



CEMACON



RAPORT BVB

CLUJ-NAPOCA

**REZULTATE
TRIMESTRUL 1**

2023



www.cemacn.ro

Performanta la 3 luni 2023

- ☑ **16.7 milioane lei profit operational (EBITDA)**
- ☑ **Cifra de Afaceri Neta: 47.22 milioane lei**
- ☑ **122.1 milioane lei Numerar**

Declaratia Directorului General

La finalul unui prim trimestru solicitant, rezultatele CEMACON demonstrează consecvență și rezilienta, iar compania își păstrează poziția solidă între producătorii industriali din zona materialelor de construcții.

Traversăm o perioadă de recul temporar a pieței imobiliare, dar asistăm la o scădere a inflației și la continuarea creșterii economice, prin urmare ne așteptăm ca investițiile în proiecte rezidențiale să fie relansate, iar cererea de materiale de construcții să crească.

Dă încredere nivelul ridicat al investițiilor în zona industrială care se fundamentează pe un dezechilibru al ofertei locale față de cerere, inclusiv în zona de materiale de construcții, și pe o așteptare a managerilor, finanțatorilor și investitorilor de creștere masivă a cererii în context de revenire a încrederii consumatorilor corelată cu scăderea inflației, a costurilor cu energia, a multiplicării investițiilor finanțate prin PNRR, dar și de creștere a cererii de materiale de construcții în țările din jur.

CEMACON continuă parcursul de dezvoltare asumat pentru anul 2023. Suntem pe ultima sută de metri cu finalizarea noii fabrici de cărămidă aparentă, mai precis am intrat în etapa de testare. Avem cea mai modernă tehnologie existentă la această oră și vom oferi pieței produse autentice, durabile, de o excelentă valoare estetică.

De asemenea, odată cu primirea acordului Consiliului Concurenței, finalizăm achiziția EURO CĂRĂMIDA SA și ne concentrăm eforturile pentru a realiza o integrare de succes și investiții care să asigure o modernizare semnificativă la nivel de capacități de producție și portofoliu de produse.

În urma unui proces investițional puternic, prin care am modernizat semnificativ fabrica principală, cea mai nouă de acest tip din România, aducem îmbunătățiri pentru produsele din portofoliul consacrat și lansăm produse noi, mai performante din punct de vedere al beneficiilor pentru constructori și beneficiarii finali.

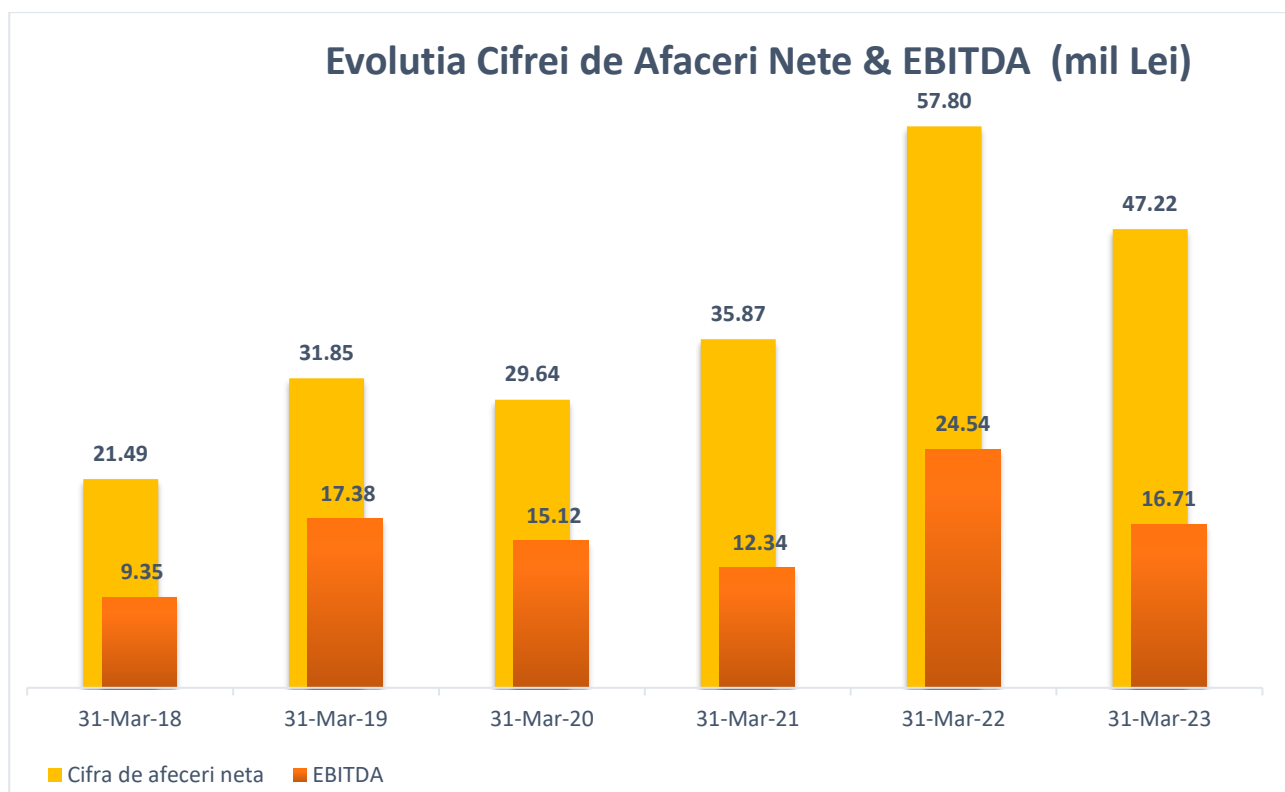
Rămânem producătorul cu cea mai crescută eficiență energetică și investim în surse de energie regenerabilă care asigură un nivel crescut de autonomie.

