;
- ✓ Punctul de lucru Complex Piscicol Tarcău din satul Cazaci, comuna Tarcău, jud. Neamț;
- ✓ Punctul de lucru din București Sector 1, Piața Presei Libere nr. 3-5, Turnul City Gate Sud, etaj 17.

Structura acţionariatului

CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI este o companie listată la Bursa de Valori București, pe piața reglementată, Categoria Standard, Simbol CRC, începând cu data de 17.01.2022.

Din data de 21.07.2015 și până la data de 17.01.2022, compania CHIMCOMPLEX SA BORZEȘTI a fost listată în cadrul Sistemului Alternativ de Tranzacționare, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni, Simbol CHOB.

Structura acționariatului este următoarea:

30 septembrie 2026	**Acțiuni ordinare**	**Procent deținere**
Acționari		
CRC Alchemy Holding BV	257.659.878	84,5041%
AAAS	27.305.181	8,9552%
Persoane juridice	14.874.221	4,8784%
Persoane fizice	5.068.851	1,6623%
Total	**304.907.851**	**100%**

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Managementul societății consideră că un nivel ridicat de transparență, comunicarea continuă și în timp real a informațiilor importante împreună cu protecția investitorilor reprezintă cheia susținerii pe termen lung a strategiei de dezvoltare a companiei de către acționari și maximizarea valorii acțiunilor.

Aplicarea strictă a cadrului legal incident (Legea 31/1990 – legea societăților comerciale, republicată; Legea 297/2004 – legea pieței de capital cu modificările și completările ulterioare; Legea emitenților 24/2017; Regulamentul ASF 5/2018 și Codul Bursei de Valori București) oferă premisele de conformare cu cerințele de Guvernanță Corporativă consacrate la nivel internațional.

Activități desfășurate de Societate

Obiectul de activitate principal este 2013 cod CAEN - fabricarea produselor chimice anorganice de bază, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al Societății.

Activitatea care deține ponderea cea mai mare în venitul realizat de societate în perioada ianuarie-septembrie 2026, conform codificării CAEN, este 2014 - fabricarea altor produse chimice organice de bază.

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzești sunt:

- **Produse macromoleculare:** polieteri - polioli pentru spume poliuretanice;
- **Produse Clorosodice**: soda caustică soluție 50%, soda caustică fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteză, clor lichid, clor lichid îmbuteliat;
- **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcooli, izopropilamină, metilamine;
- **Cloruri anorganice**: clorura de calciu soluție, clorura de calciu tehnică, clorura de var, clorura ferică;
- **Alte produse**: apa demineralizată, acid sulfuric reconcentrat, apa amoniacală, clorura de clorcolină.

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

Borzești:

- 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: metilamine, izopropilamină;
- Alte produse: clorura de clorcolină

Produse clorosodice
Soda caustică soluție se utilizează în industria chimică la fabricarea săpunurilor, detergenților, pesticidelor, îngrășămintelor, agenților de înălbire 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 vâscozei, 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 sodei 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, rășinilor și coloranților, în industria farmaceutică, în industria metalurgică la decapări și degresări, în industria zahărului, la regenerarea rășinilor schimbătoare de ioni în stațiile de demineralizare a apei.

Hipocloritul de sodiu se utilizează ca agent de înălbire pentru textile, celuloză 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 antipraf 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 antiinghet, ca agent refrigerant în tehnica frigului, ca aditiv în industria alimentară.

Clorura de var se utilizează în igiena publică ca agent de dezodorizare și dezinfecție, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la tratarea apei.

Alchilamine
Monometilamina se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de insecticide, solvenți, medicamente, detergenți anionici, emulgatori, coloranți, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare, substanțe fotografice.

*Dimetilamina s*e utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de emulgatori, inhibitori de coroziune, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, fibre chimice, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare și substanțe fotografice.

Trimetilamina se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de săruri cuaternare de amoniu, clorhidrat de colină, emulgatori, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, coloranți, detergenți, substanțe fotografice.

Izopropilamina se utilizează ca inhibitor de coroziune, la fabricarea unor coloranți, la fabricarea produselor farmaceutice și a pesticidelor.

Clorura de clorcolină – stimulator de creștere a plantelor.

Sucursala Vâlcea:
Pe lângă produsele clorosodice: soda caustică fulgi și soluție, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu, în cadrul sucursalei se mai obțin si:

Produse macromoleculare
Polieterii-poliolii se utilizează la sinteza rășinilor poliuretanice epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumanților, la fabricarea lubrifianților și a lichidelor de frână. Cea mai importantă utilizare a lor este fabricarea spumelor poliuretanice flexibile sau rigide. Spumele poliuretanice sunt obținute printr-un proces de spumare în bloc sau liniară. Se folosesc în industria mobilei la tapițerii, în industria automobilelor la diverse repere (bord, volan), tapițerii auto. De asemenea, se folosesc pentru izolații termice la temperaturi joase (frigidere, camere frigorifice). Spumele poliuretanice sunt utilizate la obținerea miezului de spumă pentru panourile tip sandwich.

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

*Propilenglicolul e*ste utilizat în principal în obținerea de antigel, polieteri polioli, antispumanți; 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 în fabricarea plastifianților; fabricarea lubrifianților sintetici; fabricarea agenților tensioactivi și a antispumanților; ca solvent pentru grăsimi animale, uleiuri vegetale și minerale; agent de umezire și de dispersie pentru textile;

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

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Principalele surse de aprovizionare ale Chimcomplex sunt:

PRODUS	FURNIZORI - surse indigene, surse import
Sare soluție	furnizori interni
Var industrial	furnizori interni
Glicerină	furnizori externi
Azot lichid	furnizori interni
Propilenă	furnizori interni si externi
Etilenoxid	furnizori externi
Gaze naturale	furnizori interni
Energie electrică	furnizori interni

Aspecte legate de angajații/personalul societății

Structura organizatorică a Chimcomplex este de tipul ierarhic funcțională, având în componență compartimente dimensionate corespunzător cu volumul și complexitatea activităților, grupate pe criteriul funcțiunilor societății comerciale.

