

RAPORT FINANCIAR PENTRU T1 2022

Companie listată pe piața AeRO
a Bursei de Valori București
Simbol: ROC1



CUPRINS

Mesajul Directorului Financiar	4
Despre Roca Industry Holdingrock1	6
Evenimente cheie în T1 2021 și după încheierea perioadei de raportare	9
Analiză rezultate financiare consolidate	11
Analiză P&L Consolidat	11
Analiză Bilanț Consolidat	15
Principalii indicatori financiari	19
Cont de profit și pierdere consolidat ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1	20
Cont de profit și pierdere individual ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1	21
Cont de profit și pierdere BICO	22
Cont de profit și pierdere TERRA	23
Cont de profit și pierdere COLOROCK13	24
Cont de profit și pierdere SARCOM	25
Cont de profit și pierdere DOORSROCK4	26
Bilanț consolidat ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1	27
Bilanț individual ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1	28
Bilanț BICO	29
Bilanț TERRA	30
Bilanț COLOROCK13	31
Bilanț SARCOM	32
Bilanț DOORSROCK4	33
Declarația conducerii	34

INFORMAȚII COMPANIE

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport trimestrial – T1 2022
Conform	Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018
Pentru exercițiul financiar	01.01.2022 – 31.03.2022
Data publicării raportului	26.05.2022

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1 S.A.
Cod fiscal	RO 44987869
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J40/16918/2021
Sediu social	Str. GARA HERĂSTRĂU, Nr. 4, CLĂDIREA A, Etaj 3, Sectorul 2, București

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	176.945.730 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Număr total acțiuni	17.694.573
Simbol	ROC1

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Număr de telefon	+40 723 511 138
Email	investors@rocaindustry.ro
Website	www.rocaindustry.ro

Situațiile financiare la 31 martie 2022 prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.

Mesajul directorului financiar

Stimați acționari,

Începutul anului a marcat un moment istoric pentru noi, listarea pe piața AeRo a Bursei de Valori București, iar Directorul General al holdingului Roca Industry vorbea în deschiderea raportului anual despre sentimentul de încredere cu care plecăm la drum în 2022. Acum este rândul meu, în calitate de CFO, să vorbesc despre încrederea transpusă în fapte.

În doar câteva luni de la înființare, am reușit să grupăm în Roca Industry companii precum BICO Industries (70%), TERRA (100%, parte din BICO), SARCOM (100%) și am finalizat achiziția pentru preluarea pachetului majoritar (70%) al Eco Euro Doors, iar recent am negociat preluarea integrală a Dial, tranzacție supusă aprobării Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor și a Consiliului Concurenței.

Sub umbrela holdingului, filialele intră într-o nouă etapă, iar planurile de dezvoltare includ diversificarea portofoliului de produse, adaptate la nevoile în schimbare ale consumatorilor, dar și abordarea unor noi piețe.

Focusul nostru este să ne asigurăm că fiecare filială este parte activă în ecosistemul Roca Industry. Asta presupune coordonare cu echipele de conducere ale acestor companii pe probleme strategice și pe proiecte care necesită expertiză suplimentară în management, precum și decizii de business construite pe informații concrete, clare. Astfel, prioritatea în zona financiară este de a conduce această schimbare de mentalitate pentru creștere sănătoasă și dezvoltare.

Sinergiile la nivel de holding în zona de management financiar pleacă de la rolurile și competențele unor directori financiari puternici din fiecare filială, care contribuie la crearea unei structuri organizaționale financiare în care capacitatea de analiză și interpretare este în strânsă relație cu funcțiunile de business. Nu în ultimul rând, este urmărită introducerea unui sistem clar de definire a indicatorilor cheie de performanță și de monitorizare a acestora.

În acest sens, conducem analize lunare/trimestriale de afaceri cu liderii din toate departamentele, examinăm fundamentul real al activităților și propunerile lor și ne asigurăm că deciziile de investiții sunt în conformitate cu prioritățile companiei.

Parte din planul de modernizare sunt și softurile de gestionare a business-ului, sisteme moderne de management. În prezent una dintre filiale operează deja cu softuri integrate de management producție și financiar, o a doua este în proces de implementare, iar pentru încă o companie ne aflăm în procesul de evaluare a soluției tehnice.



Pentru noi, fiecare nou membru are un rol strategic în dezvoltarea sinergiilor la nivelul holdingului, astfel că în etapa de evaluare a unei potențiale achiziții ne concentrăm activ să identificăm criteriile de eligibilitate și de oportunitate. Cadrul de analiză pe care îl dezvoltăm în prezent ne va da claritate pe termen lung, în construcția planului de dezvoltare ulterior achiziției, și susține misiunea noastră, aceea de a contribui la reindustrializarea României.

Contextul în care operăm în 2022 este unul caracterizat de o volatilitate diversă – de resurse, de acces la materii prime, de prețuri, mijloace de transport, de acces la piață. Chiar și în aceste condiții, viziunea noastră pentru 2022 se construiește pe pilonii de creștere și consolidare. Flexibilitatea echipelor de management, adaptabilitatea și angajamentul pe direcția de dezvoltare, utilizarea eficientă a resurselor, orientarea spre viitor în planul de investiții sunt elementele care transpun încrederea în fapte.



Dorim să vă asigurăm că prin toate planurile și acțiunile pe care le întreprindem ne dorim să creștem holdingul și să aducem plus valoare investitorilor. Vă vom ține la curent cu privire la toate evoluțiile importante din activitatea ROCA Industry. Până atunci, vă invităm să parcurgeți în paginile de mai jos raportul privind rezultatele consolidate ale Roca Industry pentru T1 2022. Pentru orice întrebare, vă rugăm să ne contactați la investors@rocaindustry.ro.

Valentin Albu

Director Financiar

Le mulțumim celor care sunt alături de noi în parcursul pe care ni l-am propus, cu planuri pe termen lung, prin care abordăm nu doar nevoile prezentului, ci și tendințele viitorului. Pe acest drum, aflat abia la început, mă bazez pe talentele și pe sinergiile din echipă, deoarece ROCA Industry este despre oameni, despre cei care fac să se întâmple această poveste de business.

Încrederea pe care o vedem la voi, la investitorii noștri, ne dă și mai multă energie și entuziasm și credem că împreună putem contribui la reindustrializarea României.