Contul de profit si pierdere – Rezultate 3 luni 2023

In primul trimestru al anului 2023 Cemacon a inregistrat o cifra de afaceri de 47.22 milioane lei si un rezultat net de 12.78 milioane lei mentinand rata profitabilitatii peste 27%.

Toate aceste rezultate au venit intr-un context economic destul de dificil de anticipat, cu multe modificari in zona de resurse energetice, cresterea a dobanzilor si o inflatie generalizata.

Linile de productie au operat la capacitate, neexistand intreruperi majore ale fluxului de productie, ceea ce a permis obtinerea unor sinergii operationale semnificative, cu impact direct in costul de productie si in profitabilitatea companiei.



	31-Mar-23 LEI	31-Mar-22 LEI	2023 vs 2022 LEI	2023 vs 2022 %
Cifra de Afaceri Bruta	52,885,638	61,331,140	(8,445,502)	-14%
Cifra de Afaceri Neta	47,228,962	57,796,964	(10,568,002)	-18%
Venituri din vanzari	47,223,800	57,791,771	(10,567,971)	-18%
Alte venituri din exploatare	74,238	80,902	(6,664)	-8%
Alte castiguri si pierderi	732,988	444,403	288,585	65%
Variatia stocurilor	4,347,619	1,492,183	2,855,436	191%
Materii prime si consumabile	(9,052,751)	(9,064,364)	11,614	0%
Cheltuieli de personal	(10,328,012)	(8,309,545)	(2,018,467)	24%
Alte cheltuieli din exploatare	(17,061,862)	(18,762,697)	1,700,835	-9%
EBITDA	16,712,457	24,545,301	(7,736,633)	-32%
Amortizare si deprecieri	(3,823,316)	(3,418,997)	(404,319)	12%
Venit Depreciere Active	-	-	-	0%
EBIT	12,112,705	20,253,657	(8,140,952)	-40%
Venituri financiare	1,904,787	89,921	1,814,866	2018%
Cheltuieli financiare	(523,987)	(176,235)	(347,752)	197%
Rezultat Financiar	1,380,800	(86,313)	1,467,114	-1700%
Profit / (Pierdere) inainte de impozitare	13,493,505	20,167,344	(6,673,839)	-33%
Cheltuieli cu impozite	(710,636)	(3,648,669)	2,938,033	-81%
Profit / (Pierdere)	12,782,869	16,518,675	(3,735,806)	-23%
Total alte elemente ale rezultatului global				
Total rezultat global	12,782,869	16,518,675	(3,735,806)	-23%

* EBITDA = Profit din exploatare + Cheltuieli cu amortizarea + Discounturi financiare acordate - Venit depreciere active imobilizate