În vederea realizării obiectivelor organizației societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate.Angajații Chimcomplex beneficiază de un mediu de lucru profesionist și de dezvoltare, relații de muncă echitabile, aprecierea obiectivă a perfomanțelor, siguranță și securitate personală. De asemenea, angajații beneficiază de măsuri de protecție socială, prime etc., stabilite prin Contractul Colectiv de Muncă.
Chimcomplex susține procesul de formare a viitorilor specialiști, oferind stagii de practică și internship-uri pentru elevi și studenți, contribuind astfel la continuarea tradiției industriei chimice prin instituțiile de învățământ și la crearea unor premise pentru generațiile viitoare de salariați.

Activitățile realizate sunt structurate pe următoarele domenii de activitate: Management general, Economic, Comercial, Producție, Investiții - Dezvoltare afaceri.

Activitățile fiecărei funcțiuni, în ambele locații Borzești și Râmnicu Vâlcea, sunt realizate în cadrul celor 5 departamente prin compartimentele de specialitate.

Conducerea societății comerciale

În perioada 01.01.2026-30.092026, administrarea și conducerea societății au fost asigurate de un Consiliu de Administrație format din 5 membri, astfel:

1. ȘTEFAN VUZA (până la 21.01.2026)	Președinte al Consiliului de Administrație
1. VUZA SERVICES SRL (de la 21.01.2026)	Președinte al Consiliului de Administrație
2. PLATINUM ADVISORY SERVICES SRL, reprezentată prin MADELINE ALEXANDER	Membru al Consiliului de Administrație
3. TISCHER GABRIEL	Membru al Consiliului de Administrație
4. COJOC IULIAN LIVIU	Membru al Consiliului de Administrație
5. ANDREI LAURENTIU NICU	Membru al Consiliului de Administrație

Conducerea executivă a societății Chimcomplex SA Borzești a fost asigurată de o echipă formată din:

• Stefan Vuza	Director General
• Coman Dumitru	Director Tehnic Comitet C.A. C.S.D.I.
• Moldovan Dan	Director Comercial
• Bălăiță Maria Luminița (pana la 30.03.2026)	Director Operațiuni Borzești
• Dumitru Mihai (de la 30.03.2026)	Director Operațiuni Borzești
• Andrei Laurentiu Nicu	Director Operatiuni Suc. Rm.Vâlcea

Niciun membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat în relație cu eventuale fraude comise în ultimii cinci ani.

NOTA 2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Principii legale
Situațiile Financiare Interimare Individuale la data și pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026 au fost întocmite în conformitate cu IAS 34 Raportarea Financiară Interimară.

Situațiile financiare interimare individuale nu cuprind toate informațiile și elementele publicate în situațiile financiare anuale și trebuie să fie citite în coroborare cu situațiile financiare individuale anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2025. Cu toate acestea, anumite note explicative sunt incluse pentru a explica evenimente și tranzacții care sunt semnificative pentru înțelegerea modificărilor survenite în poziția și performanța financiară a Societății.

Situațiile financiare individuale ale Societății pentru perioada ianuarie-septembrie 2026 cuprinse în acest raport nu sunt auditate și nu au fost revizuite de către un auditor extern.

In completare la situatiile financiare interimare individuale simplificate, informatii suplimentare despre elementele majore care impacteaza situatiile financiare interimare individuale simplificate la 30 septembrie 2026 sunt prezentate in cadrul sectiunilor Rezultatele financiare si Detalierea vanzarilor din Raportul Administratorilori.

Politici contabile generale
Politicile contabile si metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare individuale interimare simplificate sunt consecvente cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale ale Societății pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2025. Amendamentele IFRS intrate în vigoare începând cu 1 ianuarie 2026 nu au avut un efect asupra situațiilor financiare interimare ale Societății.

IFRS 18 „Prezentarea si informatii explicative in situatiile financiare" va inlocui IAS 1 „Prezentarea situatiilor financiare". Acesta se aplica pentru perioadele de raportare anuala care incep la 1 ianuarie 2027 sau dupa aceasta data si introduce modificari corespunzatoare la IAS 7 „Situatia fluxurilor de numerar". Desi IFRS 18 nu va afecta recunoasterea sau evaluarea elementelor din situatiile financiare, impactul sau asupra prezentarii si informatiilor explicative se preconizeaza sa nu fie semnificativ.

Ratele de schimb
Tranzacțiile în valută sunt evaluate utilizând cursul de schimb în vigoare la data tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare exprimate în valută sunt transformate în lei utilizând cursul de închidere la data de raportare, comunicat de Banca Națională a României („BNR"). Diferențele care rezultă în urma decontării sumelor în valută sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei în care apar. Câștigurile și pierderile nerealizate din diferențe de curs aferente elementelor monetare sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor perioadei de raportare.