Liviu Stoleru

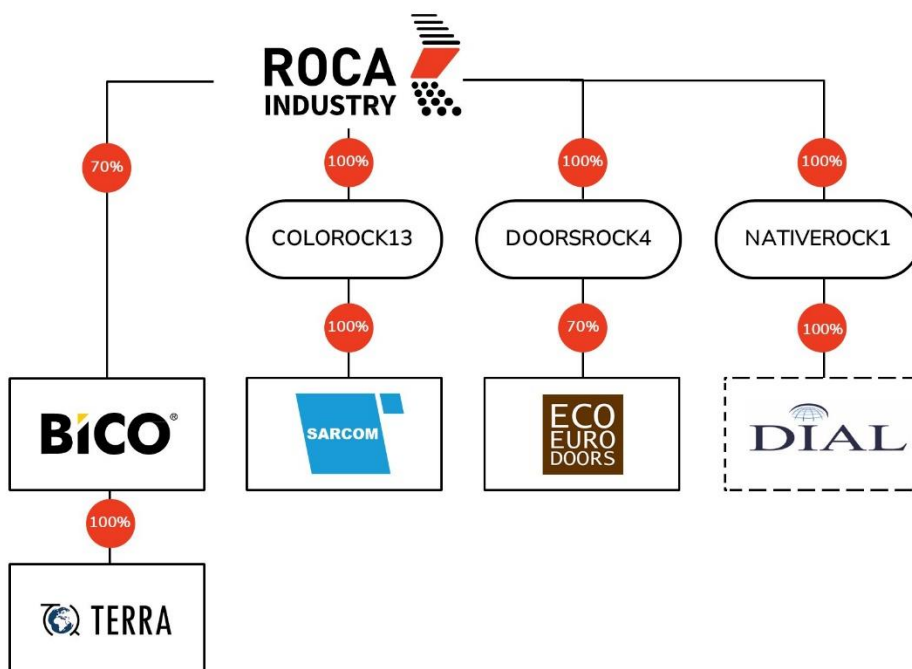
Director General

DESPRE ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1

ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1 S.A. („Roca Industry”, „Compania” sau „ROC1”) este o companie românească, înființată în septembrie 2021. Roca Industry este primul proiect strategic al ROCA Investments, care grupează sub umbrela unui holding specializat companii românești producătoare de materiale de construcții. Beneficiind de experiența acumulată de-a lungul timpului de către acționarului său majoritar, ROCA Investments, Compania are scopul de a dezvolta și de a scala branduri autohtone puternice și sustenabile atât pe baza unei strategii comune, cât și prin sinergiile generate din activitatea acestora. Într-o economie mondială fragmentată, Roca Industry construiește o structură capabilă de a se adapta rapid schimbărilor multiple și imprevizibile.

Până în prezent Roca Industry nu a desfășurat activități de sine stătătoare. La momentul prezentului raport, Roca Industry operează și implementează strategia de business prin intermediul filialelor sale deținute direct sau indirect: BICO INDUSTRIES S.A., SARCOM S.R.L., TERRA IMPEX S.R.L. și ECO EURO DOORS S.R.L. Aceste filiale activează în domeniul materialelor de construcții, mai exact în cel al producției de fibră de sticlă și armătură din fibră de sticlă (BICO și TERRA), cel al producției de lacuri, vopsele și tencuieli decorative (SARCOM), respectiv al producției de uși pentru construcții rezidențiale (ECO EURO DOORS). Obiectivul Roca Industry este să dețină participații la mai multe societăți din domeniul producției materialelor de construcții sau domenii complementare, iar pe termen lung să le crească valoarea prin aplicarea corectă și coerentă a strategiile de afaceri, definite în mod specific pentru fiecare entitate, în același timp urmărindu-se alinierea acestora, în măsura în care acest lucru este posibil.

Structura companiilor deținute direct sau indirect de Roca Industry este prezentată mai jos.



Colorock13, Doorsrock4, Nativerock1 – companii create în scopul structurării finanțării tranzacțiilor de achiziție
Terra – tranzacție finalizată în martie 2022

Eco Euro Doors – tranzacție finalizată la data de 18 mai 2022

Dial – tranzacție supusă aprobării Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor care va avea loc în 14 iunie 2022

BICO INDUSTRIES S.A. („BICO”) este o companie înființată în anul 2006, identificată în piață sub brandul BICO, axată pe producția de plasă din fibră de sticlă pentru sisteme ETICS (External Thermal Insulation Composite System), plasă din fibră de sticlă pentru alte materiale industriale și colțare cu plasă de armare din fibră de sticlă.

În prezent, BICO își desfășoară activitatea în două centre de producție, cel din Piatra Neamț, unde compania produce plasă și armături din fibră de sticlă pentru ranforsarea produselor industriale, precum și colțare PVC/ALUMINIU cu plasă din fibră de sticlă, și cel din Vaslui unde are loc producția de plasă din fibră de sticlă pentru termosisteme.

În luna martie 2022, BICO a finalizat achiziția în integralitate a **TERRA IMPEX S.R.L. („TERRA”)**, companie cu același obiect de activitate. TERRA este unul dintre cei mai mari producători de plasă din fibră de sticlă din Estul Europei, având instalată în Zona Economică Liberă Vulcănești, Republica Moldova, o capacitate de producție de peste 25 milioane mp/an. Bazele acestui centru de producție au fost așezate în anul 2011, iar lansarea oficială pe piață a produselor TERRA s-a realizat în anul 2012. Produsele TERRA respectă cele mai înalte standarde europene pentru rezistență și durabilitate, beneficiind astfel de acreditările necesare din partea institutelor de verificare a calității materialelor pentru construcții din România, Cehia și Germania. Cu peste 180 de angajați, aproximativ 50% din capacitatea sa este destinată pieței din România, restul de 50% fiind vândută în Spațiul Economic European.

Astfel, BICO și-a extins prezența teritorială în zona de est a Europei, reușind în același timp, prin intermediul acestei tranzacții, să își mărească capacitatea de producție, precum și portofoliul de clienți.

SARCOM S.R.L. („SARCOM”) este o companie înființată în anul 1993, unul dintre cei mai mari jucători din industria de producție de vopsele și lacuri, aflându-se în anul 2020 pe locul 5, la nivel de vânzări. SARCOM este axată pe producția de vopsele, grunduri, lacuri, diluanți, lavabile, adezivi, tencuieli decorative și coloranți. Deține mărcile STICKY și CORAL, adresând astfel atât nevoia de piață cu prețuri scăzute, cât și zona de premium, cu o gamă de 380 produse. Acestea sunt comercializate în lanțurile Dedeman și Leroy Merlin, și într-o rețea extinsă de distribuitori locali, acoperind peste 31 de județe. Compania deține 7 secții principale de producție pentru produsele din portofoliu. Cu o istorie de aproape 30 de ani, două brand-uri recunoscute și un portofoliu extins de produse, compania a reușit să devină, dar și să se mențină printre cei mai importanți producători la nivel local.

Achiziția SARCOM a fost realizată prin intermediul **COLOROCK13 S.R.L. („COLOROCK13”)**, înființată în anul 2021, un vehicul investițional (SPV) care a avut ca scop asigurarea structurii de finanțare necesară tranzacției (fonduri proprii – aproximativ 35% din prețul total al tranzacției și împrumut bancar – aproximativ 65% din prețul total).

Un al doilea vehicul investițional (SPV) deținut de Roca Industry este **DOORSROCK4 S.R.L ("DOORSROCK4")**, companie înființată în 2021 cu scopul de a asigura structura de finanțare necesară achiziționării a 70% din părțile sociale ale companiei **ECO EURO DOORS SRL ("EED")**, tranzacție finalizată după închiderea perioadei de raportare, respectiv în luna mai a anului 2022. Cu o experiență de 27 de ani pe piață și afaceri de peste 13 milioane EUR în anul 2021, EED este cel mai mare producător român de uși destinate construcțiilor rezidențiale.

NATIVEROCK1 S.R.L ("NATIVEROCK1") este al treilea vehicul investițional (SPV) deținut de Roca Industry, înființat în anul 2022, prin intermediul căruia se dorește achiziția integrală a părților sociale ale **DIAL S.R.L ("DIAL")** (prin intermediul unei operațiuni tip LBO (Leveraged Buy Out)), tranzacție pentru care se așteaptă aprobarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, convocată pentru data de 14 iunie 2022. DIAL este o companie cu experiență de peste 20 de ani, specializată în producția de panouri bordurate de gard, plasă împletită de gard, plasă Rabitz, stâlpi rectangulari și nu numai.

EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2022

LISTAREA PE PIAȚA AERO A BURSEI DE VALORI BUCUREȘTI

În data de **27 ianuarie 2022**, acțiunile Companiei au intrat la tranzacționare pe piața AeRO, segmentul de acțiuni al Sistemului Multilateral de Tranzacționare al Bursei de Valori București, sub simbolul ROC1.

