

Prospect simplificat aferent majorării capitalului social cu aport în numerar al ROMCAB S.A.

Societate administrată în sistem unitar



La prețul de ofertă de: 0,1 lei / acțiune

Perioada de derulare a ofertei:

06.12.2022 - 05.01.2023

Aprobat de ASF prin decizia nr. 1571 din 17.11.2022



Intermediar:



GOLDRING

Decizie CNVM: 2734/08.08.2003 | Nr. Registru CNVM: PJR0155IF/260045 | Atestat CNVM: 372/29.05.2006
Reg. Com: 126/440/1998 | CUI: RO10679295 Capital social: 1.823.000 lei

Citiți Prospectul de Oferta cu atenție înainte de a subscrie !

APROBAREA PROSPECTULUI DE OFERTA PUBLICA NU ARE VALOARE DE GARANTIE și NICI NU REPREZINTA O ALTA FORMA DE APRECIERE A A.S.F. CU PRIVIRE LA OPORTUNITATEA, AVANTAJELE SAU DEZAVANTAJELE, PROFITUL ORI RISCURILE PE CARE LE-AR PUTEA PREZENTA TRANZACȚIILE DE INCHEIAT PRIN ACCEPTAREA OFERTEI PUBLICE OBIECT AL DECIZIEI DE APROBARE. DECIZIA DE APROBARE CERTIFICA NUMAI REGULARITATEA PROSPECTULUI în PRIVINTA EXIGENȚELOR LEGII și ALE NORMELOR ADOPTATE în APLICAREA ACESTEIA.

NOTĂ CATRE INVESTITORI

Acest document, denumit în continuare „Prospectul”, redactat cu respectarea prevederilor Regulamentului (UE) nr. 1129/2017, completat de cele ale Regulamentelor delegate (UE) nr. 979/2019 și 980/2019, conține informații în legătură cu oferta de acțiuni aferentă operațiunii de majorare a capitalului social al ROMCAB S.A. *(în reorganizare judiciară, în judicial reorganisation, en redressement)* prin emiterea unui număr de maxim 780.000.000 acțiuni noi, ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate fiecare având o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, prin aport în numerar în baza exercitării drepturilor de preferință, conform Hotărârii nr. 1 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății ROMCAB S.A. („Emitentul”) din data de 08.02.2022, publicată în Monitorul Oficial al României Partea a IV-a nr. 879/1.03.2022. Această operațiune presupune oferirea, către acționarii îndreptățiți, respectiv acționarii înscrși în Registrul Acționarilor deținut de Depozitarul Central la Data de Înregistrare 14 Aprilie 2022, a posibilității de a subscrie acțiunile nou emise în cadrul majorării capitalului social în condițiile legii și ale prevederilor prezentului prospect. Oferta este intermediată de SSIF Goldring S.A. („Intermediarul”).

Informațiile conținute în prezentul Prospect prezintă situația Emitentului la data Prospectului în limita documentelor și informațiilor selectate și puse la dispoziție de către Emitent, cu excepția situațiilor în care se menționează expres o altă dată.

Emitentul și Intermediarul nu au nicio responsabilitate cu privire la actualizarea sau completarea informațiilor în cazul oricărei schimbări care poate apărea în situația Emitentului cu excepția modificărilor de natură a afecta decizia investițională pe parcursul derulării Ofertei – altele decât rezultate financiare interimare publicate conform calendarului financiar asumat de către Emitent – caz în care se aduc la cunoștință investitorilor printr-un amendament la Prospect în conformitate cu legislația aplicabilă.

Informațiile cuprinse în acest Prospect au fost furnizate de Emitent sau provin din surse publice, conform indicației din Prospect. Nicio altă persoană fizică sau juridică, în afara Intermediarului și a Emitentului nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta descrisă în prezentul Prospect și nicio altă persoană fizică sau juridică nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta, altele decât cele cuprinse în acest Prospect și în documentele încorporate prin referință în acesta. Orice informații sau documente furnizate în afara Prospectului sau a documentelor astfel încorporate nu trebuie luate în considerare și nu fiind autorizate de către Intermediar sau de Emitent.

Informațiile din acest Prospect au un caracter exclusiv informativ și nu vor fi interpretate ca fiind opinie legală, financiară sau fiscală. Nimic din conținutul acestui Prospect nu va fi interpretat ca o recomandare de a investi sau o opinie a Intermediarului asupra situației Emitentului sau ca o consiliere de natură juridică, fiscală, financiară sau consultanță profesională de afaceri.