T3/2026	T3/2025	Rata de schimb BNR	9 luni/2026	9 luni/2025
5,2502	5,0704	Rata medie de schimb EUR/RON	5,1783	5,0259
4,5624	4,3399	Rata medie de schimb USD/RON	4,4595	4,5029
5,2785	5,0811	Rata de schimb EUR/RON din ultima zi a perioadei de raportare	5,2785	5,0811
4,6474	4,3247	Rata de schimb USD/RON din ultima zi a perioadei de raportare	4,6474	4,3247

NOTA 3. SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

La data de 30 septembrie 2026 Societatea deține următoarele categorii de active imobilizate, la valoarea netă:

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Terenuri și construcții	677.506.638	711.069.729
Instalații tehnice și mașini	1.248.466.405	1.329.879.855
Alte instalații, utilaje și mobilier	8.166.652	8.701.482
Investiții imobiliare	63.960.080	65.359.712
Investiții în curs	123.762.910	124.528.373
Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	7.670.379	9.300.408
Imobilizări necorporale	105.586.316	106.981.632
Imobilizări financiare	43.176.659	39.617.105
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	7.841.889	5.214.432
Total	**2.286.137.928**	**2.400.652.728**

IMOBILIZĂRI CORPORALE
Imobilizările corporale sunt prezentate în „Situația Poziției Financiare" la cost sau valoarea reevaluată, mai putin amortizările și ajustările pentru depreciere sau pierderi de valoare în conformitate cu IAS 16 „Imobilizarile corporale" și IAS 36 „Deprecierea activelor".

Terenurile, clădirile și echipamentele Societății sunt evaluate la valoarea reevaluată, fiind valoarea justă la data reevaluării, minus orice amortizare acumulată ulterioară și pierderile ulterioare acumulate din depreciere.

Evaluările la valoarea justă ale activelor corporale ale Societății la 31 decembrie 2024 au fost efectuate de TNP GLOBAL & PARTNERS. un evaluator independent. TNP GLOBAL & PARTNERS este membru al Asociației Naționale a Evaluatorilor Autorizați din România și are calificări adecvate și experiență recentă în evaluarea la valoarea justă a proprietăților din locațiile relevante.

Evaluarea este conformă cu standardele internaționale de evaluare și s-a bazat pe tranzacțiile recente de pe piață în condiții de concurență deplină pentru proprietăți similare, ori de câte ori a fost posibil, precum și pe metoda fluxurilor de trezorerie actualizate.

Imobilizările corporale aflate pe platforma industrială Onești și o parte dintre imobilizările corporale aflate pe platforma de la Râmnicu Vâlcea au fost ipotecate pentru credite bancare.

IMOBILIZĂRI NECORPORALE
Imobilizările necorporale achiziționate separat sunt evaluate la recunoașterea inițială la cost. În urma recunoașterii inițiale, imobilizările necorporale sunt contabilizate la cost minus orice amortizare acumulată și orice pierderi acumulate din depreciere.

Imobilizările necorporale obținute în regie proprie, excluzând costurile de dezvoltare capitalizate, nu sunt capitalizate, iar cheltuielile se reflectă în contul de profit și pierdere din anul în care sunt efectuate cheltuielile. Durata de viață utilă a activelor necorporale este evaluată ca fiind determinată sau nedeterminată.

Perioada de amortizare și metoda de amortizare pentru o imobilizare necorporală cu o durată de viață utilă determinată sunt revizuite cel puțin la fiecare sfârșit de exercițiu financiar.

INVESTIȚII IMOBILIARE
Investițiile imobiliare cuprind terenuri, clădiri, mobilierul și echipamentele aferente care se află în Onești, județul Bacău și Râmnicu Vâlcea și sunt închiriate unor terți și unor părți afiliate.

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 4. SITUAȚIA STOCURILOR

Stocurile se prezintă la valoarea realizabilă netă, prin diminuarea cu ajustările pentru depreciere, obținându-se următoarele valori:

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Produse finite	29.587.856	79.701.135
Materii prime	23.178.127	32.348.542
Materiale	8.815.696	9.266.826
Ambalaje	809.789	942.337
Semifabricate	13.728.569	13.278.299
Mărfuri	2.250.669	1.245.356
Obiecte de inventar	662.367	873.912
Stocuri în tranzit	351.900	3.431.595
Alte stocuri	14.874.840	14.508.258
Total	**94.259.813**	**155.596.260**

În cursul perioadei de nouă luni încheiate la 30 septembrie 2026 nu s-au înregistrat ajustări de valoare pentru stocuri.

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Clienți	65.555.691	54.219.461
Ajustări depreciere clienți	(1.641.294)	(1.641.294)
Avansuri plătite pentru prestări servicii	2.672.297	2.852.853
Subvenții - Ajutor de stat pentru CO2*	134.633.321	119.911.097
Creante de recuperat de la bugetul statului	4.381.319	4.651.073
TVA de recuperat	-	10.058.278
TVA neexigibilă	1.162.961	399.948
Creanțe comerciale cu părțile afiliate	76.731.348	16.403.673
Cheltuieli în avans	19.747.699	9.274.101
Alte creanțe	4.740.687	3.394.990
Total	**307.984.029**	**219.524.180**

*În soldul poziției Subvenții-Ajutor de stat pentru emisii CO2 în valoare de 134.633 mii lei, Chimcomplex SA a înregistrat la data de 30 septembrie 2026 diminuarea costurilor indirecte ale emisiilor incluse în prețul energiei electrice în valoare de 14.722 mii lei, calculată în baza algoritmului de calcul scris în actul legislativ.

La pozitia de subvenții-ajutor de stat pentru CO2 mai sunt înregistrate sume pentru ani anteriori în valoare de 119.911 mii lei (27.276 mii lei recunoscuți pentru anul 2025, 55.342 mii lei recunoscuți și neîncasați aferenți anului 2024 si 37.293 mii recunoscuți și neîncasați aferenți anului 2023). Societatea a inițiat demersuri legale de recuperare pentru suma de 92.635 mii lei (55.342 mii lei recunoscuți si neîncasați aferenți anului 2024 și 37.293 mii recunoscuți și neîncasați aferenți anului 2023) solicitând anularea deciziei de a nu i se acorda valoarea integrală solicitată a ajutorului de stat și obligarea Ministerului Energiei la admiterea întregii valori a ajutorului de stat solicitat. La data întocmirii acestor situații financiare, dosarele se afla pe rolul Instantelor de Judecată.

