

Către: Bursa de Valori București S.A.

Autoritatea de Supraveghere Financiară

## RAPORT CURENT 5/2023

Întocmit în conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și/sau Codul Bursei de Valori București pentru Sistemul Multilateral de Tranzacționare.

Data raportului	<b>28.02.2023</b>
Denumirea societății	<b>ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1 S.A.</b>
Sediul social	<b>Str. GARA HERASTRAU, Nr. 4, CLADIREA A, Etaj 3, Sectorul 2, București</b>
Telefon	<b>+40 31 860 21 01</b>
Email	<b>investors@rocaindustry.ro</b>
Website	<b><a href="http://www.rocaindustry.ro">www.rocaindustry.ro</a></b>
Nr. înreg. la ONRC	<b>J40/16918/2021</b>
Cod unic de înregistrare	<b>RO 44987869</b>
Capital social subscris și vărsat	<b>176.945.730 lei</b>
Număr total de acțiuni	<b>17.694.573</b>
Simbol instrumente tranzacționate	<b>ROC1</b>
Piața de tranzacționare	<b>SMT AeRO Premium</b>

**Evenimente importante de raportat:** Disponibilitate rezultate financiare preliminare pentru anul 2022

Conducerea Roca Industry HOLDINGROCK1 S.A. (denumită în continuare „Compania”) informează piața despre disponibilitatea rezultatelor financiare preliminare pentru anul 2022.

Rezultatele financiare sunt disponibile pe site-ul companiei, [ROCA Industry](http://ROCA Industry), în secțiunea „Investitori” / „Rezultate financiare”, precum și pe profilul emitentului pe site-ul Bursei de Valori București, [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro), simbol: ROC1, acestea fiind anexate și prezentului raport curent.

**Declarație Ionuț Bindea, Președinte al Consiliului de Administrație și Director General al ROCA Industry:**

*„Rezultatele obținute în 2022 reconfirmă capacitatea României de a dezvolta campioni industriali regionali, sub un management performant de holding, care vrea să pună acest gigant care a fost multă vreme latent - industria țării - pe harta Europei. Înaintăm astfel către următoarea etapă de dezvoltare a ROCA Industry: listarea pe piața principală a BVB în 2023, împreună cu o majorare de capital social. Obiectivul nostru este să gestionăm un portofoliu de companii cu minim 10 fabrici performante, cu prezență semnificativă pe piețele europene și să ajungem la o cifră de afaceri cumulată de aproape 150 de milioane de euro la final de 2023.*

*Viziunea noastră este de a replica la nivelul întregului portofoliu modelul campionului regional BICO: acesta este deja cel mai mare producător din centrul și estul Europei și se apropie de top 3 la nivelul întregii Europe”*

**Performanța individuală a Roca Industry:**

**Profitul net înregistrat de Roca Industry este în valoare de 2,6 mil RON.** Acest rezultat a fost generat de **veniturile financiare în valoare de 6,9 mil. RON** (din care 3,2 mil. RON provind din dividende distribuite de Bico aferente anului 2021), din care s-au dedus cheltuielile operaționale de funcționare ale holdingului și cheltuielile financiare.

**Performanța holdingului Roca Industry - Evoluția principalilor indicatori preliminari în anul 2022:**

Mil. RON	Rezultate combinate FY'22	Rezultate consolidate FY'22	Rezultate Normalizate FY'22
Venituri din exploatare	388,11	278,39	388,11
EBITDA	39,06	23,01	39,06
Profit net	21,67	(4,77)	5,33
Profit aferent societății mama	-	(6,32)	2,86
Profit aferent intereselor care nu controlează	-	1,55	2,47

Roca Industry este companie holding care gestionează societățile din portofoliu, fără a avea activitate operațională de sine stătătoare. **La finalul anului 2022, Holdingul deținea participații în șase companii productive, fie direct (Bico, Sarcom, Eco Euro Doors, Dial), fie indirect (Terra și Europlas) și controla două vehicule investiționale (SPV-uri – Doorsrock4 și Nativerock1). Patru din cele șase companii au fost achiziționate pe parcursul anului 2022**, în momente diferite, deținerile directe sau indirecte ale Roca Industry în aceste companii fiind distincte. Cum normele contabile nu reflectă condițiile din contractele de preluare a acestor companii, pentru o imagine cât mai fidelă a realității, managementul companiei prezintă în tabelul de mai sus rezultatele grupului în trei forme:

- **rezultate consolidate**, în care, conform normelor contabile în vigoare, performanța fiecărei companii se ia în considerare de la momentul includerii în raportare, fără a ține cont de realizările anterioare, sau de prevederile din documentele de tranzacții. Consolidarea se realizează în funcție de participațiile deținute de holding în fiecare companie. Rezultatul net consolidat este diminuat cu impactul amortizării fondului comercial, licențelor, mărcilor și relațiilor cu clienții, cheltuieli în valoare de 10,4 mil. RON pentru întregul an 2022, elemente care figurează doar în situațiile financiare consolidate, fără a fi reflectate și a avea impact asupra celor individuale sau combinate
- **rezultatele combinate** redau imaginea indicatorilor combinați la nivelul Grupului, prin însumarea performanței individuale a fiecărei filiale pe întreaga perioadă de raportare, indiferent de momentul achiziționării sale și fără a considera ponderea deținerii Roca Industry în capitalul social al fiecărei companii. Cu alte cuvinte, rezultatele combinate prezintă activitatea companiei în sine, fără influența evenimentelor corporative. În aceste rezultate nu se regăsește impactul cheltuielilor de 10,4 mil. RON cu amortizarea fondului comercial, licențelor, mărcilor și relațiilor cu clienții, și nici impactul ajustărilor impuse de principiile de consolidare.
- **rezultatele normalizate** reflectă modul în care au fost structurate tranzacțiile și sunt calculate pornind de la contul de profit și pierdere consolidat pentru anul 2022, la care se adaugă performanța companiilor nou achiziționate pe parcursul anului, fără a se ține cont de data achiziției. Astfel, având în vedere că structura tranzacțiilor prevedea că rezultatele nete anterioare achizițiilor rămân la dispoziția Roca Industry sau a Bico (integral în cazul Terra și parțial în cazul Europlas), aceste rezultate transpun performanțele EED, Terra, Dial și Europlas ca și când acestea s-ar fi aflat în portofoliul Roca Industry de la 1 ianuarie 2022. Astfel, profitul normalizat este profitul atribuibil în mod real Roca Industry, adecvat să fie folosit într-un eventual calcul al PER (price-to-earnings ratio, unul dintre cei mai utilizați indicatori pentru evaluarea companiilor listate).

**Performanța consolidată a Roca Industry:**

ROCA Industry, holding care reunește companiile de materiale de construcții din portofoliul ROCA Investments, raportează venituri consolidate preliminare de 278,39 milioane RON, EBITDA preliminară de 23,01 milioane RON și o pierdere netă preliminară de 4,77 milioane RON. Pe parcursul anului 2022, **cele cinci companii incluse în perimetrul de consolidare** au înregistrat **creșteri de cifra de afaceri** (între 14% și 40%) față de anul 2021. Această majorare a venit în principal din capacitatea companiilor de a integra, parțial sau total, prețurile crescute ale materiilor prime ca urmare a condițiilor dificile ale pieței, în prețul produselor vândute. Deoarece primele trei luni și ultimele trei luni ale fiecărui an sunt afectate de o

sezonalitate puternică a industriei materialelor de construcții, **EBITDA consolidată se situează la un nivel de 8,7%** din veniturile din exploatare. Rezultatul net consolidat preliminar este diminuat cu 10,4 milioane RON din **impactul amortizării fondului comercial, licențelor, mărcilor și relațiilor cu clienții**.

**Performanța combinată a Roca Industry:**

La nivel combinat, în anul 2022, Grupul a înregistrat **venituri din exploatare în valoare totală de 388,1 mil. RON**.

Deși afectate de contextul atipic al pieței, cu costuri ale materiilor prime mai ridicate în ultimele luni ale anului, companiile productive au realizat o **EBITDA combinată de 42,7 mil. RON**, respectiv o **marjă EBITDA de 11%**. La nivelul întregului holding, EBITDA, în valoare de 39,1 mil. RON, a fost erodată de cheltuielile operaționale înregistrate de holding și de vehiculele investiționale ale acestuia. Astfel, la nivel combinat, marja EBITDA reprezintă 10,1% din venituri din exploatare.

Creșterea dobânzilor bancare coroborată cu o îndatorare mai mare precum și cheltuielile suplimentare cu amortizarea în urma investițiilor realizate au generat pentru companiile productive un **profit combinat de 21,6 mil. RON (marja profitului net de 5,6%)**. Impactul SPV-urilor și holdingului a fost unul minor, profitul net combinat în situația în care se iau în considerare și aceste companii, în valoare de 21,7 mil. RON (marja profitului net de 5,6%).

**Ioan-Adrian Bindea**

**Președinte Consiliu de Administrație**