În luarea deciziei de a subscrie Acțiunile Oferite, se recomandă ca investitorii să se bazeze pe propria analiză asupra termenilor Ofertei, inclusiv a avantajelor și a riscurilor implicate. Fiecare subscriitor al Acțiunilor Oferite trebuie să respecte toate legile și reglementările în vigoare, Intermediarul sau Emitentul neavând nicio responsabilitate în legătură cu această.

Fiecare investitor va trebui să își consulte consultanții juridici, financiari, fiscali sau alți consilieri în legătură cu aspectele juridice, de impozitare, de afaceri, financiare sau în legătură cu aspectele implicate de subscrierea, cumpărarea, păstrarea sau transferarea Acțiunilor Oferite. Intermediarul și Emitentul nu își asumă nicio responsabilitate cu privire la aceste aspecte.

Intermediarul acționează exclusiv pentru Emitent în legătură cu Oferta și nu va fi responsabil legal sau contractual față de alte persoane.

Prezentul Prospect nu constituie o ofertă sau o invitație făcută de către Emitent sau de către Intermediar, sau în numele Emitentului sau a Intermediarului, de a subscrie Acțiunile Oferite în jurisdicțiile unde o astfel de ofertă sau invitație este ilegală, nu este autorizată, este restricționată în orice mod sau necesită o autorizare, aprobare sau notificare pentru ca potențialii investitori să poată subscrie în mod legal.

Cu excepția României, Emitentul sau Intermediarul nu a luat nicio măsură care să permită derularea acestei Oferte în nicio țară a UE sau SEE și într-o țară terță UE sau SEE, nici în Statele Unite ale Americii, Australia, Canada sau Japonia.

Persoanele care decid să subscrie Acțiuni Oferite în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Emitentul și Intermediarul nu vor avea nicio răspundere pentru neexecutarea subscrierilor primite în conformitate cu acest Prospect în caz de forță majoră (orice eveniment extern, imprevizibil, absolut invincibil și inevitabil, inclusiv fără limitare, calamități naturale, războaie, rebeliuni, tulburări civile, incendii sau alte evenimente care pot limita funcționarea instituțiilor pieței de capital).

Prezentul Prospect va fi publicat pe site-ul Bursei de Valori București (<http://www.bvb.ro>), pe site-ul Intermediarului ofertei (www.goldring.ro), precum și pe site-ul propriu al Emitentului la secțiunea *Acționariat* (<https://www.romcab.com/actionariat.html>).

Acest prospect a fost aprobat de către ASF prin Decizia nr. 1571 / 14.11.2022



CUPRINS

NOTĂ CATRE INVESTITORI	2
CUPRINS	4
DEFINIȚII	5
REZUMATUL PROSPECTULUI	8
Secțiunea A. Atenționări și elemente de identificare	8
PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL VALORILOR MOBILIARE OBIECT AL OFERTEI	15
SECȚIUNEA 11	34
INFORMAȚII FINANCIARE PRIVIND ACTIVELE ȘI DATORIILE, POZIȚIA FINANCIARĂ ȘI PROFITURILE ȘI PIERDERILE EMITENTULUI	34
SECȚIUNEA 12	54
INFORMAȚII SUPLIMENTARE	54
SECȚIUNEA 13	55
DIVULGĂRI ALE INFORMAȚIILOR IMPUSE PRIN REGLEMENTĂRI	55
SECȚIUNEA 14	58
CONTRACTE IMPORTANTE	58
SECȚIUNEA 15	58
DOCUMENTE DISPONIBILE	58
PARTEA A II-A. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE OBIECT AL OFERTEI	59



DEFINIȚII

În cadrul acestui Prospect, cu excepția cazului în care se prevede contrariul în mod explicit, următorii termeni scriși cu inițiale majuscule vor avea următoarele semnificații, aplicabile atât formelor de singular cât și celor de plural:

„Actul Constitutiv”	Actul Constitutiv al Emitentului, în vigoare la data prezentului Prospect, care stă la baza înființării și funcționării societății ROMCAB S.A. („Societatea”, „Emitentul”)
„Acțiuni”/„Acțiunile Societății”	Totalitatea acțiunilor emise de către Societate la data aprobării prezentului Prospect.
„Acțiunile Noi”/„Acțiunile Oferite”	Cele 780.000.000 acțiuni nou emise de către Emitent ca urmare a majorării de capital social, ordinare, nominative, indivizibile și dematerializate, conform Hotărârii AGEA nr. 1/08.02.2022 și oferite tuturor deținătorilor de drepturi de preferință.
„Acționari îndreptățiți”	Persoanele fizice sau juridice care dețin acțiuni emise de către Emitent și care sunt înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 14 Aprilie 2022.
„AGEA”	Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății.
„ASF”	Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu sediul în București, Splaiul Independenței nr. 15, sector 5
„BVB”	Bursa de Valori București S.A. în calitate de administrator și operator al pieței de capital, cu sediul în București, Bd. Carol I nr. 34-36, et. 14, sector 2
„CAEN”	Clasificarea Activităților în Economia Națională.
„Compania”/„Emitentul”/„Societatea”/ROMCAB S.A.	ROMCAB S.A., emitentul acțiunilor prezentate în acest Prospect, cu sediul social în Mun. Tîrgu Mureș, Str. Voinicilor nr. 35, Jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Mureș sub nr. de ordine J26/764/1995, cod unic de înregistrare RO 7947193, telefon/fax 0265/312.541, adresă de e-mail romcab@romcab.com , pagină de internet www.romcab.com („Emitentul”).
„Cont Colector” sau „Contul de Oferta”	Contul destinat colectării sumelor corespunzătoare subscrierilor în cadrul Ofertei, astfel cum sunt acestea identificate în prezentul Prospect.
„Data de Înregistrare”	Data calendaristică stabilită prin Hotărârea AGEA nr. 1/08.02.2022 ca fiind data care servește la identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGEA, potrivit cu Registrul Acționarilor eliberat de Depozitarul Central, respectiv 14 Aprilie 2022.
„Depozitarul Central”	Depozitarul Central S.A., cu sediul în București, Bulevardul Carol I nr. 34 - 36, etajele 3, 8 și 9, sector 2, reprezintă instituția care asigură servicii de depozitare, registru, compensare și decontare a tranzacțiilor cu instrumente financiare, precum și alte operațiuni în legătura cu acestea astfel cum sunt definite în legislația aplicabilă Pieței de Capital.
„Drepturi de preferință”	Un număr total de 234.651.650 drepturi de preferință alocate acționarilor înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare aferenta majorării capitalului social stabilită prin Hotărârea AGEA nr. 1/08.02.2022, respectiv 14 Aprilie 2022. Drepturile de preferință vor fi tranzacționabile.
Etapa I a Majorării de capital social	Perioada de 31 de zile calendaristice în care acționarii îndreptățiți pot subscrie în cadrul ofertei publice (Ofertei) obiect al Prospectului, în baza exercitării dreptului de preferință.
Etapa a II-a a Majorării de capital social	Etapa în care acțiunile rămase nesubscrise în cadrul Etapei I a majorării sunt oferite, în cadrul unui plasament privat, unui număr maxim de 149 investitori de retail, precum și unui număr nelimitat de investitori profesionali, în conformitate cu Hotărârea AGEA ROMCAB S.A. nr. 1/08.02.2022. Etapa a II-a nu face obiectul prezentului Prospect.
„Formular de Retrăgere a acceptului de subscriere”	Formularul de retrăgere a acceptului de achiziționare sau subscriere a valorilor mobiliare oferite care trebuie completat și semnat de către subscriitori în vederea revocării subscrierilor făcute în cadrul Ofertei, în condițiile prezentului Prospect.