Chimcomplex a beneficiat de o schemă de ajutor de stat oferită de guvernul român pentru a sprijini companiile din sectoarele și subsectoarele expuse unui risc semnificativ de relocare din cauza transferului costului emisiilor de gaze cu efect de seră în prețul energiei electrice. Compania a aplicat raționamente în stabilirea valorii subvenției de primit la sfârșitul perioadei în ceea ce privește „Schema de ajutor de stat acordată întreprinderilor din sectoare considerate a fi expuse unui risc real de relocare a emisiilor de dioxid de carbon din cauza costurilor indirecte semnificative pe care le

suportă ca urmare a transferului costurilor emisiilor de gaze cu efect de seră în prețul energiei electrice granturi aferente costurilor certificatelor de emisii), așa cum este definit de OUG 138/2022.

Perioada medie de încasare a creanțelor comerciale s-a menținut la un nivel redus, respectiv 19 zile în perioada ianuarie-septembrie 2026, față de 23 zile în anul 2025.

NOTA 6. SITUAȚIA DATORIILOR

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Furnizori	108.922.316	69.242.025
Credite	620.287.100	628.661.315
Dobânzi credite	2.214.579	994.332
Clienți încasați în avans	10.345.881	10.940.562
Datorii privind salariile	10.471.964	9.598.151
Taxe și impozite aferente salariilor	3.391.192	5.953.949
Alte taxe	882.513	973.602
Datorii privind impozitul amânat	180.825.753	180.825.753
Datorii privind impozitul pe profit	-	513.488
Subvenții	34.171.778	35.609.744
Provizioane	42.295.452	54.183.254
Dividende de distribuit în cursul exercițiului financiar	2.305.234	2.305.353
Venituri înregistrate în avans	163.575	163.575
Vărsăminte de efectuat privind acțiunile deținute la entitățile afiliate	9.966.000	9.966.000
Datorii comerciale către părțile afiliate	4.696.449	12.406.643
Datorii privind leasingul financiar	6.760.194	7.945.190
Alte datorii	1.997.661	3.392.998
Total	**1.039.697.641**	**1.033.675.935**

Datoriile contractuale reflectă obligația Societății de a transfera bunuri sau servicii către un client de la care a primit contravaloarea bunului/ serviciului sau de la care suma de încasat este scadentă.
Chimcomplex SA achită obligațiile la Bugetul consolidat al Statului prin compensare cu TVA negativ și/sau virament bancar.

CREDITE

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
CEC Bank	244.720.941	246.949.382
Unicredit Bank	88.813.978	91.729.073
UBS Swizerland	126.896.225	119.550.363
Garanti Bank	162.038.935	171.392.829
Altele	31.600	34.000
Total	**622.501.679**	**629.655.647**

Valoarea creditelor și dobânzilor la data de 30 septembrie 2026 este de 622.501.679 lei, din care:
- credite în sumă de 620.287.100 lei
- dobânzi credite în sumă de 2.214.579 lei.

Având în vedere indicatorii financiari înregistrați, Compania nu s-a conformat la 31 decembrie 2025 tuturor condiționalităților financiare stipulate în contractele cu creditorii și se află în negocieri cu instituțiile financiare în vederea reașezării condițiilor contractuale.

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 7. CAPITAL ȘI REZERVE

	30 septembrie 2026	31 decembrie 2025
Capital social	304.907.851	304.907.851
Prime de capital	4.669.565	4.669.565
Acțiuni proprii răscumpărate*	(45.636.137)	(45.636.137)
Rezerve din reevaluare	982.291.043	982.886.964
Rezerve legale	109.435.476	109.435.476
Rezultatul reportat	468.873.338	680.169.288
Rezultatul perioadei	(147.852.993)	(214.804.606)
Total	**1.676.688.143**	**1.821.628.401**

*Acțiunile proprii răscumpărate corespund hotărârilor Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Chimcomplex SA Borzești.

NOTA 8. RAPORTAREA CIFREI DE AFACERI PE SEGMENTE OPERAȚIONALE

Societatea cuprinde următoarele segmente operaționale:
- Produse anorganice - clorosodice: sodă caustică-lichidă și solidă, acid clorhidric;
- Produse macromoleculare și organice de sinteză: polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol;
- Produse oxo-alcooli: octanol, izo-butanol, n-butanol.

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	30 septembrie 2026	(%)	30 septembrie 2025	(%)
Piața internă	281.781.358	35	298.873.374	35
Piața externă	530.811.908	65	548.462.035	65
	812.593.266	**100**	**847.335.409**	**100**

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de produse:

	30 septembrie 2026	(%)	30 septembrie 2025	(%)
Petrochimie	450.083.246	55,4	375.539.578	44,3
Clorosodice	281.314.294	34,6	361.772.727	42,7
Oxo-alcooli	428.075	0,1	38.799.370	4,6
Mărfuri (în principal revânzări de utilități)	47.449.194	5,8	38.241.554	4,5
Diverse	33.318.456	4,1	32.982.180	3,9
Total	**812.593.266**	**100,0**	**847.335.409**	**100,0**

Prezentarea cifrei de afaceri pe segmente geografice:

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Europa	787.361.867	793.987.542
Orientul Mijlociu	20.901.082	48.402.459
Asia-Pacific	970.764	691.259
Africa	189.506	492.571
America	3.170.046	3.761.578
Total	**812.593.266**	**847.335.409**

Deși prima jumătate a anului a adus pierderi nete temporare din cauza contextului industrial global, managementul a exclus riscul de insolvență. Conducerea societatii preluată executiv în mod direct de Ștefan Vuza se concentrează pe renegocierea contractelor cu furnizorii și optimizarea fluxurilor financiare pentru protejarea activității și a locurilor de muncă.

