

Către: Bursa de Valori București S.A.

Autoritatea de Supraveghere Financiară

RAPORT CURENT 13/2026

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

Data raportului	27.02.2026
Denumirea societății	ROCA INDUSTRY HOLDINGROCK1 S.A.
Sediul social	Str. GARA HERASTRAU, Nr. 4, CLADIREA A, Etaj 3, Sectorul 2, București
Telefon	+40 31 860 21 01
Email	investors@rocaindustry.ro
Website	www.rocaindustry.ro
Nr. înreg. la ONRC	J40/16918/2021
Cod unic de înregistrare	RO 44987869
Capital social subscris și vărsat	248.672.220 lei
Număr total de acțiuni	248.672.220
Simbol instrumente tranzacționate	ROC1
Piața de tranzacționare	Piața Reglementată BVB, Categoria Standard

Evenimente importante de raportat: Buget venituri și cheltuieli 2026

Conducerea ROCA Industry HOLDINGROCK1 S.A. (denumită în continuare „ROCA industry” sau „Compania”) informează piața despre disponibilitatea Bugetului Consolidat de Venituri și Cheltuieli și a Bugetului Individual de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2026. Ambele bugete au fost avizate de Consiliul de Administrație al Companiei în cadrul ședinței din data de 27 februarie 2026 și vor fi supuse aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, care va avea loc în data de 27 mai 2026.

Pentru anul 2026, ROCA Industry își propune să atingă o cifră de afaceri consolidată de 751,7 mil. RON, reprezentând o creștere de aproape 20% față de rezultatul din 2025, cu un profit net estimat de 9,8 mil. RON. Holdingul va continua procesul de eficientizare a activității operaționale, dar și de digitalizare și re tehnologizare prin investiții semnificative, cu un buget total de CAPEX de 36,5 mil. RON.

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 re tehnologizare, 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 estimați 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%

Filialele ROCA Industry își continuă procesul de retehnologizare 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 organica 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.

Buget Individual 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 (%)
Venituri operaționale	-	-	-	N/A	N/A	N/A
Cheltuieli operaționale	7.665,5	8.357,3	11.080,6	-8,3%	-30,8%	-24,6%
Ajustare de valoare	-	(10.942)	-	N/A	N/A	N/A
Venituri financiare	4.429,2	10.598,2	10.378,7	-58,2%	-57,3%	2,1%
Cheltuieli financiare	3.927,1	2.267,1	1.615,9	73,2%	143,0%	40,3%
Rezultat brut	(7.163,4)	(10.968,2)	(2.617,8)	-34,7%	173,6%	319,0%
Rezultat net	(7.162,4)	(11.018,5)	(2.617,8)	-35,0%	173,6%	320,9%
Numar de acțiuni	248.672,2	248.672,2	248.672,2	0,0%	0,0%	0,0%
Rezultatul net pe acțiuni	(0,0288)	(0,0443)	(0,0105)	-35,0%	174,3%	321,9%

Bugetul individual de Venituri și Cheltuieli (*BVC Individual* sau *Buget*) aferent exercițiului financiar 2026 este fundamentat pe obiectivele strategice ale holdingului, respectiv consolidarea portofoliului și crearea de valoare sustenabilă pentru acționari. În timp ce la nivel consolidat, fiecare companie din grup marchează o îmbunătățire a indicatorilor financiari, la nivel individual BVC are la bază o scădere a costurilor operaționale pentru funcționarea holdingului cu peste 8% față de realizat 2025, respectiv cu 31% față de bugetul 2025, coroborat cu o scădere a veniturilor financiare și o majorare a cheltuielilor financiare, pornind de la ipotezele de mai jos:

Veniturile financiare estimate pentru anul 2026 includ dobânzile aferente împrumuturilor acordate companiilor din portofoliu, la un nivel similar cu cel aferent anului 2025.

Spre deosebire de anul 2025, în anul 2026 nu sunt estimate distribuiri de dividende din cadrul companiilor din Grup (6,1 mil. RON dividende înregistrate în anul 2025). În conformitate cu strategia de dezvoltare a holdingului, cele mai multe investiții directe au fost realizate prin intermediul unor vehicule investiționale dedicate, înființate în vederea asigurării structurii necesare de finanțare, un mix de capital propriu și finanțare bancară (structuri de tip Leveraged Buyout). Contractele de finanțare aferente acestor structuri includ anumite condiționalități, agreate cu instituțiile de credit, care presupun limitări temporare privind distribuirea dividendelor. Aceste mecanisme contribuie la menținerea unei discipline financiare adecvate și la susținerea stabilității pe termen mediu și lung, dar conduc la înregistrarea, de către ROCA Industry, a unor venituri reduse din dividende.