ÎNCHEIEREA UNUI CONTRACT DE ÎMPRUMUT ÎNTRE ROCA INDUSTRY ȘI BICO

În data de **14 martie 2022** Roca Industry și BICO Industries au semnat un contract de împrumut pe termen scurt, în valoare de 2 milioane EUR. Rambursarea se va realiza în numerar, în termen de 6 luni de la data acordării împrumutului, cu posibilitatea de a face plăți în avans.

ACHIZIȚIA A 100% DIN CAPITALUL SOCIAL AL TERRA IMPEX – REPUBLICA MOLDOVA

În **martie 2022** BICO Industries a finalizat achiziția integrală a companiei Terra Impex SRL din Zona Economică Liberă Vulcănești, Republica Moldova, cele două companii având același obiect de activitate. Contractul pentru achiziționarea în integralitate a Terra Impex a fost semnat în luna decembrie 2021.

EVENIMENTE CHEIE DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

AGOA ȘI AGEA DIN DATA DE 28 APRILIE 2022

În data de **24 martie 2022**, Consiliul de Administrație al Roca Industry a convocat Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor pentru data de **28 aprilie 2022**.

Punctele cheie votate în AGOA au inclus aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al companiei pentru anul 2022, aprobarea situațiilor financiare individuale și consolidate ale companiei, alegerea a doi noi membri în componența Consiliului de Administrație, domnul Mihai Bîrliba, respectiv societatea QUAF Trading S.R.L., reprezentată prin domnul Liviu Stoleru, precum și aprobarea modelului de contract de administrare pentru membrii Consiliului de Administrație.

AGEA a avut două obiective principale, respectiv aprobarea unor aspecte în legătură cu achiziția EED de către Doorsrock și aprobarea schimbării denumirii companiei din „HOLDINGROCK1 S.A.” în „ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1 S.A.” și actualizarea corespunzătoare a Actului Constitutiv. În ceea ce privește achiziția EED, AGEA a aprobat, în principal, constituirea garanțiilor necesare pentru contractarea de către Doorsrock și EED (Roca Industry fiind garant) a unei facilități de credit în sumă principală de până la 13 milioane EUR, acordarea de către Roca Industry a unui împrumut către Doorsrock în cuantum de 1,3 milioane EUR și majorarea capitalului social al Doorsrock cu suma de 6.328.000 EUR.

SEMNAREA CONTRACTULUI PRIVIND PRELUAREA INTEGRALĂ A DIAL S.R.L.

În data de **29 aprilie 2022**, compania a informat piața despre semnarea unui contract pentru preluarea integrală (100%) a Dial S.R.L., companie cu o experiență de peste 20 de ani în fabricarea produselor din sârmă, cu o cifră de afaceri de aproximativ 12 milioane EUR în anul 2021. Tranzacția se va realiza prin intermediul Nativerock1, la un preț de achiziție de maximum 14 milioane EUR, urmând a fi plătit parțial la finalizarea tranzacției, iar diferența cel târziu în primul trimestru al anului 2023. La momentul redactării acestui raport, tranzacția este în curs de autorizare la Consiliul Concurenței.

În vederea finalizării tranzacției de achiziție a Dial, Consiliul de Administrație a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor pentru data de **14 iunie 2022**. Ordinea de zi se referă, în principal, la aprobarea tranzacției pentru un preț de maximum 14 milioane EUR, aprobarea constituirii garanțiilor necesare obținerii unor facilități de credit (care vor fi utilizate atât pentru achitarea parțială a prețului părților sociale și refinanțării unor credite contractate anterior de Dial, precum și pentru finanțarea activității curente a Dial) și aprobarea acordării de către Companie a unui împrumut către Nativerock1 în vederea acoperirii diferenței dintre prețul părților sociale și suma împrumutată prin contractul de credit, în cuantum de maximum 6,5 milioane EUR.

FINALIZAREA ACHIZIȚIEI ECO EURO DOORS

În data de **17 mai 2022** a avut loc finalizarea tranzacției Eco Euro Doors, ulterior primirii deciziei de neobiecțiune a Consiliului Concurenței privind această tranzacție. În urma încheierii tranzacției, Compania deține 70% din capitalul social al EED. Prețul plătit pentru achiziția părților sociale este de 9,82 milioane EUR.

ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE

ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT

În T1 2022 Roca Industry a obținut o EBITDA consolidată de 4 milioane RON, principalii contributori fiind BICO (EBITDA de 4,34 milioane RON) și SARCOM (EBITDA de 0,65 milioane RON). Compania holding (Roca Industry Holdingrock1 SA) și companiile SPV înființate doar cu scopul de a finanța tranzacțiile de achiziție a participațiilor (COLOROCK3 și DOORSROCK4) au generat o EBITDA negativă cumulată de 1 million RON, reprezentând costurile operaționale de funcționare ale holdingului (0,54 milioane RON) și de consultanță pentru achiziția participației în ECO EURO DOORS (0,46 milioane RON), tranzacție finalizată în mai 2022.

EBITDA consolidată aferentă T1 2022 este erodată de cheltuielile cu deprecierea și amortizările de 2,6 milioane RON (din care 1,8 milioane RON reprezintă amortizarea fondului comercial, mărcilor și relațiilor cu clienții identificate în urma combinărilor de întreprinderi din 2021), rezultatul financiar negativ de 0,7 milioane RON (reprezentând în principal dobânzi bancare), impozitul pe profit de 0,6 milioane RON și reversări de ajustări de provizioane de 0,2 milioane RON, rezultatul net consolidat fiind un profit de 0,25 milioane RON. Menționăm faptul că fondul comercial, licențele, mărcile și relația cu clienții sunt elemente care figurează doar în situațiile financiare consolidate, fără a fi reflectate și a avea impact asupra celor individuale.

Profitul net consolidat nu include rezultatele obținute în T1 2022 de companiile achiziționate recent (e.g. TERRA a obținut un profit net de 1 milion RON, respectiv ECO EURO DOORS a obținut un profit net de 1,6 milioane RON), acestea putând fi recunoscute, conform principiilor de consolidare, doar începând cu momentul obținerii controlului în companiile respective (T2 2022), dar include cheltuielile cu consultanții pentru achiziția acestor participații, înregistrate în T1 2022, de aproximativ 0,46 milioane RON în Doorsrock pentru achiziția EED, precum și de 0,29 milioane RON în BICO pentru achiziția TERRA.

În funcție de rezultatele nete individuale obținute de fiecare companie și procente de deținere ale Roca Industry în aceste companii, profitul net consolidat de 0,25 milioane RON din T1 2022 este atribuibil societății-mamă (pierdere de 0,55 milioane RON) și intereselor care nu controlează (profit de 0,8 milioane RON). Profitul net de 0,8 milioane RON atribuibil intereselor care nu controlează reprezintă cota-parte care nu este deținută de Roca Industry (i.e. 30%) din profitul net individual obținut de BICO în T1 2022. Societății-mamă îi este atribuibilă o pierdere de 0,55 milioane RON întrucât deține 100% din companiile SPV (COLOROCK13 și DOORSROCK4) care, prin natura lor, nu au venituri operaționale, aceste două companii generând o pierdere netă cumulată de 1,16 milioane RON în T1 2022. De asemenea, conform principiilor contabile de consolidare, societății-mamă îi este atribuibilă 100% din cheltuiala cu amortizarea aferentă fondului comercial, mărcilor și relațiilor cu clienții identificate în urma combinărilor de întreprinderi din 2021, în valoare de 1,8 milioane RON în T1 2022.