Piața chimică europeană traversează o perioadă marcată de volatilitate din cauza prețurilor la utilități și a concurenței internaționale. Performanțele recente reflectă aceste provocări structurale cu scăderi semnificative ale veniturilor și, în special, ale profitabilității. Această situație este exacerbată de o convergență de factori: costuri persistent ridicate ale energiei, intensificarea concurenței globale și declinul cererii pe piețele finale. Majoritatea companiilor chimice, au raportat scăderi notabile ale veniturilor și profitabilității. Compresia drastică a marjelor, un fenomen recurent în toate rapoartele firmelor din sector, este direct cauzată de decalajul dintre prețurile de vânzare ale produselor chimice, care au scăzut, și costurile materiilor prime și ale energiei, care au rămas ridicate.

Pe piața internă, vânzările de produse au înregistrat o scădere de 6% ajungând la o valoare de 281 milioane lei în perioada ianuarie-septembrie 2026 (35% din totalul vânzărilor), față de 298 milioane lei în perioada ianuarie-septembrie 2025 (35% din totalul vânzărilor) urmare a unei încetiniri de ansamblu a economiei românești încă din anul 2025 și, respectiv, a impactului negativ pe consum al pachetelor de măsuri adoptate pentru reducerea deficitului bugetar.

Pe piața externă, livrările de produse au scăzut cu 3% pe fondul unei concurențe acerbe pe prețurile produselor macromoleculare generată de o reorientare a exporturilor asiatice către Europa în urma măsurilor tarifare americane și coroborată cu o scădere a cererii. Turbulențele militare apărute în Orientul Mijlociu au amputat de asemenea o parte dintre vânzările tradiționale ale Chimcomplex.

Chimcomplex s-a aliniat situației de piață, corelând producția de polieteri și clorosodice cu posibilitățile de vânzare în paralel cu acțiuni de fidelizare a clienților pe piețele europene cheie și de atragere de noi clienți în special în zona polieterilor speciali. S-au limitat vânzările produselor care au înregistrat costuri mari (oxo-alcooli) precum și prezența pe piețele cu prețuri foarte mici cauzate de importurile masive din China (ex Turcia).

Chimcomplex deține un larg portofoliu de clienți pentru fiecare dintre produsele sale, neexistând o dependență de un anumit client.

NOTA 9. VÂNZĂRI

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Venituri din vânzarea produselor finite	727.244.845	761.362.802
Venituri din vânzarea mărfurilor	47.449.194	38.241.554
Venituri din servicii prestate	1.967.582	2.024.834
Venituri din activități diverse	35.849.703	32.888.579
Venituri din vânzarea produselor reziduale	81.941	12.817.641
Total	**812.593.266**	**847.335.409**

NOTA 10. VENITURI DIN INVESTIȚII

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Venituri din chirii	5.460.854	5.420.750
Venituri din dobânzi	1.682.689	1.457.427
Total	**7.143.544**	**6.878.177**

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

NOTA 11. ALTE CÂȘTIGURI SAU (PIERDERI)

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Câștig / (pierdere) din variația provizioanelor*	11.887.802	(8.322.602)
Câștig / (pierdere) din diferențe de curs valutar	4.549.851	701.454
Câștig / (pierdere) din vânzare/casare active imobilizate	(439.054)	(5.607.632)
Câștig / (pierdere) din ajustări depreciere active circulante	523.347	295.551
Câștig / (pierdere) din creante și debitori diversi	(326.232)	(611.515)
Total	**16.195.714**	**(13.544.743)**

*La 30 septembrie 2026 societatea a recunoscut provizioane pentru deficit certificate de emisii CO2 în valoare de 16.309 mii lei în vederea conformării îndeplinirii obligațiilor legale privind emisiile de gaze cu efect de seră-EGES pe anul 2026 pentru activitățile desfășurate în instalațiile EGES: Chimcomplex SA Borzești – amplasament Onești și Chimcomplex SA Borzești – Sucursala Râmnicu Vâlcea, și a reversat provizioane constituite la 31.12.2025 în valoare de 25.999 mii (vezi nota 15 - Alte cheltuieli, poziția Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător).
De asemenea, a reversat provizioane pentru restructuare personal în valoare de 10.937 mii lei.

NOTA 12. CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI CONSUMABILE, MĂRFURI, ENERGIE ȘI APĂ

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Materii prime și materiale consumabile	251.988.281	290.120.023
Alte cheltuieli materiale	10.427.367	17.754.593
Cheltuieli cu energia și apa	184.072.861	255.883.360
Costul mărfurilor vândute	39.803.473	27.308.387
Total	**486.291.981**	**591.066.364**

Chimcomplex s-a aliniat situației din piețele de desfacere, corelând producția cu posibilitățile de vânzare și a funcționat în primele nouă luni din anul 2026 la capacitatea programată.
Prețurile medii de achiziție la energie electrică și gaz au crescut în perioada ianuarie-septembrie 2026 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025. Astfel, Chimcomplex a înregistrat creșterea cu 2% a prețului la gaze naturale și cu 8% la energia electrică, în ciuda prezenței companiei pe piața PZU-BRM (Bursa Romana de Marfuri) pentru achiziții directe de energie electrică și, respectiv, pe BRM (Bursa Română de Mărfuri) pentru achiziționarea de gaze.

