

Buget Consolidat De Venituri și Cheltuieli 2026 ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1 SA

TOTAL (mii RON)	Buget 2026	Realizat 2025	Buget 2025	Buget 2026 vs Realizat 2025 (%)	Buget 2026 vs Buget 2025 (%)	Realizat 2025 vs Buget 2025 (%)
Cifra de afaceri	751.735,1	629.567,3	716.178,6	19,4%	5,0%	-12,1%
Total costuri directe	582.318,7	501.191,6	550.412,7	16,2%	5,8%	-8,9%
Marjă brută	169.416,4	128.375,7	165.765,9	32,0%	2,2%	-22,6%
Marjă brută %	22,54%	20,39%	23,15%	2,1 pp	-0,6 pp	-2,8 pp
Total costuri indirecte	92.093,9	83.169,7	96.921,8	10,7%	-5,0%	-14,2%
EBITDA	77.322,5	45.206,0	68.844,1	71,0%	12,3%	-34,3%
EBITDA %	10,29%	7,18%	9,61%	3,1 pp	0,7 pp	-2,4 pp
EBIT	42.319,5	11.019,0	35.961,1	284,1%	17,7%	-69,4%
EBIT %	5,63%	1,75%	5,02%	3,9 pp	0,6 pp	-3,3 pp
Rezultat net	9.793,0	(29.475,0)	5.629,0	N/A	74,0%	N/A
Rezultat net %	1,30%	-4,68%	0,79%	6,0 pp	0,5 pp	-5,5 pp

Notă - Datele prezentate țin cont de deținerea pe care ROCA Industry o are în fiecare societate, precum și de bugetele individuale ale acestor companii. Acești indicatori sunt estimați în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, cu modificările ulterioare.

Bugetul consolidat de Venituri și Cheltuieli (BVC Consolidat sau Buget) pentru 2026 al ROCA Industry Holdingrock1 SA (ROCA Industry sau Compania) reflectă o etapă de maturizare operațională a Grupului: după integrarea și transformarea companiilor din portofoliu, accentul se mută pe creștere sustenabilă, eficiență și consolidare a profitabilității.

Bugetul este pregătit în conformitate cu standardele IFRS și include impactul deținerilor ROCA Industry în toate filialele sale, holdingul operând și implementând strategia de business prin filialele sale deținute direct – BICO INDUSTRIES, EVOLOR, VELTADOORS, DIAL și ELECTROPLAST, dar și indirect, prin intermediul BICO – TERRA IMPEX și IRANGA.

Pentru anul 2026, Grupul estimează o cifră de afaceri consolidată de 751,7 mil. RON, în creștere cu 19,4% față de rezultatul realizat în 2025. Această evoluție este rezultatul unei combinații de factori, printre care cei mai importanți sunt:

- creșterea volumelor vândute la nivelul filialelor;
- extinderea canalelor de distribuție, inclusiv dezvoltarea exporturilor;
- lansarea de noi produse și optimizarea mix-ului de produse;
- efectul investițiilor realizate pe parcursul anilor anteriori.

Costurile directe includ toate cheltuielile implicate în procesul de producție (materii prime, variația stocurilor, costuri de producție, personal direct productiv etc.), iar evoluția lor este în linie cu evoluția veniturilor (16% vs 2025). Astfel, marja brută estimată este de 169,4 mil. RON, corespunzătoare unei marje de 22,5%. Evoluția marjei brute procentuale vs nivelul anului anterior este de 2,1 puncte procentuale. Aceasta rămâne la un nivel solid pentru sectorul materialelor de construcții, reflectând:

- capacitatea companiilor de a menține disciplina comercială;
- aplicarea politicii de stabilire a prețurilor în funcție de costuri și de condițiile pieței;
- îmbunătățirea eficienței operaționale.

EBITDA consolidată este estimată la 77,3 mil. RON, în creștere cu 71% față de 2025. Marja EBITDA (10,29%) este cu 3,1 puncte procentuale peste nivelul anului precedent, această evoluție fiind interpretată atât în contextul creșterii vânzărilor, dar și ca urmare a investițiilor în rețehnologizare, costurilor asociate integrării și optimizării operaționale și consolidării structurii organizaționale la nivel de grup.

Rezultatul net consolidat este estimat la 9,8 mil. RON. Diferența dintre EBITDA și profitul net este determinată în principal de:

- amortizarea imobilizărilor corporale (investiții în echipamente și tehnologie) și a celor necorporale (mărci, relații cu clienții) identificate în urma achizițiilor;
- costurile financiare (în principal dobânzi bancare);
- impozitul pe profit.

Acest aspect este specific unui holding aflat într-o etapă de creștere și consolidare, unde investițiile și structura de finanțare influențează temporar marjele nete.

Principalii indicatori cheie estimați pentru companiile din Grupul ROCA Industry sunt detaliați în tabelul de mai jos. Menționăm faptul că, spre deosebire de indicatorii consolidați, pregătiți în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, indicatorii individuali sunt prezentați în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, reglementări contabile diferite față de cele care au stat la baza pregătirii indicatorilor consolidați din tabelul anterior.

