

Raport curent nr. 2782 din data de 15.03.2022

În conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, așa cum a fost modificată și completată prin Legea nr. 158/2020 pentru modificarea, completarea și abrogarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor măsuri de punere în aplicare a Regulamentului (UE) 2017/2402 al Parlamentului European și al Consiliului, de stabilire a unui cadru general privind securitizarea și de creare a unui cadru specific pentru o securitizare simplă, transparentă și standardizată și de modificare a Directivelor 2009/65/CE, 2009/138/CE și 2011/61/UE, precum și a Regulamentelor (CE) nr. 1060/2009 și (UE) nr. 648/2012

Data raportului: 15 Martie 2022

Denumirea societății: ROMCAB S.A. Tîrgu Mureș – în reorganizare judiciară

Sediul social: Strada Voinicenilor 35 Tîrgu Mureș, 540252, România

Contact: Secretariat +40.265.312.540

Fax: +40.265.312.551

E-mail: romcab@romcab.com

Web: www.romcab.com

Număr de Ordine în Registrul Comerțului Mureș: J26/764/1995

Cod de identificare fiscală: 7947193

Atribut fiscal: RO

Capital social: 23.465.165 lei

Număr de acțiuni: 234,651,650

Valoare nominală: 0,1 lei/acțiune

Piața reglementată: BVB – REGS

Simbol piață: MCAB

Către: **Autoritatea de Supraveghere Financiară**
Bursa de Valori București

Subscrisa ROMCAB S.A. (*în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement*), emitem prezentul raport prin intermediul căruia aducem la cunoștința investitorilor, în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, că au fost întocmite și au fost transmise la Bursa de Valori București și la Autoritatea de Supraveghere Financiară București, Rezultatele financiare preliminare pentru anul 2021.

Rezultatele financiare preliminare pentru anul 2021 pot fi consultate în fisierul pdf. atașat prezentului, iar începând cu 16 Martie 2022, în format electronic și pe website-ul Societății.

Administrator Special
Zoltan Prosszer



Romcab SA – *în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement*
Strada Voinicenilor Nr.35
540252 Tîrgu Mureș, România
Tel. +40 265 312 540
Fax. +40 265 312 551
www.romcab.com

RAPORT FINANCIAR

asupra situațiilor financiare preliminare întocmite
pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021

ROMCAB S.A. - în reorganizare, în judicial reorganisation, en redressement

15.03.2022

CUPRINS



1 PRINCIPALELE EVOLUȚII

2 POZIȚIA FINANCIARĂ

3 PERFORMANȚA FINANCIARĂ

4 INDICATORI CHEIE

Denumire

ROMCAB S.A. Tîrgu Mureș

Sediu social

Strada Voinicilor 35

Contact

+40.265.312.540 - secretariat

+40.265.312.551 - fax

romcab@romcab.com

www.romcab.com

Registrul Comerțului

J26/764/1995

CUI & Atribut fiscal

RO 7947193

Tranzacționare

Piață: BVB – REGS

Simbol: MCAB

Capital social: 23.465.165 lei

Acțiuni: 234.651.650

Valoare nominală: 0,1 lei/acțiune

CIFRA DE AFACERI	MARJA PROFITULUI BRUT
375 mil EURO	3.65%
PROFIT OPERAȚIONAL	MARJA EBITDA
18 mil EURO	6.05%
PROFIT BRUT	ROA
13.6 mil EURO	10%

PROFITABILITATE

Rezultate pozitive după 5 ani de insolvență.

Marjă prognozată: 1%

Marjă realizată: 3,65%

Cifră de afaceri în creștere cu 111%

EBITDA

Nivel prognozat: 2.66%

Nivel realizat: 6.05%

ROA

Creșterea capacității prin achiziții de echipamente noi

Revizii capitale linii de producție

2 POZIȚIA FINANCIARĂ - ACTIVE

Active	31 Decembrie 2019 (auditat)	31 Decembrie 2020 (auditat)	31 Decembrie 2021 (neauditat)	Variatie 2020/2019 (%)	Variatie 2021/2020 (%)
Imobilizari necorporale	3.152	20.334	24.279	545,11%	19,40%
Imobilizari corporale	162.237.380	196.050.433	218.512.832	20,84%	11,46%
Total active imobilizate	162.240.532	196.070.767	218.537.111	20,85%	11,46%
Stocuri	22.107.631	38.817.973	240.782.164	75,59%	520,29%
Creante comerciale si alte creante	127.631.003	70.185.650	146.667.175	-45,01%	108,97%
Depozite colaterale	164.073	167.167	21.475	1,89%	-87,15%
Numerar si echivalente de numerar	344.058	5.566.023	61.375.816	1517,76%	1002,69%
Total active curente	150.246.765	114.736.813	448.846.630	-23,63%	291,20%
TOTAL ACTIVE	312.487.297	310.807.580	667.383.741	-0,54%	114,73%