Pentru o înțelegere cât mai clară a performanței financiare a fiecărei companii deținute de Roca Industry, mai jos sunt prezentate câteva informații suplimentare.

ROCA INDUSTRY

Roca Industry este compania holding care deține participațiile în filiale, fără a desfășura activități proprii. La nivel individual, Roca Industry a înregistrat o pierdere netă de 13,61 mii RON, cheltuielile operaționale de funcționare ale holdingului fiind compensate de veniturile obținute din dobânzile împrumuturilor acordate către BICO și COLOROCK13.

SARCOM

SARCOM a înregistrat în T1 2022 un profit net individual de 0,53 milioane RON, în scădere cu 79% față de T1 2021 (2,48 milioane RON). Deși cifra de afaceri a crescut cu 17%, condițiile pieței au condus la scăderea producției stocate/realizate, astfel încât veniturile din exploatare s-au diminuat cu 10%. Suplimentar, compania a fost impactată și de creșterea prețurilor de achiziție ale materiilor prime, a utilităților și a cheltuielilor cu salariile. Având în vedere sezonabilitatea pieței în care activează compania, menționăm că trimestrele 1 și 4 generează vânzări mai scăzute.

BICO INDUSTRIES

În baza dublării veniturilor din exploatare (de la 16,13 milioane RON în T1 2021, la 32,48 milioane RON în primele trei luni ale anului 2022), care au urmat același trend cu cel al cheltuielilor de exploatare (28,71 milioane RON la T1 2022 vs 14 milioane RON la T1 2021), BICO a obținut la finalul lunii martie 2022 un profit net individual de 2,67 milioane RON (T1 2021: 1,65 milioane RON). Aceste creșteri s-au datorat, în primul rând, investițiilor efectuate pe parcursul anului 2021 pentru mărirea și eficientizarea capacității de producție, precum și cererii semnificative din piață pentru produsele fabricate și comercializate de societate. Lunar, în T1 2022, ponderea vânzărilor pe piețele externe a crescut.

COLOROCK13

COLOROCK13 este compania creată în scopul structurării finanțării tranzacției de achiziție a SARCOM. Pierderea netă individuală de 0,7 milioane RON din T1 2022 reprezintă în principal cheltuiala cu dobânzile împrumuturilor contractate pentru achiziția companiei.

DOORSROCK4

DOORSROCK4 este compania creată în scopul structurării finanțării tranzacției de achiziție a ECO EURO DOORS, tranzacție finalizată în mai 2022. SPV-ul a înregistrat o pierdere netă individuală de 0,46 milioane RON în T1 2022 formată, în principal, din cheltuielile cu consultanții pentru achiziția EED.

TERRA

Pe 23 martie, BICO a finalizat achiziția a 100% din capitalul social al Terra Impex, din Zona Economică Liberă Vulcănești, Republica Moldova, cele două având același obiect de activitate. Astfel, conform principiilor de consolidare, rezultatele financiare ale TERRA vor putea fi recunoscute în situațiile financiare consolidate doar începând cu T2 2022.

Creșterea veniturilor din exploatare la T1 2022 (12,02 milioane RON) cu 55% comparativ cu cele aferente primelor trei luni ale anului 2021 (7,78 milioane RON) a fost generată de evoluția ascendentă a prețului de vânzare, precum și de creșterea volumelor vândute cu 12%. Ținând cont că majorarea veniturilor din exploatare depășește evoluția cheltuielilor din exploatare (10,85 milioane RON la T1 2022 față de 7,10 milioane RON la T1 2022; +53%), TERRA a obținut un profit net individual de 1 milion RON la T1 2022, cu peste 60% mai mare decât cel aferent primelor trei luni ale anului 2021 (T1 2021: 0,62 milioane RON).

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON) LA 31.03.2022	CONSOLIDAT	ROCA INDUSTRY	SARCOM	BICO	COLOROCK13	DOORSROCK1	TERRA*
Venituri din exploatare	44.555.612	-	12.073.157	32.482.456	-	-	12.020.338
Cheltuieli din exploatare	42.960.567	456.228	11.467.403	28.708.164	86.603	459.412	10.850.447
Rezultat operațional	1.595.046	(456.228)	605.754	3.774.292	(86.603)	(459.412)	1.169.891
EBITDA	3.991.246	(455.762)	654.756	4.338.267	(86.603)	(459.412)	1.302.905
Venituri financiare	151.329	455.819	761	101.739	47.001	-	-
Cheltuieli financiare	867.722	8.660	7.727	645.421	659.905	-	102.017
Rezultat financiar	(716.393)	447.159	(6.966)	(543.682)	(612.904)	-	(102.017)
Rezultat brut	878.653	(9.069)	598.788	3.230.610	(699.506)	(459.412)	1.067.874
Cheltuiala cu impozitul	628.017	4.540	65.249	558.228	-	-	78.453
Profit/(pierdere) net/(ă)	250.636	(13.609)	533.539	2.672.382	(699.506)	(459.412)	989.421

*Achiziția TERRA a fost finalizată în data de 23 martie de către BICO. Prin urmare, conform principiilor de consolidare, rezultatele financiare ale TERRA nu sunt recunoscute în situațiile financiare consolidate aferente T1 2022

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON) LA 31.03.2021	CONSOLIDAT	ROCA INDUSTRY	SARCOM	BICO	COLOROCK13	DOORSROCK1	TERRA
Venituri din exploatare	-	-	13.372.184	16.132.621	-	-	7.775.470
Cheltuieli din exploatare	-	-	10.430.118	14.006.385	-	-	7.097.232
Rezultat operațional	-	-	2.942.067	2.126.236	-	-	678.238
EBITDA	-	-	3.227.049	2.693.499	-	-	800.032
Venituri financiare	-	-	-	-	-	-	-
Cheltuieli financiare	-	-	34.241	147.805	-	-	60.613
Rezultat financiar	-	-	(34.241)	(147.805)	-	-	(60.613)
Rezultat brut	-	-	2.907.826	1.978.431	-	-	617.625
Cheltuiala cu impozitul	-	-	423.910	324.975	-	-	-
Profit net	-	-	2.483.916	1.653.456	-	-	617.625

Notă: Roca Industry Holdingrock1, Colorock13 și Doorsrock1 au fost înființate în a doua jumătate a anului 2021, prin urmare comparativele (i.e. valorile la 31.03.2021) sunt 0.

ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT

Active imobilizate

Activele imobilizate la nivel consolidat au înregistrat o creștere de 7% comparativ cu finalul anului 2021, ajungând la o valoare de 160,53 milioane RON. Acestea sunt formate, în cea mai mare parte, din imobilizările necorporale (105,66 milioane RON, +3% comparativ cu situația de la finalul anului 2021), reprezentând mărci comerciale, licențe, relația cu clienții și fondul comercial, rezultate în urma combinărilor de întreprinderi. Menționăm faptul că fondul comercial, licențele, mărcile și relația cu clienții sunt elemente care figurează doar în situațiile financiare consolidate, fără a fi reflectate și a avea impact asupra celor individuale.

Imobilizările corporale la nivel consolidat, în sumă de 54,31 milioane RON sunt formate, în principal, din terenuri și construcții, echipamente și avansuri pentru imobilizări. Creșterea de 15% la 31 martie 2022 comparativ cu 31 decembrie 2021 se datorează, în principal, construcțiilor și echipamentelor preluate odată cu achiziția TERRA în martie 2022 (5,43 milioane RON), precum și investițiilor efectuate de BICO și SARCOM în T1 2022 (aproximativ 2 milioane RON).