Indicatori cheie estimati pentru 2026 (OMFP) -mii RON-	EVOLOR	GRUPUL BICO	VELTADOORS	DIAL	ELP	TOTAL CUMULAT
Cifra de afaceri	120.283,6	157.093,3	119.863,7	70.747,4	283.747,1	751.735,1
Marjă netă	45.047,4	34.557,4	41.044,0	11.050,7	37.717,0	169.416,4
GM %	37,5%	22,0%	34,2%	15,6%	13,3%	22,5%
EBITDA	16.358,0	16.435,2	22.625,6	4.915,1	20.386,3	80.720,2
EBITDA %	13,6%	10,5%	18,9%	6,9%	7,2%	10,7%
Rezultat net	761,0	2.019,8	5.244,1	-2.410,9	5.114,7	10.728,8
Rezultat net %	0,6%	1,3%	4,4%	-3,4%	1,8%	1,4%

Filiarele ROCA Industry își continuă procesul de re tehnologizare și investiții în echipamente care o să asigure dezvoltarea pe termen mediu și lung:

Buget 2026	EVOLOR	GRUPUL BICO	VELTA DOORS	DIAL	ELP	TOTAL 2025
Capex (RON)	1.799.800	25.781.960	3.410.195	-	6.247.500	36.475.023

Evolor își propune în anul 2026 o cifră de afaceri în creștere cu aproape 15% față de anul 2025, care are la bază diversificarea portofoliului și expansiunea pe categorii de produse cu potențial ridicat, extinderea parteneriatelor comerciale pe B2B și export pentru stabilitatea volumelor, consolidarea rețelei naționale prin divizia proprie de distribuție și digitalizarea procesului comercial și dezvoltarea vânzărilor online. Consolidarea poziției în piață este un alt focus al companiei, prin creșterea notorietății și vizibilității brandului Evolor, inovație continuă la nivelul portofoliului de produse și consolidarea poziționării calitate-preț în segmentul medium-premium. Estimările privind CAPEX se referă în principal la costuri de mentenanță, investiții pentru conformare și ESG (ex. echipament de recuperare căldură), digitalizare & IT.

Bico (la nivel consolidat, incluzând Terra și Iranga) își propune în anul 2026 o cifră de afaceri în linie cu cea aferentă anului 2025 (+1,9%), luând în considerare optimizarea vânzărilor pe categorii de clienți, focus pe vânzarea produselor cu calitate premium și medie, mixarea comenzilor în categorii de produse pentru a crește atractivitatea pentru clienți, creșterea canalului pe partenerii strategici atât pe piața națională, cât și la export. În anul 2026 compania va continua acțiunile de optimizare operațională cu scopul de a crește capacitatea de producție și eficiență, prin construcția unor hale suplimentare, finalizarea proiectelor de eficientizare a producției de plasă și colțare și punerea în funcțiune a unor linii noi automatizate de producție confecții. În plus, se vor continua eforturile de digitalizare și eficientizare a proceselor interne, pentru a susține creșterea planificată și a îmbunătăți marjele de profit.

Veltadoors își propune în anul 2026 o cifră de afaceri cu peste 27% față de nivelul înregistrat în anul 2025. Estimările se bazează pe principalele linii strategice, inclusiv extinderea relațiilor cu principalii parteneri, lansarea de produse noi în special pe gama de riflaje și explorarea unor

noi canale de vânzări, precum și optimizarea și creșterea capacității de producție. Compania urmărește extinderea prezenței la export, cu game extinse de uși și riflaje. În zona de CAPEX, compania are în plan realizarea de investiții în eficientizarea fluxului de producție din fabrici, investiții pentru diminuarea volumului deșeurilor și finalizarea unor investiții în automatizarea producției începute în anul 2025.

Cifra de afaceri a Dial este estimată să crească cu 10% față de 2025, în condițiile în care piața își păstrează trendul de contracție, iar nivelul prețurilor este estimat să rămână similar cu cel din anul 2025. Creșterile planificate pentru anul 2026 vin cu precădere din dezvoltarea colaborării cu lanțurile de magazine de tip DIY, creșterea organică în distribuția tradițională prin noi parteneri și îmbunătățirea mix-ului de produse. Un element incert la acest moment este modul de aplicare a taxei CBAM, Comisia Europeană neavând un calcul finalizat la momentul raportului. Compania nu estimează noi investiții pe parcursul anului 2026.

Electroplast își propune în anul 2026 o cifră de afaceri în creștere cu peste 30% față de cea aferentă anului 2025 în primul rând ca urmare a finalizării celei de-a doua faze a planului de investiții în valoare de peste 9 MEUR. Creșterea capacității de producție, prin utilizarea eficientă a noilor linii de producție, va conduce la creșterea vânzărilor. Focusul va fi pe lansarea de game noi, dar și pe extinderea distribuției. Cota de piață este estimată că va crește de la 1,9% la 2,4% în volum și de la 3,2% la 4,2% în valoare. Monitorizarea costurilor directe (materii prime și furnizori noi) și a eficienței operaționale sunt alte zone în care managementul va aloca o atenție deosebită. La nivel de CAPEX, anul 2026 vine cu un nivel mai scăzut al investițiilor – aprox. 450 KEUR la care se adaugă avansul de 800 KEUR pentru comenzile de echipamente aferente fazei 3 a planului de investiții care urmează să fie inițiată în anul 2027.