

Raport curent nr. 9 din 28.02.2025

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: 28 februarie 2025**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:** 101.465.165 lei**Număr de acțiuni:** 1.014.651.650**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. (*in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement*), emitem prezentul raport prin intermediul caruia aducem la cunostinta 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 2024.

Rezultatele financiare preliminare pentru anul 2024 pot fi consultate în fișierul pdf. atașat prezentului, iar începând cu 28 februarie 2025, în format electronic și pe website-ul Societății.

Zoltan Prosszer
Administrator Special

RAPORT FINANCIAR

asupra situațiilor financiare preliminare întocmite
pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024

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

28.02.2025

CUPRINS

1 PRINCIPALELE EVOLUȚII

2 POZIȚIA FINANCIARĂ

3 PERFORMANȚA FINANCIARĂ

4 INDICATORI CHEIE

Denumire

ROMCAB S.A Tîrgu Mureș

Sediu social

Strada Voincenilor nr. 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: BVBREGS

Simbol: MCAB

Capital social: 101.465.165 lei

Acțiuni: 1,014,651,650,00

Valoare nominală: 0,10 lei/acțiune

1

PRINCIPALELE EVOLUȚII

CIFRA DE AFACERI

102 mil. EURO

ROA

-15,07%

REZULTATUL
OPERATIONAL

-22 mil. EURO

PROFIT NET

-23 mil. EURO

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri obținută în anul 2024 este în cuantum de 102 mil. EUR, în creștere față de valoarea înregistrată în exercițiul financiar precedent, respectiv 96 mil. EUR.

PROFITABILITATE

În termeni de profitabilitate, activitatea societății s-a desfășurat în pierdere, rezultatul financiar fiind de – 113 mil. RON, în condițiile unui avans mult mai mare al cheltuielilor față de venituri.

2

POZIȚIA FINANCIARĂ - ACTIVE

Active	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024	Variație	Variație
	(auditat)	(auditat)	(neauditat preliminar)	2023/2022	2024/2023
Imobilizari necorporale	10,992	159,765	71,246	1353.46%	-55.41%
Imobilizari corporale	496,000,477	458,394,636	436,866,034	-7.58%	-4.70%
Total active imobilizate	496,011,469	458,554,401	436,937,280	-7.55%	-4.71%
Stocuri	252,160,126	112,784,007	20,285,766	-55.27%	-82.01%
Creante comerciale si alte creante	253,979,918	275,640,971	296,164,165	8.53%	7.45%
Depozite colaterale	21,475	21,475	21,475	-	-
Numerar si echivalente de numerar	1,933,272	89,483	225,084	-95.37%	151.54%
Total active curente	508,094,791	388,535,936	316,696,490	-23.53%	-18.49%
TOTAL ACTIVE	1,004,106,260	847,090,337	753,633,770	-15.64%	-11.03%

TOTAL ACTIVE

**151 mil.
EURO**

-11.03%

ACTIVE CURENTE

**64 mil.
EURO**

-18.49%

ACTIVE IMOBILIZATE

**87 mil.
EURO**

-4.71%

Evoluții 2024

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 4.71% pe fondul amortizării înregistrate, respectiv casării unor bunuri uzate fizic și moral.

!!! Activele imobilizate sunt în curs de evaluare, valoarea contabilă actualizată a acestora la data de referință a evaluării, 31.12.2024, urmând a fi reflectată în cuprinsul Situațiilor financiare auditate pentru exercițiul financiar 2024.

Activele curente au o evoluție negativă de 18.49%, în condițiile înregistrării unei scăderi cu 82% a valorii stocurilor, în timp ce creanțele comerciale și activele similare acestora au înregistrat o creștere de 7.45%, iar pozitia de cash a companiei s-a apreciat cu 151.54% față de anul 2023.

2

POZIȚIA FINANCIARĂ – CAPITALURI ȘI DATORII

CAPITAL PROPRIU

-73 mil. EURO

-23 mil. EURO

DATORII

224 mil. EURO

1.99%

SOLVABILITATE GENERALA

67.23%

-9.84%

Evoluții 2024

Capitalurile proprii negative cresc cu 115 mil. RON, pe fondul rezultatului exercițiului financiar.

Evoluția datoriilor pe termen lung reflectă o scădere ușoară în anul 2024 față de anul 2023 de aproximativ 3.09%, în timp ce datoriile pe termen scurt cresc cu 14.10% față de perioada anterioară.