Imobilizările financiare din bilanțurile individuale reprezintă în principal investițiile pentru achiziția participațiilor în filiale, acestea eliminându-se în bilanțul consolidat, conform principiilor de consolidare.

Active circulante

Stocurile, în sumă de 52,76 milioane RON, sunt formate în principal din materii prime, produse finite și mărfuri, producția în curs și avansurile pentru achiziția de stocuri ale companiilor din perimetrul de consolidare. Acestea au înregistrat o creștere de 33% la 31 martie 2022 comparativ cu 31 decembrie 2021, de la 39,78 milioane RON, datorită, în primul rând, stocurilor preluate odată cu achiziția TERRA în martie 2022 (7,45 milioane RON) și creșterii stocurilor în BICO pentru a satisface cererea din piață în condițiile majorării cifrei de afaceri cu 89%.

O altă creștere semnificativă a fost înregistrată de creanțe (în cea mai mare parte, creanțe comerciale la nivelul celor trei filiale și dar și TVA de recuperat și alte creanțe privind bugetul statului), care au atins un nivel de 32,38 milioane RON la nivel consolidat, +61% față de decembrie 2021.

Creanțele cu societățile afiliate, în valoare totală de 71,9 milioane RON, reprezintă împrumuturile acordate de Roca Industry filialelor sale, BICO (sold la T1 2022 de 17,4 milioane RON) și COLOROCK (sold la T1 2022 de 24,5 milioane RON, împrumutul acordat în 2021 pentru achiziția SARCOM), dar și creanțe ale COLOROCK în relație cu SARCOM de 30 milioane RON. Toate aceste elemente sunt eliminate în bilanțul consolidat.

Investițiile pe termen scurt includ în principal suma depozitată într-un cont Escrow pentru achiziția de către BICO a TERRA, tranzacție care a fost finalizată în martie 2022, reprezentând suma rămasă de plată către foștii acționari ai TERRA. Acestea au scăzut de la 17,93 milioane RON la decembrie 2021 la 3,32 milioane RON la martie 2022 (-81%), sumă ce se va elibera din contul Escrow pe măsură ce se îndeplinesc anumite condiții stabilite în contractul de vânzare-cumpărare.

Casa și conturile la bănci consolidate de 71,63 milioane RON la 31 martie 2022 au scăzut cu 8,5 milioane RON, comparativ cu 31 decembrie 2021 (-11%), în principal ca urmare a creșterii nevoilor de finanțare a capitalului curent al BICO (i.e. Roca Industry a acordat în martie 2022 un împrumut de 2 milioane EUR către BICO, scadent în 6 luni). Aceste sume au fost parțial compensate de poziția de cash de 3,5 milioane RON preluată odată cu achiziția TERRA.

Datorii comerciale

Creșterea datoriilor comerciale la 31 martie 2022 comparativ cu 31 decembrie 2021 provine în principal din BICO și SARCOM și este o fluctuație normală în funcție de nevoile operaționale ale companiilor. Activitatea BICO s-a dublat în primul trimestru al anului 2022, pe fondul creșterii capacității de producție, ceea ce a generat datorii comerciale cu 94% mai mari, în timp ce, în cazul SARCOM, datoriile comerciale au crescut pe fondul pregătirii stocurilor pentru etapa de vânzări sezoniere.

Datorii bancare

Datoriile bancare la 31 martie 2022 provin din COLOROCK (40,91 milioane RON – pentru achiziția SARCOM), BICO (21,73 milioane RON – pentru activitatea operațională și investiții realizate) și TERRA (5,94 milioane RON – pentru activitatea operațională), acestea fiind prezentate pe termen scurt sau lung, în funcție de condițiile din contractele de împrumut.

Alte datorii

Alte datorii includ în principal sume de plată de COLOROCK către foștii acționari ai SARCOM (30 milioane RON), sume de plată de BICO către foștii acționari ai TERRA (3 milioane RON), împrumutul de plată de BICO de 1,8 milioane RON către Mihai Bîrliba (acționarul minoritar al BICO) și salarii datorate.

Veniturile în avans reprezintă subvențiile pentru investiții din fonduri UE încasate de BICO în anii trecuți. Acestea se recunosc în contul de profit și pierdere pe venituri proporțional cu amortizarea imobilizărilor achiziționate în cadrul acestor programe de investiții.

Capitalul subscris de 176,9 milioane RON este alcătuit din capital social subscris vărsat în sumă de 105,9 milioane RON și din aportul în natură a 70% din părțile sociale ale BICO de 71 milioane RON.

Pierderile legate de instrumentele de capitaluri proprii reprezintă costurile cu intermediarii pentru plasamentul privat din decembrie 2021, în urma căruia Roca Industry a atras 45 milioane RON de la investitori individuali și profesioniști, respectiv pentru listarea pe piața AeRO a Bursei de Valori București din ianuarie 2022.

INDICATORI DE BILANȚ (RON) LA 31.03.2022	CONSOLIDAT	ROCA INDUSTRY	SARCOM	BICO	TERRA	COLOROCK13	DOORSROCK1
Active imobilizate, din care:	160.525.576	71.024.245	11.401.114	51.205.056	5.971.321	62.556.624	-
Imobilizări necorporale	105.656.393	-	3.219	57.514	930	-	-
Imobilizări corporale	54.312.938	11.745	11.397.896	32.754.811	5.432.352	-	-
Imobilizări financiare	556.245	71.012.500	-	18.392.731	538.040	62.556.624	-
Active circulante, din care:	160.093.551	104.173.930	29.348.492	51.728.766	15.718.378	31.009.913	10.871
Stocuri	52.763.563	-	13.935.309	31.377.322	7.450.934	-	-
Creanțe comerciale și alte creanțe	32.380.290	85.861	14.438.755	13.311.813	4.419.530	112.019	11.041
Creanțe cu societăți afiliate	-	41.866.989	-	-	-	30.031.081	-
Investiții pe termen scurt	3.324.096	-	-	2.967.960	356.136	-	-
Casa și conturi la bănci	71.625.602	62.221.080	974.428	4.071.671	3.491.778	866.814	(170)
Cheltuieli înregistrate în avans	496.106	5.355	25.833	75.031	10.180	379.708	-
Total activ	321.115.234	175.203.529	40.775.439	103.008.854	21.699.879	93.946.245	10.871
Datorii curente, din care:	69.058.378	109.038	28.897.928	51.946.835	5.646.687	43.718.849	470.184
Datorii comerciale - curente	25.768.111	99.427	8.182.199	15.609.193	1.361.500	50.506	465.287
Datorii bancare - curente	21.488.830	-	-	14.570.258	3.484.385	3.434.187	-
Alte datorii curente	21.801.438	9.611	20.715.729	21.767.385	800.802	40.234.156	4.897
Datorii pe termen lung, din care:	63.141.494	-	-	8.959.686	2.451.290	51.730.518	-
Datorii bancare - pe termen lung	47.087.992	-	-	7.156.424	2.451.290	37.480.278	-
Alte datorii pe termen lung	16.053.502	-	-	1.803.262	-	14.250.240	-
Provizioane	100.764	-	64.653	36.111	-	-	-
Venituri în avans	3.439.465	1.690	47.718	3.390.056	-	-	-
Total Datorii	135.740.101	110.728	29.010.300	64.332.688	8.097.976	95.449.367	470.184
Capitaluri proprii, din care:	173.996.303	175.092.801	11.765.139	38.676.166	13.601.902	(1.503.122)	(459.312)
Capital subscris și vărsat	176.945.730	176.945.730	103.560	10.700.000	13.757.071	100	100
Prime de capital și rezerve	38	38	3.586.323	20.595.121	8.000	-	-
Profitul sau pierderea reportată	(949.777)	(175.042)	7.541.718	4.708.663	(1.152.589)	(803.716)	-
Pierderea exercițiului financiar	(551.079)	(13.609)	533.538	2.672.382	989.421	(699.506)	(459.412)
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(1.664.315)	(1.664.315)	-	-	-	-	-
Interese care nu controleaza	11.594.537	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii și datorii	321.115.234	175.203.529	40.775.439	103.008.854	21.699.879	93.946.245	10.871