NOTA 13. CHELTUIELI SALARIALE

Cheltuielile cu personalul aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025:

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Salarii și indemnizații brute	82.233.034	104.142.967
Beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	2.548.907	-
Cheltuieli cu asigurările sociale angajator	6.030.654	7.464.452
Tichete de masă	8.001.721	9.419.840
Tichete de vacanță	4.295.983	3.190.540
Avantaje în natură	4.591	903.157
Total	**103.114.890**	**125.120.957**

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Numărul mediu de salariați în perioada ianuarie-septembrie 2026 a fost de 1.075 față de 1.435 în aceeași perioadă a anului 2025.
Scăderea numărului de salariați cu aproximativ 25% comparativ între cele două perioade este determinată de punerea în aplicare a planului de reproiectarea structurii organizatorice și redimensionarea necesarului de resurse umane, vizând în special salariații cu contracte pe durată determinată, pe cei care cumulau pensia cu salariul precum și oprirea capacităților energo-intensive (electroliza de pe platforma Onești).

Pentru toți salariații se plătesc asigurări sociale.
Salariații companiei sunt cuprinși în planul de pensii al statului.

NOTA 14. ALTE VENITURI

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Despăgubiri, amenzi și penalități	78.540	160.226
Amortizarea subvențiilor pentru investiții	1.476.388	1.471.935
Venituri din vânzare certificate CO2	-	74.442.439
Alte venituri din exploatare	272.591	2.830.356
Total	**1.827.518**	**78.904.956**

La data de 30 septembrie 2026 „Alte venituri" au scăzut comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, întrucât Societatea nu a mai valorificat certificate de emisii gaze cu efect de seră pe schema de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră, alocare care are la bază Hotărârea de Guvern 780/2006, cu modificările și completările ulterioare și Directiva CE 87/2003 de stabilire a unui sistem de comercializare a cotelor de emisie de gaze cu efect de seră în cadrul Comunității, cu modificările și completările ulterioare.

La data de 30 septembrie 2025 valoarea veniturilor din vânzarea certificatelor a fost de 74.442 mii lei.

NOTA 15. ALTE CHELTUIELI

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Penalități ABA Olt - depășire concentrații*		
poluanți din ape uzate	17.308.074	23.196.212
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător**	75.830.879	18.851.234
Cheltuieli cu impozite și taxe	8.535.131	8.826.982
Cheltuieli privind chiriile	4.117.347	4.637.891
Cheltuieli privind asigurările	2.598.540	2.723.415
Cheltuieli cu donații și sponsorizări	16.587	828.292
Cheltuieli cu deplasări	604.158	633.958
Cheltuieli de protocol, reclamă, publicitate	109.992	437.990
Cheltuieli privind transportul de personal	685.717	295.075
Cheltuieli privind amenzile și penalitățile	290.841	214.299
Cheltuieli cu poșta și telecomunicațiile	206.538	210.107
Alte cheltuieli	338.794	953.913
Total	**110.642.598**	**61.809.368**

*Cheltuielile cu penalitățile aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026 sunt de 17.308.074 lei (comparativ cu 23.196.212 lei în perioada similară a anului anterior).
Fluxurile tehnologice din Chimcomplex utilizează, în mare parte, cele mai avansate tehnologii disponibile (BAT - Best Available Technologies), atât în producția chimică, cât și în generarea de energie, ceea ce contribuie la conformarea activității cu reglementările de mediu și la minimizarea amprentei de carbon.
Pe platforma de la Rm. Vâlcea, Chimcomplex utilizează tehnologia de obținere a propenoxidului prin clorhidrinare , tehnologie folosită de aproximativ 50% din capacitățile europene. Prin această tehnologie rezultă volume de ape ce conțin clorură de calciu și compuși organici. Aceasta este o caracteristică comună tuturor tehnologiilor bazate pe ruta

clorhidrinei, recunoscută și acceptată de producători și autorități la nivelul UE. Din aceste considerente, platforma de la Rm. Vâlcea suportă penalități din partea ABA Olt pentru volumele de apă care depășesc limitele impuse prin Autorizația de Gospodărire a Apelor.
Chimcomplex este interesată de calitatea mediului, astfel, pentru o bună gestionare a impactului legat de evacuarea apelor, platforma de la Rm. Vâlcea monitorizează periodic influența apelor uzate evacuate asupra calității emisarului - râul Olt - în amonte și în aval de deversările de pe platforma industrială, în secțiuni distincte: Priza Olt și Cremenari (una în amonte și una în aval). Monitorizarea este realizată de către un laborator extern, acreditat RENAR, în baza unui contract de prestări servicii. Având în vedere faptul că debitul de apă uzată evacuată de pe platforma de la Rm. Vâlcea este mult inferior debitului râului Olt, din monitorizarea realizată și raportată anual către autoritățile de mediu se observă că, în general, calitatea apei râului Olt își păstrează parametrii calitativi în aval de platformă.
Conform studiilor externe (Eurototal și EnviroChemie), apele uzate evacuate de la platforma Râmnicu Vâlcea respectă normele stabilite prin HG 859/2016, iar starea apei râului Olt este evaluată ca fiind Bună și Foarte Bună în majoritatea punctelor de analiză.

**Cheltuielile cu protecția mediului înconjurător aferente perioadei ianuarie-septembrie 2026 s-au ridicat la 75.830.879 lei (comparativ cu 18.851.234 lei în perioada similară a anului anterior).
În anul 2026, trimestrul al treilea, s-au achizitionat certificate EUA pentru conformarea EGES pe anul 2025 pentru cele două instalații EGES, astfel: platforma Rm. Valcea - 55.390.396 lei și platforma Onesti - 14.304.910 lei, astfel încât ponderea cheltuielilor cu protecția mediului a crescut cu aprox. 300% în primele nouă luni ale anului 2026 față de aceeași perioadă a anului 2025.

