

## BUGET INDIVIDUAL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2023

Dezvoltarea holdingului Roca Industry țintește crearea unui ecosistem prin care creșterea și profitabilitatea reflectată la nivelul dividendelor va rezulta din dezvoltarea companiilor și crearea de noi linii de business pe termen lung, așa cum a fost menționat și în prospectul de la listarea pe piața AeRO a BVB. Astfel, în cel de-al doilea an pe piața de capital, **Roca Industry continuă planurile de dezvoltare ale holdingului**, atât prin tranzacții de fuziuni și achiziții, precum și prin noi investiții în companiile din grup.

| Buget individual de venituri și cheltuieli 2023 | Suma (Ron)  |
|---|-------------|
| Venituri operaționale                           | 0           |
| Cheltuieli operaționale                         | 7.736.316   |
| Venituri financiare                             | 5.935.858   |
| Cheltuieli financiare                           | 859.722     |
| Rezultat brut                                   | (2.675.180) |
| Rezultat net                                    | (2.774.695) |

**Roca Industry este o companie holding fără venituri operaționale proprii, înregistrând venituri în principal din dividendele distribuite de companiile deținute și alte venituri financiare.** Astfel, bugetul individual de Venituri și Cheltuieli aferent anului 2023 este fundamentat pe următoarele obiective majore:

- ❖ Veniturilor financiare cuprind veniturile din dividende, dar și cele din dobânzile aferente împrumuturilor acordate. Ca parte din strategia sa de holding, Roca Industry a achiziționat pe parcursul anului 2022 două companii în mod direct (EED și Dial) și alte două în mod indirect (Terra și Europlas, prin intermediul Bico). Achizițiile directe au fost realizate prin intermediul unor vehicule investiționale, înființate în vederea asigurării structurii necesare de finanțare (Leveraged Buyout-uri - facilitate de credit și surse proprii ale Roca Industry). Pentru accesarea acestor facilități, vehiculele investiționale au agreeat, împreună cu băncile, anumite condiții care presupun inclusiv limitarea dividendelor care vor fi distribuite în perioada următoare. În cazul acestor credite deja contractate, această limitare va fi eliminată începând cu anul financiar 2024.
- ❖ Cheltuielile financiare sunt formate din dobânzile aferente împrumuturilor primite de la acționarul majoritar.
- ❖ În anul 2023, Roca Industry va investi în mai multe direcții de creștere, astfel încât valorile semnificative din cheltuielile operaționale cuprind:
  - a) **Costuri salariale & indemnizația membrilor Consiliului de Administrație generate inclusiv de dezvoltarea unei echipe performante de management în industria românească** – Roca Industry intenționează ca pe parcursul anului 2023 să construiască o echipă de management formată din 7 membri (în acest moment echipa are 5 membri), care vor avea implicare directă în dezvoltarea și implementarea strategiilor de creștere a companiilor din cadrul holding-ului. Consiliul de administrație va continua să fie format din 5 membri.

- b) **Costuri în legătură cu relația cu investitorii (IR), care au ca scop inclusiv creșterea transparenței activității și a implementării principiilor de bune practici în comunicarea cu investitori** – Aceste costuri urmează să fie alocate atât pentru îndeplinirea obligațiilor legale ale holdingului (în relație cu acționarii și cu reglementatorii pieței de capital), precum și pentru organizarea de evenimente specifice investitorilor (conferințe, întâlniri, Investors Day).
- c) **Cheltuieli de marketing și PR pentru investiții semnificative în marketing de business** - Activitățile de marketing ale holdingului sunt direcționate către înțelegerea și menținerea unei baze de cunoștințe solide despre fiecare industrie, piață, evoluția ei și a principalilor jucători; pentru construcția de poziționare și comunicare a evoluției Holdingului; pentru a genera noi contacte de business și a stabili parteneriate strategice care implică ulterior companiile din grup. Dat fiind caracterul public al companiei, dincolo de raportările impuse de guvernanță, menținerea transparenței și a unei comunicări permanente cu grupurile largi de investitori de retail contribuie la înțelegerea performanței companiei și un comportament stabil al prețurilor acțiunilor.
- d) **Costuri ESG pentru investiții semnificative în pilonul de sustenabilitate** - încă de la momentul înființării Roca Industry, echipa de management și-a propus dezvoltarea unui model de business sustenabil, motiv pentru care principalul obiectiv al anului 2023 îl reprezintă definitivarea strategiei de sustenabilitate, mai exact, implementarea unui set de acțiuni și obiective bazate pe datele furnizate de companiile din cadrul holding-ului. Această abordare metodică va permite Roca Industry să adere la standardele internaționale de sustenabilitate și să urmărească totodată progresul înregistrat în timp real. De asemenea, în anul 2023 Roca Industry va lansa primul Raport de Sustenabilitate al holding-ului, o sinteză a tuturor acțiunilor desfășurate pe parcursul anului 2022 și al impactului pe care Roca Industry îl are în comunitățile locale, dar și în ceea ce privește mediul înconjurător.