„Formular de Subscriere”	Formularul care trebuie completat și semnat de către investitori în vederea subscrierii în cadrul Ofertei.
„Goldring S.A., SSIF”	Goldring S.A., SSIF, autorizată pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, e-mail goldring@goldring.ro .
„Intermediar” / „Participant la sistemul Depozitarului Central”	„Societăți de servicii de investiții financiare autorizate de A.S.F., instituții de credit autorizate de B.N.R., în conformitate cu legislație bancară aplicabilă, precum și entități de natura acestora autorizate în state membre sau nemembre să presteze servicii și activități de investiții”, conform art. 2 pct. 19 din Legea 24/2017 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață republicată, cu modificările și completările ulterioare
„Intermediarul Ofertei”	Goldring S.A., SSIF
„Investitori”	Investitorii care pot subscrie în Ofertă în baza exercitării drepturilor de preferință pe care le dețin în calitate de Acționari Îndreptățiți sau în urma achiziționării lor în perioada de tranzacționare a drepturilor de preferință.
„Legea nr. 24/2017”	Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
„Legea Societăților”	Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată în Monitorul Oficial nr. 1066 din 17.11.2004, cu modificările și completările ulterioare.
„Leu” sau „Lei” sau „RON”	Moneda oficială a României.
„Oferta”	Oferta aferentă operațiunii de majorare a capitalului social cu aport în numerar cu acordarea dreptului de preferință conform Hotărârii AGEA nr. 1/08.02.2022 constând într-un număr de cel mult 780.000.000 acțiuni nou emise și oferite Investitorilor – deținători de drepturi de preferință pe care le pot exercita în cadrul Ofertei.
„Perioada de Oferta” / „Perioada de Subscriere”	Perioada de derulare a Ofertei, de 31 de zile calendaristice, în care deținătorii de drepturi de preferință pot subscrie Acțiunile Oferte în baza exercitării drepturilor de preferință, conform prezentului Prospect.
„Prospectul”	Prezentul Prospect de ofertă aferent majorării capitalului social al ROMCAB S.A., aprobat de către ASF în vederea derulării Ofertei.
„Registrul Comerțului”	Baza de date cuprinzând registrele și înregistrarea comercianților și a altor entități prevăzute de lege.
„Regulamentul nr. 5/2018”	Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare
„Regulamentul (UE) 2017/1129”	Regulamentul (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare
„Regulamentul (UE) 2021/337”	Regulamentul (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare și ajustările specifice pentru intermediarii financiari și a Directivei 2004/109/CE în ceea ce privește utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, în scopul susținerii redresării în urma crizei provocate de COVID-19
„Regulamentul delegat (UE) 2019/979”	Regulamentul delegat (UE) 2019/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare referitoare la rezumatul prospectului, publicarea și clasificarea prospectelor etc. cu modificările și completările ulterioare

„Regulamentul delegat (UE) 2019/980”	Regulamentul delegat (UE) 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește formatul, conținutul, verificarea și aprobarea prospectului, cu modificările și completările ulterioare
„Secțiunea I”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile deținătorilor de Drepturi de Preferință care nu au cont deschis la un Participant.
„Secțiunea II”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului central în care sunt evidențiate (i) conturile individuale și globale ale deținătorilor de Drepturi de Preferință care au cont deschis la un Participant.
„Secțiunea III”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care conturile individuale ale deținătorilor de Drepturi de Preferință sunt înregistrate direct în numele și pe seama Participanților ca și proprietari ai Drepturilor de Preferință.
„Zi Lucrătoare”	Orice zi în care atât piața românească interbancară, cât și sistemele de tranzacționare ale Bursei de Valori București și sistemele de compensare-decontare ale Depozitarului Central sunt deschise pentru desfășurarea activității.



REZUMATUL PROSPECTULUI

Secțiunea A. Atenționări și elemente de identificare

Acest rezumat trebuie să fie citit ca introducere la Prospect, nu este exhaustiv și a fost elaborat numai în baza informațiilor detaliate în cuprinsul Prospectului și trebuie coroborat cu acesta. Orice decizie de a subscrie în Acțiunile Oferite trebuie să se bazeze pe o examinare a Prospectului considerat în integralitatea lui. Investitorii nu trebuie să se limiteze la citirea acestui rezumat.

Calitatea de acționar presupune, prin definiție, participarea la beneficiile și pierderile Societății emitente proporțional cu deținerea din capitalul social. Așadar, date fiind caracteristicile acțiunilor ca valori mobiliare, o investiție în acțiuni – indiferent de Emitent – implică riscuri care se referă la pierderea întregului capital investit în cazul unei situații de faliment în care poate ajunge Societatea sau a unei părți din acesta în cazul unei evoluții negative a acțiunilor pe piața de capital atât din cauze interne cât și externe.

În cazul în care se intențează o acțiune în fața unui tribunal privind informația cuprinsă în prospect, se poate ca investitorul reclamant, în conformitate cu legislația internă, să suporte cheltuielile de traducere a prospectului înaintea începerii procedurii judiciare.