INDICATORI DE BILANȚ (RON) LA 31.12.2021	CONSOLIDAT	ROCA INDUSTRY	SARCOM	BICO	TERRA	COLOROCK13	DOORSROCK1
Active imobilizate, din care:	149.558.333	71.012.300	10.462.979	31.774.356	6.021.705	62.556.624	-
Imobilizări necorporale	102.491.923	-	4.023	72.664	1.360	-	-
Imobilizări corporale	47.048.205	-	10.458.956	31.683.486	5.592.598	-	-
Imobilizări financiare	18.206	71.012.300	-	18.206	427.747	62.556.624	-
Active circulante, din care:	157.968.202	105.985.948	27.300.000	54.627.765	15.837.870	31.680.185	-
Stocuri	39.781.527	-	13.401.365	26.380.162	8,391,225	-	-
Creanțe comerciale și alte creanțe	20.135.138	-	13.529.650	6.507.145	5,939,228	98.344	-
Creanțe cu societăți afiliate	-	31.594.616	-	-	-	30.031.081	-
Investiții pe termen scurt	17.925.855	-	-	17.925.855	34,451	-	-
Casa și conturi la bănci	80.125.681	74.391.333	368.985	3.814.602	1,472,967	1.550.761	-
Cheltuieli înregistrate în avans	397.111	-	4.157	-	11,194	392.954	-
Total activ	307.923.646	176.998.248	37.767.136	86.402.120	21,870,769	94.629.764	-
Datorii curente, din care:	57.221.361	1.846.943	26.290.270	37.905.303	4,192,233	42.637.614	-
Datorii comerciale - curente	14.514.370	1.841.262	3.870.000	8.033.354	110,490	532.265	-
Datorii bancare - curente	18.344.893	-	1.500.000	14.628.237	3,484,385	2.216.656	-
Alte datorii curente	24.362.098	5.681	20.920.270	15.243.712	597,358	39.888.693	-
Datorii pe termen lung, din care:	61.733.752	-	-	8.937.887	2,454,538	52.795.866	-
Datorii bancare - pe termen lung	45.680.250	-	-	7.134.625	2,454,538	38.545.626	-
Alte datorii pe termen lung	16.053.502	-	-	1.803.262	-	14.250.240	-
Provizioane	237.271	-	175.428	61.843	-	-	-
Venituri în avans	3.590.850	-	69.837	3.521.013	-	-	-
Total Datorii	122.783.235	1.846.943	26.535.535	50.426.046	6,646,772	95.433.480	-
Capitaluri proprii, din care:	174.347.589	175.151.305	11.231.601	35.976.074	15,223,997	(803.716)	-
Capital subscris și vărsat	176.945.730	176.945.730	103.560	10.700.000	13,966,276	-	-
Prime de capital și rezerve	38	38	3.615.303	20.567.412	8.000	-	-
Profitul sau pierderea reportată	-	-	(260,234)	(107.901)	770,573	-	-
Pierderea exercițiului financiar	(978.758)	(175.042)	7.772.971	4.816.564	479,148	(803.716)	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(1.619.421)	(1.619.421)	-	-	-	-	-
Interese care nu controleaza	10.792.822	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii și datorii	307.923.646	176.998.248	37.767.136	86.402.120	21,870,769	94.629.764	-

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI LA NIVEL CONSOLIDAT

Indicatorul lichidității curente la 31.03.2022

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{160.093.552}{69.058.378} = 2,32$$

Indicatorul gradului de îndatorare la 31.03.2022

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{47.087.992}{173.780.596} \times 100 = 27,10\%$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{47.087.992}{220.868.588} \times 100 = 21,32\%$$

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 31.03.2022

$$\frac{\text{Cifra de afaceri anualizată}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{173.698.488}{160.525.576} = 1,08$$

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	T1 2022
Venituri din exploatare	44.555.612
Cifra de afaceri	43.424.622
Variația stocurilor	959.219
Alte venituri din exploatare	171.771
Cheltuieli din exploatare, din care:	42.960.567
Cheltuieli cu materialul, din care:	31.175.488
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	25.354.321
Cheltuieli cu mafurile	4.352.849
Alte cheltuieli	1.468.319
Cheltuieli cu personalul	5.652.365
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	2.396.200
Alte cheltuieli de exploatare	3.736.513
Rezultat operațional	1.595.046
Venituri financiare	151.329
Cheltuieli financiare	867.722
Rezultat financiar	(716.393)
Venituri totale	44.706.941
Cheltuieli totale	43.828.289
Profit brut	878.653
Impozitul pe profit	628.017
Profit net, din care:	250.636
pierdere aferentă societății-mamă	(551.079)
profit aferent intereselor care nu controlează	801.715

Notă: Roca Industry Holdingrock1 a fost înființat în septembrie 2021, prin urmare comparativele (i.e. valorile la 31.03.2021) sunt 0.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)		T1 2022
Venituri din exploatare		-
Cheltuieli din exploatare, din care:		456.228
Cheltuieli cu materialul, din care:		7.108
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile		7.108
Cheltuieli cu personalul		129.691
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare		466
Alte cheltuieli de exploatare		318.963
Rezultat operațional		(456.228)
Venituri financiare		455.819
Cheltuieli financiare		8.660
Rezultat financiar		447.159
Venituri totale		455.819
Cheltuieli totale		464.888
Pierdere brută		(9.069)
Impozitul pe profit		4.540
Pierdere netă		(13.609)

Notă: Roca Industry Holdingrock1 a fost înființat în septembrie 2021, prin urmare comparativele (i.e. valorile la 31.03.2021) sunt 0.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE BICO

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	T1 2022	T1 2021	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	32.482.456	16.132.621	101%
Cifra de afaceri	31.334.566	16.570.259	89%
Variatia stocurilor	1.012.127	(562.618)	-
Alte venituri din exploatare	135.763	124.980	9%
Cheltuieli din exploatare, din care:	28.708.164	14.006.385	105%
Cheltuieli cu materialul, din care:	22.497.987	10.075.590	123%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	17.137.890	8.683.537	97%
Cheltuieli cu marfurile	4.166.930	1.129.546	269%
Alte cheltuieli	1.193.166	262.508	355%
Cheltuieli cu personalul	3.718.741	2.807.550	32%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	563.976	567.263	-1%
Alte cheltuieli de exploatare	1.927.461	555.982	247%
Rezultat operațional	3.774.292	2.126.236	78%
Venituri financiare	101.739	-	-
Cheltuieli financiare	645.421	147.805	337%
Rezultat financiar	(543.682)	(147.805)	268%
Venituri totale	32.584.195	16.132.621	102%
Cheltuieli totale	29.353.585	14.154.190	107%
Profit brut	3.230.610	1.978.431	63%
Impozitul pe profit	558.228	324.975	72%
Profit net	2.672.382	1.653.456	62%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE TERRA