TOTAL ACTIVE

135 mil EURO

+ 114.7%

ACTIVE CURENTE

90 mil EURO

+ 291.2%

ACTIVE IMOBILIZATE

44 mil EURO

+ 11.4%

Evoluții 2021

- Creșterea activelor imobilizate pe seama investițiilor în noi capacități de producție, atât prin achiziții de noi echipamente, cât și prin reviziile capitale efectuate asupra principalelor linii de producție
- Activele curente au marcat o creștere semnificativă, generată în principal de creșterea volumului stocurilor, pe fondul trendului puternic ascendent al activității de exploatare
- Pe fondul creșterii semnificative a vânzărilor, creanțele comerciale au înregistrat o creștere importantă, de la nivelul de 70.1 mil lei în anul 2020 la 146 mil. lei în anul 2021
- Numerarul și echivalentele de numerar în sold la finalul anului 2021 sunt semnificativ mai mari decât cele înregistrate în evidențele contabile la începutul anului curent
- Poziția Active și Diferențe din reevaluare se pot modifica pozitiv ca urmare a unei evaluări în curs*

2 POZIȚIA FINANCIARĂ – CAPITALURI ȘI DATORII

	31 Decembrie 2019 (auditat)	31 Decembrie 2020 (auditat)	31 Decembrie 2021 (neauditat)	Variatie 2020/2019 (%)	Variatie 2021/2020 (%)
Capitaluri proprii și datorii					
Capital social	42.967.568	42.967.568	42.967.568	-	-
Rezultat reportat	(757.853.847)	(829.025.729)	(773.278.732)	-	-
Rezerve din reevaluare	7.972.853	39.954.754	35.841.489	401,13%	-10,29%
Total capitaluri proprii	(706.913.426)	(746.103.407)	(694.469.675)		
Datorii comerciale și alte datorii	531.329.454	589.659.006	924.547.520	10,98%	56,79%
Împrumuturi pe termen lung	343.994.865	346.186.408	163.588.667	0,64%	-52,75%
Leasing financiar	1.267.367	80.434	0	-93,65%	-
Venituri în avans	11.417.623	10.072.062	8.726.500	-11,78%	-13,36%
Datorii cu impozitul pe profit amânat	1.727.900	7.862.811	7.204.688	355,05%	-8,37%
Total datorii pe termen lung	889.737.209	953.860.721	1.104.067.375	7,21%	15,75%
Datorii comerciale și alte datorii	123.529.134	96.158.036	241.701.828	-22,16%	151,36%
Împrumuturi pe termen scurt	0	0	0	-	-
Leasing financiar	2.625.809	2.625.809	0	-	-
Venituri în avans	3.508.571	3.508.571	3.508.571	-	-
Datorii cu impozitul pe profit curent	0	0	0	-	-
Provizioane pe termen scurt	0	757.850	12.575.642	-	1559,38%
Total datorii pe termen scurt	129.663.514	103.050.266	257.786.041	-20,52%	150,16%
Total datorii	1.019.400.723	1.056.910.987	1.361.853.416	3,68%	28,85%
Total capitaluri proprii și datorii	312.487.297	310.807.580	667.383.741	-0,54%	114,73%

CAPITAL PROPRIU

-140 mil EURO

+ 10.4 mil EURO

SOLVABILITATE

49.01%

+ 66.6%

Evoluții 2021

- Datorii în creștere pe fondul necesității de finanțare datorat creșterii capacităților de producție, a producției efective, precum și a vânzărilor
- Capitaluri proprii în apreciere față de perioada precedentă