Persoanele responsabile nu răspund civil exclusiv pe baza rezumatului, inclusiv a unei traduceri a acestuia, doar în cazul în care rezumatul este înșelător, inexact sau în neconcordanță cu părțile relevante ale prospectului, sau dacă nu oferă investitorilor, în raport cu celelalte părți ale prospectului, informațiile esențiale pentru a lua o decizie investițională fundamentată cu privire la aceste valori mobiliare.

Acest Prospect de ofertă vizează următoarele valori mobiliare:

- Acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală, emise în formă dematerializată în cadrul majorării de capital social al ROMCAB S.A., conform hotărârii AGEA nr. 1 din data de 08.02.2022
- ISIN: ROMCABACNOR7
- Emitent: ROMCAB S.A. – în reorganizare judiciară, cu sediul social în Mun. Tg-Mureș, Str. Voinicenilor nr. 35, Jud. Mureș,
- Cod unic de înregistrare: 7947193; Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului: J26/764/1995
- Nr. telefon 0265/312.541; Fax 0265/312.541; adresă de e-mail romcab@romcab.com
- Pagină web: www.romcab.com
- Cod LEI: 635400NZUJMMBRWXZC29
- Autoritatea competentă care aproba prospectul: AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ, Splaiul Independenței nr. 15, sector 5, București, tel. 021 659 6271, 021 659 6215
- Pagina de internet www.asfromania.ro, e-mail : office@asfromania.ro
- Data aprobării Prospectului de către ASF: prin Decizia nr. 1571 din 17.11.2022

Secțiunea B. Informații esențiale privind Emitentul

B.1. Cine este emitentul valorilor mobiliare?

ROMCAB S.A. este o societate pe acțiuni cu capital privat, cu sediul social în Mun. Tg-Mureș, Str. Voinicenilor nr. 35, Jud. Mureș, cod LEI 635400NZUJMMBRWXZC29 constituită în România, care își desfășoară activitatea în temeiul dreptului intern român, funcționând în conformitate cu prevederile Legii Societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, respectiv ale legislației contabile și fiscale românești și altor acte legislative în vigoare pe teritoriul României relevante pentru domeniul său de activitate.

Începând cu data de 20.02.2017, ROMCAB S.A. își desfășoară activitatea sub incidența Legii insolvenței. Din 18 Februarie 2021, Emitentul se află în perioada de reorganizare, ca urmare a confirmării Planului de Reorganizare de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 61/18.02.2021.

Din 4 Martie 2021, acțiunea Romcab a fost reluată la tranzacționare, pe segmentul principal al Bursei de Valori București.

Activități principale

ROMCAB S.A. este o companie autohtonă producătoare de cabluri, conductori electrici și cordoane de alimentare. Conform actului constitutiv al societății, obiectul principal de activitate este **Fabricarea de cabluri cu fibră optică** (CAEN 2731). Activitatea operațională se derulează în cadrul a două platforme de producție din județul Mureș, cu o capacitate totală de producție de 7.000 tone Cupru și 2.000 tone AluminIU/lună: platforma de producție de la Acățari și, respectiv, platforma de producție din Tîrgu Mureș. Politica însoțită de Romcab privind activitatea de comercializare presupune, pe lângă oferirea unei game variate de produse, și crearea de noi căi de acces pe piață prin servicii conexe care individualizează oferta societății.

A acionari majoritari

Emitentul este controlat în mod direct de către SADALBARI SRL, care deține o participație de 77,0282% din capitalul social al Emitentului. La rândul său, acționarul persoană juridică SADALBARI S.R.L. este controlat, în mod direct, de către asociații: Motoplus Paneuro SRL care deține 91,8182% din capitalul social, Amberyce Limited care deține 6,3636% din capitalul social și, respectiv, dl Prosszer Zoltan cu o participație de 1,8182% din capitalul social al SADALBARI S.R.L. Asociații Motoplus Paneuro SRL sunt dna. Albu Adela-Ioana (99,739%) și dl. Chiru Matei Dan (0,261%). Conform conducerii Emitentului, doamna Albu Adela Ioana este beneficiarul real al ROMCAB S.A. prin acționarul SADALBARI S.R.L.

Controlul asupra Emitentului se face conform prevederilor legale și prevederilor actului constitutiv.