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	T1 2022	T1 2021	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	12.020.338	7.775.470	55%
Cifra de afaceri	12.020.338	7.775.401	55%
Alte venituri din exploatare	-	69	-100%
Cheltuieli din exploatare, din care:	10.850.447	7.097.232	53%
Cheltuieli cu materialul, din care:	7.696.203	4.893.037	57%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	7.696.203	4.893.037	57%
Cheltuieli cu personalul	1.440.849	1.179.922	22%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	133.013	121.794	9%
Alte cheltuieli de exploatare	1.580.382	902.479	75%
Rezultat operațional	1.169.891	678.238	72%
Venituri financiare	-	-	-
Cheltuieli financiare	102.017	60.613	68%
Rezultat financiar	(102.017)	(60.613)	68%
Venituri totale	12.020.338	7.775.470	55%
Cheltuieli totale	10.952.464	7.157.845	53%
Profit brut	1.067.874	617.625	73%
Impozitul pe profit	78.453	-	-
Profit net	989.421	617.625	60%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE COLOROCK13

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)		T1 2022
Venituri din exploatare		-
Cheltuieli din exploatare, din care:		86.603
Alte cheltuieli de exploatare		86.603
Rezultat operațional		(86.603)
Venituri financiare		47.001
Cheltuieli financiare		659.905
Rezultat financiar		(612.904)
Venituri totale		47.001
Cheltuieli totale		746.507
Pierdere brută		(699.506)
Impozitul pe profit		-
Pierdere netă		(699.506)

Notă: Colorock13 a fost înființat în septembrie 2021, prin urmare comparativele (i.e. valorile la 31.03.2021) sunt 0.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE SARCOM

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)	T1 2022	T1 2021	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	12.073.157	13.372.184	-10%
Cifra de afaceri	12.090.056	10.355.721	17%
Variatia stocurilor	(52.908)	2.994.344	-
Alte venituri din exploatare	36.009	22.119	63%
Cheltuieli din exploatare, din care:	11.467.403	10.430.118	10%
Cheltuieli cu materialul, din care:	8.670.183	8.190.010	6%
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile	8.209.112	6.875.641	19%
Cheltuieli cu marfurile	185.919	604.432	-69%
Alte cheltuieli	275.152	709.937	-61%
Cheltuieli cu personalul	1.803.933	1.391.344	30%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	49.002	284.983	-83%
Alte cheltuieli de exploatare	944.285	563.781	67%
Rezultat operațional	605.754	2.942.067	-79%
Venituri financiare	761	-	-
Cheltuieli financiare	7.727	34.241	-77%
Rezultat financiar	(6.966)	(34.241)	-80%
Venituri totale	12.073.918	13.372.184	-10%
Cheltuieli totale	11.475.130	10.464.359	10%
Profit brut	598.788	2.907.826	-79%
Impozitul pe profit	65.249	423.910	-85%
Profit net	533.539	2.483.916	-79%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE DOORSROCK4

INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (RON)		T1 2022
Venituri din exploatare		-
Cheltuieli din exploatare, din care:		459.412
Cheltuieli cu materialul, din care:		211
Cheltuieli cu materiile prime si consumabile		211
Alte cheltuieli de exploatare		459.202
Rezultat operațional		(459.412)
Venituri financiare		-
Cheltuieli financiare		0
Rezultat financiar		(0)
Venituri totale		-
Cheltuieli totale		459.412
Pierdere brută		(459.412)
Impozitul pe profit		-
Pierdere netă		(459.412)

Notă: Doorsrock4 a fost înființat în octombrie 2021, prin urmare comparativele (i.e. valorile la 31.03.2021) sunt 0.

BILANȚ CONSOLIDAT ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.03.2022	31.12.2021	Δ %
Active imobilizate, din care:	160.525.576	149.558.333	7%
Imobilizări necorporale	105.656.393	102.491.923	3%
Imobilizări corporale	50.150.608	45.787.461	10%
Imobilizări financiare	556.245	18.206	2.955%
Imobilizări în curs de investiție	4.162.329	1.260.744	230%
Active circulante, din care:	160.093.552	157.968.202	1%
Stocuri	52.763.564	39.781.527	33%
Creanțe	32.380.290	20.135.138	61%
Creanțe comerciale	28.285.980	17.282.936	64%
Alte active	4.094.311	2.852.202	44%
Investitii pe termen scurt	3.324.096	17.925.855	-81%
Casa și conturi la bănci	71.625.602	80.125.681	-11%
Cheltuieli înregistrate în avans	496.106	397.111	25%
Total activ	321.115.235	307.923.646	4%
Datorii curente, din care:	69.058.378	57.221.361	21%
Furnizori terți	25.768.111	14.276.881	80%
Datorii cu societățile afiliate	-	237.489	-100%
Datorii bancare	21.488.830	18.344.893	17%
Alte datorii pe termen scurt	21.801.438	24.362.098	-11%
Datorii pe termen lung, din care:	63.141.494	61.733.752	2%
Datorii bancare	47.087.992	45.680.250	3%
Alte datorii	16.053.502	16.053.502	0%
Provizioane	100.764	237.271	-58%
Venituri în avans	3.439.465	3.590.850	-4%
Total Datorii	135.740.101	122.783.235	11%
Capitaluri proprii, din care:	173.996.303	174.347.589	0%
Capital subscris și vărsat	176.945.730	176.945.730	0%
Prime de capital	38	38	0%
Profitul sau pierderea reportată	(949.777)	-	-
Pierderea exercițiului financiar	(551.079)	(978.758)	-44%
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(1.664.315)	(1.619.421)	3%
Interese care nu controleaza	11.594.537	10.792.822	7%
Total capitaluri proprii și datorii	321.115.234	307.923.646	4%

BILANȚ INDIVIDUAL ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.03.2022	31.12.2021	Δ %
Active imobilizate, din care:	71.024.245	71.012.300	0%
Imobilizări corporale	11.745	-	-
Imobilizări financiare	71.012.500	71.012.300	0%
Active circulante, din care:	104.173.930	105.985.948	-2%
Creanțe	41.952.850	31.594.616	33%
Creanțe cu societăți afiliate	41.866.989	31.594.616	33%
Alte active	85.861	-	-
Casa și conturi la bănci	62.221.080	74.391.333	-16%
Cheltuieli înregistrate în avans	5.355	-	-
Total activ	175.203.529	176.998.248	-1%
Datorii curente, din care:	109.038	1.846.943	-94%
Furnizori terți	99.427	1.841.262	-95%
Alte datorii pe termen scurt	9.611	5.681	69%
Venituri în avans	1.690	-	-
Total Datorii	110.728	1.846.943	-94%
Capitaluri proprii, din care:	175.092.801	175.151.305	0%
Capital subscris și vărsat	176.945.730	176.945.730	0%
Prime de capital	38	38	0%
Profitul sau pierderea reportată	(175.042)	-	-
Pierderea exercițiului financiar	(13.609)	(175.042)	-92%
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(1.664.315)	(1.619.421)	3%
Total capitaluri proprii și datorii	175.203.529	176.998.248	-1%