3 PERFORMANȚA FINANCIARĂ

Indicatori situație rezultat global	31 Decembrie 2019 (auditat)	31 Decembrie 2020 (auditat)	31 Decembrie 2021 (neauditat)	Variație 2020/2019 (%)	Variație 2021/2020 (%)
Venituri din vânzarea produselor finite	446.441.810	805.354.102	1.694.450.456	80,39%	110,40%
Venituri din vânzarea de mărfuri	3.829.300	39.254.713	56.861.606	925,11%	44,85%
Alte venituri	13.885.893	47.760.527	358.937.072	243,95%	651,53%
Total venituri operaționale	464.157.003	892.369.342	2.110.249.134	92,26%	136,48%
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	(449.689.058)	(788.938.219)	(1.722.477.152)	75,44%	118,33%
Cheltuieli privind mărfurile	(3.769.092)	(37.291.976)	(54.074.129)	889,42%	45,00%
Cheltuieli cu personalul	(20.040.591)	(48.756.642)	(73.144.444)	143,29%	50,02%
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(10.173.491)	(10.159.899)	(10.866.919)	-0,13%	6,96%
Ajustări de valoare privind activele curente	(89.644.209)	(4.765.299)	(45.214.284)	-94,68%	848,82%
Cheltuieli privind provizioanele	0	0	(11.817.792)	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	(21.385.413)	(59.703.396)	(103.100.172)	179,18%	72,69%
Total cheltuieli operaționale	(594.701.854)	(949.615.431)	(2.020.694.892)	59,68%	112,79%
Rezultat operațional	(130.544.851)	(57.246.089)	89.554.242	128,04%	-
Venituri financiare	231	1.648	1.426	613,42%	-13,47%
Cheltuieli financiare	(10.256.251)	(13.846.301)	(21.874.558)	35,00%	57,98%
Costuri financiare nete	(10.256.020)	(13.844.653)	(21.873.132)	34,99%	57,99%
Rezultatul anual - brut	(140.800.871)	(71.090.742)	67.681.110	98,06%	-
Impozitul pe profit - amânat	0	(226.387)	(658.123)	-	190,71%
Rezultat anual - net	(140.800.871)	(70.864.355)	68.339.233	98,69%	-

CIFRA DE AFACERI

375 mil EURO

+ 111.2%

EBITDA

22.7 mil EURO

+ 9 mil EURO

Evoluții 2021

- Dublarea volumului de business față de anul precedent, respectiv față de nivelul previzionat conform planului de reorganizare
- Intensificarea relațiilor comerciale cu principalii clienți de pe piețele din Austria și Germania
- Export de 95% din total vânzări
- Redobândire și creștere cotă de piață
- Bază comercială și de producție pe care societatea își propune să o consolideze în cursul anului 2022, cu efect direct în indicatorii de rentabilitate
- Primul an de profitabilitate pozitivă după 5 ani de insolvență

Analiza indicatorilor cheie (Valori în lei)					31 Decembrie 2019			31 Decembrie 2020			31 Decembrie 2021				
Cifra de afaceri													462,765,045	878,257,547	1,855,674,764
(Vânzări realizate în cursul anului financiar)															
Rezultat operațional													-130,544,851	-57,246,089	89,554,242
(Venituri operaționale - Cheltuieli operaționale)															
Rezultatul net al exercițiului													-140,800,871	-70,864,355	68,339,233
(Rezultat brut - Impozitul pe profit)															
EBIT													-130,544,620	-57,244,441	89,555,668
(Rezultat exploatare + Venituri financiare)															
EBITDA													-130,360,424	-60,370,845	112,258,953
(Profit Operațional+ Amortizări + Provizioane)															
EBITDA (%)													-	-	6.05%
(EBITDA / Cifra de afaceri)															
Lichiditatea curentă													1.16	1.11	1.74
(Active curente / Datorii curente)															
Rata solvabilității generale													30.65%	29.41%	49.01%
(Total active / Datorii totale)															

LIHIDITATEA CURENTĂ

1.74

+ 56.7%

SOLVABILITATEA GENERALĂ

49.01%

+ 66.6%

Evoluții 2021

- Anul 2021 este primul în care compania reușește să întregireze un rezultat pozitiv de la intrarea sub incidența Legii Insolvenței. După 5 ani în care activitatea s-a desfășurat în condiții de pierdere, Romcab obține în anul 2021 un profit al exercițiului de 3,65%, comparativ cu nivelul prognozat de 1%
- EBITDA de 6,05% marchează, de asemenea, o evoluție semnificativă comparativ cu nivelul prognozat de 2,66%. Trendul ascendent al acestor indicatori a fost dictat de recunoașterea veniturilor în urma anulării creanțelor înscrise în tabelul de creanțe, conform negocierilor purtate cu creditorii titulari, creanțe care au fost stinse atât cu ajutorul finanțării de 23 mil. EUR angajate de companie la finele anului 2021, cât și din resurse proprii.



SEMNĂTURI

Prezentul raport anual preliminar a fost întocmit la data de 15 martie 2022 și înaintat ASF și BVB la aceeași dată, fiind avizat de către Administratorul Special al societății.

Administrator Special al
ROMCAB S.A.

Dl. Zoltan Prosszer