Cheltuielile financiare sunt reprezentate de dobânzile aferente împrumuturilor contractate la nivelul holdingului pentru susținerea investițiilor strategice în companii.

Nivelul cheltuielilor financiare este corelat cu structura de finanțare și cu obiectivele de dezvoltare asumate, iar creșterea estimată cu 73,2% față de nivelul înregistrat în anul 2025 este generată de împrumutul primit de la acționarul principal, în suma de 5 mil. EUR, utilizat pentru finanțarea unei părți a prețului de achiziție plătit pentru pachetului suplimentar de 30% din părțile sociale ale Workshop Doors S.R.L., conform raportului curent 45/2025 publicat în 23.10.2025. Raportându-ne strict la impactul împrumuturilor primite și acordate de holding, cheltuielile cu dobânzile estimate pentru anul 2026 sunt în sumă totală de 3,9 mil. RON, în timp ce veniturile din dobânzi se ridică la un nivel de 4,4 mil. RON.

Cheltuielile operaționale reflectă necesarul de resurse pentru funcționarea holdingului, precum și pentru asigurarea unui cadru adecvat de guvernanță, transparență și dezvoltare strategică. Acestea sunt estimate să se diminueze cu peste 8% versus anul 2025 pe fondul unor optimizări de costuri. Principalele categorii incluse sunt:

- **Salarii & indemnizația membrilor Consiliului de Administrație** – Bugetul include costurile estimate în contextul consolidării unei structuri de management performante, implicate activ în definirea și implementarea strategiilor de creștere la nivelul companiilor din portofoliu. Consiliul de Administrație își menține structura formată din 5 membri, asigurând un cadru adecvat de supraveghere și decizie strategică.
- **Relația cu investitorii și obligații de raportare** – Sunt alocate resurse pentru gestionarea relației cu investitorii și pentru respectarea obligațiilor legale și de raportare specifice unei companii listate, inclusiv:
 - raportări periodice către piața de capital;
 - comunicare continuă cu acționarii;
 - organizarea de evenimente dedicate investitorilor (conferințe, întâlniri, Investors Day).

Aceste demersuri continue au ca obiectiv consolidarea transparenței și alinierea la bunele practici de comunicare și guvernanță corporativă.

- **Marketing strategic și dezvoltare de business** – Cheltuielile de marketing și PR sunt orientate către înțelegerea și menținerea unei baze de cunoștințe solide despre fiecare sector în care sunt prezente companiile din grup, evoluția lor și a principalilor jucători; sprijină construcția de poziționare și comunicarea evoluției Holdingului; au scopul de a genera noi contacte de business și de a stabili parteneriate strategice. Având în vedere statutul de companie listată, menținerea transparenței și a unei comunicări permanente cu grupurile largi de investitori de retail contribuie la înțelegerea performanței companiei și un comportament stabil al prețurilor acțiunilor.

- **ESG și sustenabilitate** – Holdingul își menține angajamentul privind dezvoltarea unui model de business sustenabil. Pentru anul 2026 sunt prevăzute investiții dedicate implementării și monitorizării inițiativelor ESG, pe baza datelor raportate de companiile din portofoliu, în vederea alinierii la standardele aplicabile și la așteptările investitorilor.
- **Conformitate și control intern** – Bugetul include costuri pentru audit financiar și audit intern; servicii juridice și evaluări independente; elaborarea și actualizarea dosarului prețurilor de transfer; menținerea unui sistem robust de control intern și conformitate. Aceste cheltuieli sunt esențiale pentru asigurarea respectării cadrului de reglementare și pentru menținerea unor standarde ridicate de governanță corporativă.

Managementul ROCA Industry estimează un rezultat brut negativ de 7,2 mil. RON, la același nivel cu rezultatul net.

Evoluția rezultatelor trebuie analizată în contextul specific al modelului de holding, performanța fiind marcată de diverse elemente, dintre care o importanță aparte o au veniturile financiare. Spre deosebire de anul 2025, în anul 2026 nu se estimează încasări de dividende din companii, datorită limitărilor temporare în contextul condiționalităților aferente structurilor de finanțare.

Din perspectiva managementului, rezultatul bugetat pentru 2026 reflectă o etapă de investiție și consolidare la nivelul holdingului, cu accent pe dezvoltarea pe termen mediu și lung a companiilor din portofoliu și pe crearea de valoare sustenabilă pentru acționari.

ROCA Management SRL, prin Rudolf-Paul Vizental

Președinte Consiliu de Administrație