NOTA 16. COSTUL FINANȚĂRII

	30 septembrie 2026	30 septembrie 2025
Comisioane bancare și costuri asimilate	68.802	277.189
Cheltuieli cu dobânzile	27.011.855	24.841.755
Cheltuieli din diferențe de curs valutar aferente împrumuturilor	21.648.812	13.519.056
Total	**48.729.469**	**38.638.000**

Cheltuielile cu dobânzile aferente contractelor de împrumut accesate la instituțiile bancare în valoare de 27.011.855 lei cuprind și costurile de refinanțare a creditelor, valoarea acestora fiind de 2.549.762 lei (la 30 septembrie 2025 cheltuielile cu dobânzile în valoare de 24.841.755 lei cuprind costul refinanțării în valoare de 2.909.650 lei). Cresterea cheltuielilor cu dobanzile este influențată și de creșterea cheltuielilor cu diferențele de curs valutar pe seama presiunii la moneda națională care s-a accentuat în lunile mai și septembrie 2026 și este evidențiată ca impact în lunile mai-septembrie 2026.

NOTA 17. CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT

La 30 septembrie 2026 cheltuiala privind impozitul pe profit curent este în sumă de 6.916 mii lei (30 septembrie 2025: 9.362mii lei). Cheltuiala cu impozitul pe profit este recunoscută la nivelul valorii determinate prin înmulțirea profitului înainte de impozitare pentru perioada de raportare interimară cu cota de impunere stabilită prin lege.

Societatea nu are obligație de plată a impozitului pe profit la 30 septembrie 2026, deoarece din calculul fiscal rezultă o scădere a impozitului față de obligația declarată la perioada semestrială. Comparativ cu impozitul pe cifra de afaceri, din calcul fiscal rezultă că impozitul pe profit este negativ, iar Impozitul minim pe cifra de afaceri (IMCA) este 2.795 mii lei.
Așadar, la 30 septembrie 2026 societatea nu are obligație de plată nici pentru impozit pe minim pe cifra de afaceri și are de recuperat de la bugetul de stat suma de 4.381 mii lei din perioada anterioară.

NOTA 18. TRANZACȚII CU PĂRTILE AFILIATE

Natura tranzacțiilor cu părțile afiliate si legate este detaliată mai jos. Societatea a participat la tranzacțiile cu părțile afiliate în cursul normal al activității în condițiile unor termeni contractuali normali.

(i) **Tranzacții cu părțile afiliate**

Vânzări	**9 luni 2026**	**9 luni 2025**
A6 Impex SA Dej	2.218	2.129
Sistemplast SA	9.189	8.478
Someș Logistic SRL	44.439	43.901
Serviciile Comerciale Române SA	17.079	-
CRC Impex Chemicals SRL	61.966.840	-
Logiserv SRL	554.695	120.573
Sinterom SA	-	12.695.000
Dafcochim Distribution SRL*	31.606.419	41.613.717
Total	**94.200.878**	**54.483.798**

*Societăți legate (factor decizional comun)

Achiziții	**9 luni 2026**	**9 luni 2025**
Caromet SA	4.208.456	2.203.641
Novatextile Bumbac SRL	-	278
Sistemplast SA	10.573.745	23.068.964
CRC Impex Chemicals SRL	153.983	-
Uzuc SA	-	1.547
Serviciile Comerciale Române SA	396.566	43.347
A5 Invest SRL	5.001.776	4.968.388
Greencomplex SRL	54.450	53.750
A6 Impex SA Dej	152.030	18.509.925
CRC Exploration&Business SRL	11.440	104.928
Sinterom SA	15.964	20.273
Logiserv SRL	60.113	17.144
CRC Worldtrade SRL	-	30.000
Total	**20.628.522**	**49.022.185**

(ii) **Solduri cu părțile afiliate**

Creanțe	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Vitoria Serv SRL	41.400	41.400
Someș SA	-	117.185
Sinterom SA	3.351.984	1.984
A6 Impex SRL	1.034.087	1.032.597
CRC Impex Chemicals SRL	74.899.969	12.983.402
Novatextile Bumbac SRL	1.000	1.000
Sistemplast SA	20.260	11.071
Caromet SA	1.390.107	1.350.705
CRC Exploration&Business SRL	11.861	11.861
CRC Zeus	3.781.687	3.788.057
Logiserv SRL	56.682	40.721
Serviciile Comerciale Române SA	90.344	90.344
CRC Worldtrade SRL	263.652	256.295
Dafcochim Distribution SRL	225.580	906.650
Total	**85.168.612**	**20.633.270**

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Datorii	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Caromet SA	639.714	159.362
CRC Impex Chemicals SRL	38.752	-
Someș SA	-	3.131
Sistemplast SA	1.408.684	4.550.571
Uzuc SA	148.477	148.477
A5 Invest SRL	289.065	684.593
Greencomplex SRL	6.050	6.050
Sinterom SA	-	2.870.548
A6 Impex SRL	1.550.000	1.657.038
Serviciile Comerciale Române SA	375.137	2.028.791
Logiserv SRL	-	2.514
CRC Worldtrade SRL	240.569	295.569
Total	**4.696.449**	**12.406.643**

Avansuri	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Someș SA	-	233.837
Caromet SA	6.395	6.395
Uzuc SA	910.396	910.396
Novatextile Bumbac SRL	63.732	63.732
Sistemplast SA	872.184	2.531.670
CRC Exploration&Business	148.812	148.412
Total	**2.001.520**	**3.894.843**

Garanții	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Sistemplast SA	940.596	1.711.112
	59.090	26.632
Total	**999.685**	**1.737.744**

Datorii privind acțiunile cumpărate	**30 septembrie 2026**	**31 decembrie 2025**
Uzuc SA	9.966.000	9.966.000
Total	**9.966.000**	**9.966.000**

NOTA 19. ALTE INFORMAȚII

Situațiile Financiare la 30 septembrie 2026 s-au întocmit în conformitate cu Standardele internaționale de Raportare Financiară astfel cum au fost adoptate de Uniunea Europeană și sunt neauditate.