** Situatiile financiare preliminare nu sunt auditate. Situatiile financiare anuale sunt auditate.

Situatia Activelor si Datoriilor – Rezultate 31 Martie 2023

	31-Mar-23	31-Dec-22	2023 vs 2022	2023 vs 2022
	LEI	LEI	LEI	%
ACTIVE IMOBILIZATE				
Imobilizari corporale	232,011,201	203,699,307	28,311,894	18%
Investitii imobiliare	8,885,960	8,885,960	-	0%
Imobilizari necorporale	1,262,289	1,131,377	130,912	9%
Drept de utilizare a activelor in leasing	17,001,512	17,026,366	(24,854)	0%
Investitii in actiuni	1,000	1,000	-	0%
Alte active imobilizate	564,575	554,017	10,558	3%
Total Active Imobilizate	259,726,537	231,298,027	28,428,510	16%
ACTIVE CIRCULANTE				
Stocuri	22,694,703	22,579,886	114,817	1%
Creante comerciale si similare	43,299,155	50,248,650	(7,001,666)	-28%
Alte active	3,499,716	16,612,591	(13,112,875)	-304%
Numerar si echivalente numerar	122,181,464	133,909,885	(11,728,422)	-12%
Total Active Circulante	191,675,038	223,351,011	(31,728,144)	-23%
TOTAL ACTIVE	451,401,575	454,649,038	(3,299,634)	-1%
DATORII CURENTE				
Datorii comerciale si similare	32,768,392	47,212,962	(14,598,538)	-57%
Imprumuturi	-	-	101,797	0%
Datorii din operatiuni de leasing	720,503	702,461	18,042	3%
Obligatii din leasing financiar	1,785,945	1,843,729	(57,784)	-3%
Subventii pentru investitii	762,101	766,040	(3,939)	-1%
Datorii privind impozitul pe profit	-	-	0	0%
Provizioane	9,288,264	10,045,567	(757,303)	-6%
Total Datorii Curente	45,325,204	60,570,757	(15,297,723)	-33%
DATORII PE TERMEN LUNG				
Datorii comerciale si similare	-	-	-	0%
Imprumuturi	-	-	-	0%
Datorii din operatiuni de leasing	4,750,469	4,937,224	(186,755)	-4%
Obligatii din leasing financiar	2,147,051	2,555,458	(408,406)	-11%
Subventii pentru investitii	6,546,216	6,735,832	(189,616)	-3%
Impozit amanat	3,004,628	3,004,628	0	0%
Provizioane	2,848,866	2,848,866	0	0%
Total Datorii Termen Lung	19,297,230	20,082,008	(784,778)	-4%
TOTAL DATORII	64,622,434	80,652,765	(16,082,502)	-24%
ACTIVE NETE	386,779,140	373,996,272	12,782,868	5%

	31-Mar-23	31-Dec-22	2023 vs 2022	2023 vs 2022
	LEI	LEI	LEI	%
CAPITAL SI REZERVE				
Capital social conform IFRS	102,745,391	102,745,391	0	0%
TOTAL CAPITALURI	386,779,140	373,996,272	12,782,867	5%

La nivel bilantier, modificarile din zona de active imobilizate sunt generate de implementarea noii linii de fabricatie pentru plăcuțe de cărămidă aparentă klinkerizată, proiect care se desfășoara conform calendarului.

Stocurile s-au menținut la un nivel similar lunii decembrie 2022, creanțele s-au redus ca urmare a încasărilor de la clienți în perioada Ianuarie-Martie 2023. Diminuarea altor active reprezintă contravaloarea certificatelor GES alocate pentru conformarea anului 2022 iar scăderea la nivelul soldurilor de numerar este generată în principal de plățile efectuate pentru investițiile efectuate în perioada.

Datoriile pe termen scurt s-au redus ca urmare a plăților către furnizorii de imobilizări.

Activele nete ale companiei la finalul perioadei de raportare încheiată la 31 Mar 2023 înregistrează o creștere de 5% față de finalul anului 2022 cumulând 386.8 milioane lei.

Principali Indicatori Economico Financiar

Indicatori financiar	31 Mar 23
1. Indicatorul lichidității curente	4.23
2. Indicatorul gradului de îndatorare	0%
3. Viteza de rotație a debitorilor – clienți (zile)	80
4. Viteza de rotație a activelor totale	20%

Raportul, împreună cu documentele aferente, poate fi consultat începând cu data de **15 Mai 2023, ora 18:00** la sediul societății de pe str. Calea Turzii, nr. 178K, clădirea Hexagon Offices, etaj 1, Cluj-Napoca sau în format electronic pe site-ul societății: www.cemacon.ro și pe site-ul Bursei de Valori București: www.bvb.ro

Rezultatele prezentate sunt întocmite în conformitate cu standardele IFRS și au caracter preliminar, urmând a fi supuse auditării financiare conform prevederilor legale.

CEMACON SA este cel mai mare producător de blocuri ceramice cu capital românesc și liderul pieței din Transilvania.

Compania operează cea mai modernă și mai mare capacitate de producție din România cu produse inovatoare, diferențiate, care aduc plus-valoare utilizatorilor, obținute la costuri de producție foarte competitive. CEMACON SA este companie listată la Bursa de Valori București; managementul companiei este unul profesionist, independent și cu puternică expertiză de sector.