	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024	Variație	Variație
Capitaluri proprii și datorii	(auditat)	(auditat)	(neauditat preliminar)	2023/2022	2024/2023
Capital social	104,927,683	120,967,568	120,967,568	15.29%	-
Rezultat reportat	-606,008,931	-545,205,697	-637,975,992	-10.03%	17.02%
Rezerve din reevaluare	209,541,629	172,224,967	149,654,622	-17.81%	-13.11%
Total capitaluri proprii	-291,539,619	-252,013,162	-367,353,802	-13.56%	45.77%
Datorii comerciale și alte datorii	799,534,397	574,604,786	555,660,553	-28.13%	-3.30%
Împrumuturi pe termen lung	158,718,065	159,655,559	159,349,203	0.59%	-0.19%
Venituri în avans	7,417,867	5,100,771	4,054,239	-31.24%	-20.52%
Datorii cu impozitul pe profit amânat	40,896,370	34,925,704	31,314,449	-14.60%	-10.34%
Total datorii pe termen lung	1,006,566,699	774,286,820	750,378,444	-23.08%	-3.09%
Datorii comerciale și alte datorii	267,284,629	303,826,739	343,475,665	13.67%	13.05%
Venituri în avans	3,508,571	2,790,816	2,790,832	-20.46%	-
Datoria privind impozitul pe cifra de afaceri	0	0	5,350,113	-	-
Provizioane pe termen scurt	18,285,980	18,199,124	18,992,517	-0.47%	4.36%
Total datorii pe termen scurt	289,079,180	324,816,679	370,609,127	12.36%	14.10%
Total datorii	1,295,645,879	1,099,103,499	1,120,987,571	-15.17%	1.99%
Total capitaluri proprii și datorii	1,004,106,260	847,090,337	753,633,769	-15.64%	-11.03%

3

PERFORMANȚĂ FINANCIARĂ

Indicatori situație rezultat global	31 Decembrie 2022 (auditat)	31 Decembrie 2023 (auditat)	31 Decembrie 2024 (neauditat preliminar)	Variație 2023/2022 (%)	Variație 2024/2023 (%)
Venituri din vânzarea produselor finite	1,784,652,111	404,499,194	427,520,525	-77.33%	5.69%
Venituri din vânzarea de mărfuri	95,161,140	71,584,304	79,169,797	-24.78%	10.60%
Alte venituri	206,932,305	228,952,483	27,530,635	10.64%	-87.98%
Total venituri operaționale	2,086,745,556	705,035,981	534,220,957	-66.21%	-24.23%
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	-1,694,852,209	-394,624,060	-475,427,392	-76.72%	20.48%
Cheltuieli privind mărfurile	-92,588,127	-66,360,651	-76,767,748	-28.33%	15.68%
Cheltuieli cu personalul	-73,370,404	-27,950,789	-22,159,882	-61.90%	-20.72%
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	-31,619,044	-23,637,833	-21,880,838	-25.24%	-7.43%
Ajustări de valoare privind activele curente	-13,053,034	-87,825,330	-570	572.83%	-100.00%
Cheltuieli privind provizioanele	-5,710,338	585,514	-622,853	-110.25%	-206.38%
Alte cheltuieli de exploatare	-94,040,408	-78,706,719	-46,325,196	-16.31%	-41.14%
Total cheltuieli operaționale	-2,005,233,564	-678,519,868	-643,184,479	-66.16%	-5.21%
Rezultat operațional	81,511,992	26,516,113	-108,963,522	-67.47%	-510.93%
Venituri financiare	331	338,983	707,176	102311.78%	108.62%
Cheltuieli financiare	-13,225,432	-10,943,178	-5,345,436	-17.26%	-51.15%
Costuri financiare nete	-13,225,101	-10,604,195	-4,638,260	-19.82%	-56.26%
Profit/(pierdere) înainte de taxare	68,286,891	15,911,918	-113,601,782	-76.70%	-813.94%

CIFRA DE AFACERI

102 mil. EURO

6.77%

Evoluții 2024

Producția vândută înregistrează o creștere pe fondul unor schimbări în structura clienților și a strategiei comerciale. Aceasta tendință a fost marcată și de evoluția generală a pieței, în contextul macroeconomic global.

Cheltuielile operaționale au înregistrat o scădere cu 5.21% față de anul 2023.

Față de exercițiile financiare anterioare, compania a înregistrat mult mai reduse alte venituri din exploatare aferente recunoașterii pe venituri a debitelor anulate conform prevederilor Planului de reorganizare confirmat la data de 18.02.2021, rezultatul financiar aferent exercițiului financiar 2024 fiind, astfel, unul negativ.

4

INDICATORI CHEIE

Analiza indicatorilor cheie (Valori în lei)

	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023	31 Decembrie 2024
Cifra de afaceri (Vânzări realizate în cursul anului financiar)	1,880,965,090	477,098,239	509,383,530
Rezultat operațional (Venituri operaționale - Cheltuieli operaționale)	81,511,992	26,516,113	-108,963,522
Profit/Pierdere înainte de taxare (Rezultat brut - Impozitul pe profit)	68,286,891	15,911,918	-113,601,782
EBIT (Rezultat exploatare + Venituri financiare)	81,512,323	26,855,096	-108,256,346
Lichiditate curentă (Active curente/Datorii curente)	1.76	1.20	0.85
Rata solvabilității generale (Total active/Datorii totale)	77.50%	77.07%	67.23%

lichiditate curentă

0.85

-29.16%

Solvabilitate Generală

67.23%

-9.84%

Cifra de Afaceri

102 mil. EURO

6.77%

SEMNĂTURI

Prezentul raport anual a fost întocmit la data de 28 februarie 2025 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