BILANȚ BICO

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.03.2022	31.12.2021	Δ %
Active imobilizate, din care:	51.205.056	31.774.356	61%
Imobilizări necorporale	57.514	72.664	-21%
Imobilizări corporale	30.745.804	31.038.141	-1%
Imobilizări financiare	18.392.731	18.206	-
Imobilizări în curs de investiție	2.009.007	645.345	211%
Active circulante, din care:	51.728.766	54.627.765	-5%
Stocuri	31.377.322	26.380.162	19%
Creanțe	13.311.813	6.507.145	105%
Creanțe comerciale	9.816.974	4.220.136	133%
Alte active	3.494.839	2.287.009	53%
Investitii pe termen scurt	2.967.960	17.925.855	-83%
Casa și conturi la bănci	4.071.671	3.814.602	7%
Cheltuieli înregistrate în avans	75.031	-	-
Total activ	103.008.854	86.402.120	19%
Datorii curente, din care:	51.946.835	37.905.303	37%
Furnizori terți	15.609.193	8.033.354	94%
Datorii bancare	14.570.258	14.628.237	0%
Datorii față de acționari	17.358.989	7.684.105	126%
Alte datorii pe termen scurt	4.408.396	7.559.607	-42%
Datorii pe termen lung, din care:	8.959.686	8.937.887	0%
Datorii bancare	7.156.424	7.134.625	0%
Alte datorii	1.803.262	1.803.262	0%
Provizioane	36.111	61.843	-42%
Venituri în avans	3.390.056	3.521.013	-4%
Total Datorii	64.332.688	50.426.046	28%
Capitaluri proprii, din care:	38.676.166	35.976.074	8%
Capital subscris și vărsat	10.700.000	10.700.000	0%
Prime de capital	16.749.484	16.749.484	0%
Rezerve legale	2.031.546	2.031.546	0%
Alte rezerve	1.814.091	1.786.382	2%
Profitul/pierdere reportată	4.708.663	170.064	2.669%
Profitul ex. financiar	2.672.382	4.816.564	-45%
Repartizarea profitului	-	(277.965)	-100%
Total capitaluri proprii și datorii	103.008.854	86.402.120	19%

BILANȚ TERRA

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.03.2022	31.12.2021	Δ %
Active imobilizate. din care:	5.971.321	6.021.705	-1%
Imobilizări necorporale	930	1.360	-32%
Imobilizări corporale	5.213.822	5.588.693	-7%
Imobilizări financiare	538.040	427.747	26%
Imobilizări în curs de investiție	218.530	3.905	5.496%
Active circulante. din care:	15.718.378	15.837.870	-1%
Stocuri	7.450.934	8.391.225	-11%
Creanțe	4.419.530	5.939.228	-26%
<i>Creanțe comerciale</i>	4.286.771	5.809.022	-26%
<i>Alte active</i>	132.758	130.206	2%
Investitii pe termen scurt	356.136	34.451	934%
Casa și conturi la bănci	3.491.778	1.472.967	137%
Cheltuieli înregistrate în avans	10.180	11.194	-9%
Total activ	21.699.879	21.870.769	-1%
Datorii curente. din care:	5.646.687	4.192.233	35%
Furnizori terți	1.361.500	110.490	1.132%
Datorii bancare	3.484.385	3.484.385	0%
Alte datorii pe termen scurt	800.802	597.358	34%
Datorii pe termen lung. din care:	2.451.290	2.454.538	0%
Datorii bancare	2.451.290	2.454.538	0%
Total Datorii	8.097.976	6.646.772	22%
Capitaluri proprii. din care:	13.601.902	15.223.997	-11%
Capital subscris și vărsat	13.757.071	13.966.276	-1%
Rezerve legale	8.000	8.000	-
Profitul/pierdere reportată	(1.152.589)	778.573	-248%
Profitul ex. financiar	989.421	479.148	106%
Repartizarea profitului	-	(8.000)	-100%
Total capitaluri proprii și datorii	21.699.879	21.870.769	1%

BILANȚ COLOROCK13

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.03.2022	31.12.2021	Δ %
Active imobilizate, din care:	62.556.624	62.556.624	0%
Imobilizări financiare	62.556.624	62.556.624	0%
Active circulante, din care:	31.009.913	31.680.285	-2%
Creanțe	30.143.099	30.129.524	0%
Creanțe cu societăți afiliate	30.031.081	30.031.081	0%
Alte active	112.019	98.344	14%
Casa și conturi la bănci	866.814	1.550.761	-44%
Cheltuieli înregistrate în avans	379.708	392.954	-3%
Total activ	93.946.245	94.629.864	-1%
Datorii curente, din care:	43.718.849	42.637.614	3%
Furnizori terți	50.506	532.265	-91%
Datorii bancare	3.434.187	2.216.656	55%
Datorii față de acționari	24.508.000	24.148.000	1%
Alte datorii pe termen scurt	15.726.156	15.740.693	0%
Datorii pe termen lung, din care:	51.730.518	52.795.866	-2%
Datorii bancare	37.480.278	38.545.626	-3%
Alte datorii	14.250.240	14.250.240	0%
Total Datorii	95.449.367	95.433.480	0%
Capitaluri proprii, din care:	(1.503.122)	(803.616)	87%
Capital subscris și vărsat	100	-	-
Profitul/pierdere reportată	(803,716)	-	-100%
Profitul ex. financiar	(699,506)	(803.716)	-13%
Total capitaluri proprii și datorii	93,946,245	94.629.864	-1%

BILANȚ SARCOM

INDICATORI DE BILANȚ (RON)	31.03.2022	31.12.2021	%
Active imobilizate. din care:	11.401.114	10.462.979	9%
Imobilizări necorporale	3.219	4.023	-20%
Imobilizări corporale	9.463.104	9.843.557	-4%
Imobilizări în curs de investiție	1.934.792	615.399	214%
Active circulante. din care:	29.348.492	27.300.000	8%
Stocuri	13.935.309	13.401.365	4%
Creanțe	14.438.755	13.529.650	7%
Creanțe comerciale	14.180.963	13.062.800	9%
Alte active	257.792	466.850	-45%
Casa și conturi la bănci	974.428	368.985	164%
Cheltuieli înregistrate în avans	25.833	4.157	521%
Total activ	40.775.439	37.767.136	8%
Datorii curente. din care:	28.897.928	26.290.270	10%
Furnizori terți	8.182.199	3.870.000	111%
Datorii bancare	-	1.500.000	-100%
Datorii față de acționari	19.864.153	19.864.153	0%
Alte datorii pe termen scurt	851.576	1.056.117	-19%
Provizioane	64.653	175.428	-63%
Venituri în avans	47.718	69.837	-32%
Total Datorii	29.010.300	26.535.535	9%
Capitaluri proprii. din care:	11.765.139	11.231.601	5%
Capital subscris și vărsat	103.560	103.560	0%
Rezerve legale	23.000	23.000	0%
Alte rezerve	3.563.323	3.592.303	1%
Profitul reportat	7.541.718	-	-
Profitul ex. financiar	533.538	7.772.971	-93%
Repartizarea profitului	-	(260.234)	-100%
Total capitaluri proprii și datorii	40.775.439	37.767.136	8%

BILANȚ DOORSROCK4

INDICATORI DE BILANȚ (RON)		31.03.2022
Active circulante, din care:		10.871
Creanțe		11.041
Alte active		11.041
Casa și conturi la bănci		(170)
Total activ		10.871
Datorii curente, din care:		470.184
Furnizori terți		465.287
Alte datorii pe termen scurt		4.897
Total Datorii		470.184
Capitaluri proprii, din care:		(459.312)
Capital subscris și vărsat		100
Profitul ex. financiar		(459.412))
Total capitaluri proprii și datorii		10.871

Notă: Doorsrock4 a fost înființat în octombrie 2021, iar comparativele (i.e. valorile la 31.12.2021) sunt 0.

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 26 mai 2022

“

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultate financiare consolidate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2022 și 31.03.2022 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Roca Industry HOLDINGROCK1 S.A. și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele trei luni ale exercițiului financiar și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

”

Ioan Adrian Bindea
Președinte Consiliu de Administrație