Pentru conversia în lei a creanțelor și datoriilor în valută s-au folosit cursurile de schimb din data de 30 septembrie 2026 comunicate de B.N.R.

Prețul de închidere al unei acțiuni CRC în data de 30 septembrie 2026 a fost de 5,84 lei, iar capitalizarea bursieră înregistrată la această dată a fost de 1.780.661.850 lei.

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026
(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Litigii
Societatea operează într-un cadru legal reglementat, iar natura complexă a activității și operațiunilor sale contribuie la apariția unor situații litigioase specifice. Astfel, Societatea este implicată în diverse litigii care apar în cursul normal al activității sale în care este reprezentată de case de avocatura interne sau de departamentul juridic intern.

Conducerea a estimat impactul financiar al acestora în baza estimărilor făcute de avocați pentru fiecare caz și consideră că, în afara provizioanelor specifice întregistrate, nu sunt necesare alte provizioane la 30 septembrie 2026 în legătură cu litigiile în curs.

Societatea este implicată într-un litigiu cu fosta conducere, pretențiile fiind estimate la 17.247.858 lei. Societatea consideră că aceasta este o datorie contingentă, având în vedere faptul că nu există o soluție definitivă pronunțată de către Instanțele de Judecată.

Alte informații
Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează printre altele și previziunile referitoare la intrările viitoare de trezorerie.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principalele riscuri și incertitudini

În mod evident, cunoașterea amenințărilor permite o ierarhizare a acestora în funcție de eventualitatea materializării lor, de amploarea impactului asupra obiectivelor și costurilor pe care le presupun măsurile menite a reduce șansele de apariție sau de a limita efectele nedorite.

La nivelul Societății se analizează periodic și sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților proprii, elaborându-se registrul riscurilor identificate și planul de măsuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri, în conformitate cu preverile legale.

Principalele incertitudini care pot influența rezultatele Companiei rămân cele legate de riscurile de preț al mărfurilor tranzacționabile, riscurile valutare, riscurile operaționale, precum și riscurile politice.

Ca factori de risc ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, menționăm evoluția cotațiilor internaționale pentru principalele produse comercializate de companie, scăderea cererii pe piață ca urmare a tendinței de scădere a consumului în economiile Europei afectate negativ de războiul din Ucraina, expunerea companiei în principal la fluctuațiile cursului de schimb valutar în comerț și finanțe pentru EURO și USD și riscul ratei dobânzii.

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate revine consiliului de administrație, care a stabilit un cadru adecvat de gestionare a riscului de lichiditate pentru gestionarea cerințelor de finanțare și gestionare a lichidităților pe termen scurt, mediu și lung ale Companiei. Compania gestionează riscul de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și facilități de împrumut cu rezerve, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar prognozate și reale și prin corelarea profilurilor de scadență ale activelor și pasivelor financiare.

Compania este expusă riscului ratei dobânzii deoarece entitățile din Companie împrumută fonduri la rate fixe ale dobânzii și rate variabile, ratele variabile ale dobânzii care sunt menționate aici sunt EURIBOR și ROBOR.

Compania nu se limitează la a trata consecințele unor evenimente care s-ar produce, ci adoptă un stil de management proactiv, implementând măsuri menite să atenueze manifestarea riscurilor.

Evenimente ulterioare
Nu exista evenimente ulterioare de raportat.

Note la situațiile financiare interimare la data de 30 septembrie 2026

(Toate sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel.)

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare interimare individuale neauditate întocmite pentru perioada de nouă luni încheiată la 30 septembrie 2026 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Societății, așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că raportul conducerii oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în decursul primelor nouă luni ale anului financiar 2026 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare interimare individuale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini.

Situațiile financiare la data de 30 septembrie 2026 și Notele aferente sunt disponibile și pot fi consultate pe website-ul societății la adresa https://www.chimcomplex.com/docs/rapoarte-financiare/ și pe site-ul Bursei de Valori București, www.bvb.ro.

ȘTEFAN VUZA,
DIRECTOR GENERAL

NICOLAE STĂNCIUGEL,
DIRECTOR FINANCIAR

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare

S-au intocmit situatiile financiare la 30/09/2026 pentru:
Entitate: **S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**
Judetul: 04-BACAU
Adresa: localitatea ONESTI, str. INDUSTRIILOR, nr. 3, tel. 0234/302100
Numar din registrul comertului: J1991000493044
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2013-Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza
Cod unic de inregistrare: RO960322

Subsemnatii Stefan Vuza in calitate de Director General, Nicolae Stanciugel in calitate de Director Financiar, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30/09/2026 si confirmam urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate;

d) Situaţiile financiare individuale si consolidate au fost întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, contului de profit şi pierdere ale societatii si afliatilor acesteia inclusi în procesul de consolidare a situaţiilor financiare şi raportul consiliului de adminsitratie prezintă în mod corect şi complet informaţiile.

Semnatura

Director General
Stefan Vuza

Director Financiar
Nicolae Stanciugel