Administratorii principali

Având în vedere situația de reorganizare a ROMCAB S.A., Societatea este reprezentată de Administratorul Special în persoana Dlui. Zoltan Prosszer, desemnat de A.G.O.A. din data de 27 martie 2017, aflat sub supravegherea Administratorului Judiciar RTZ & Partners SPRL.

Auditorii statutar ai emitentului

Auditorul financiar al Emitentului pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2020 și 31.12.2021 este societatea EVALEX S.A. cu sediul social în Tirgu Mures, Str. Aurel Filimon, nr. 4/2, Mures, România, înregistrată în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA90, cod unic de înregistrare RO 6668689, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J26/1710/1994, telefon +40 (265) 250 159, reprezentată prin auditor Mircea Simionescu, înregistrat în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 1032.

B.2. Care sunt informațiile financiare esențiale referitoare la emitent?

Conform prevederilor art. 2 și Anexei I ale Regulamentului delegat (UE) 2019/979, informațiile esențiale cu privire la poziția și performanța financiară ale Emitentului care trebuie să fie incluse în rezumatul prezentului Prospect sunt prezentate în tabelele următoare:

Tabel. Nr. 1 Contul de profit și pierdere

Indicator	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2021	30.06.2022
Total Venituri	892.369.342	2.110.096.757	861.720.886	1.125.622.985
Rezultat operațional	(57.246.089)	81.138.693	25.434.134	(79.507.214)
Rezultatul perioadei	(70.864.355)	59.923.684	13.386.981	(86.223.206)

Tabel nr. 2 Elemente de bilanț

Indicator	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022
Total Active	310.807.580	809.693.922	809.284.950
Total datorii	1.056.910.987	1.386.058.952	1.471.985.240
Total capitaluri proprii	(746.103.407)	(576.365.030)	(662.700.290)

Tabel nr. 3 Situația fluxurilor de trezorerie

Indicator	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2021	30.06.2022
Trezorerie netă din activități de exploatare	22.060.491	299.999.149	20.107.847	43.381.684
Trezorerie netă din activități de investiție	(11.424.154)	(56.259.969)	(12.794.316)	(102.614.735)
Trezorerie netă din activități de finanțare	(1.186.933)	(185.151.607)	(246.599)	1.856.900
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	(58.007.024)	61.375.690	(59.433.984)	61.321.842

Informațiile financiare din prezentul Prospect și rezumat la Prospect sunt preluate din situațiile financiare ale ROMCAB S.A. anuale și interimare, raportate în perioada de analiză (2020-2021). Acestea au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), iar situațiile financiare anuale au făcut obiectul auditului financiar independent condus de către auditorul statutar EVALEX S.A., opinia auditorului fiind cu rezerve.

Opinia cu rezerve are la bază problematica procedurii privind insolvența, auditorul atrăgând atenția și asupra creșterii datoriilor în anul 2021 comparativ cu anul 2020, precum și asupra crizei generalizate a materiilor prime (cupru, aluminiu, PVC) și a majorării prețului materiilor prime, respectiv al utilităților.

Situațiile financiare interimare prezentate nu au făcut obiectul unei misiuni de audit.

B.3. Care sunt principalele riscuri specifice emitentului?

Riscul asociat statutului de societate aflată sub incidența Legii insolvenței, atât a emitentului cât și a acționarului său majoritar, ambii aflați în prezent în etapa de reorganizare judiciară, ar putea afecta percepția societății în mediul de afaceri și pe piața de capital, cu efecte asupra lichidității și prețului acțiunii Romcab pe piață.

Prin Încheierea de ședință nr. 26/2017 a Tribunalului Specializat Mureș pronunțată la data de 20.02.2017, ROMCAB își desfășoară activitatea sub incidența Legii nr. 85/2014, aflându-se în procedura generală a insolvenței. Cu toate că Romcab respectă prevederile procedurii de reorganizare judiciară, fiind achitate în mare proporție creanțele prevăzute în Planul de reorganizare, această situație poate aduce o serie de provocări specifice perioadei de insolvență, cu precădere cele privind lipsa accesului la surse de finanțare tradiționale, obligativitatea menținerii în funcțiune a utilajelor existente și a modernizării lor continue cu investiții minime, restricții legate de imagine și reticenta unor parteneri comerciali de a lucra cu ROMCAB, și, nu în ultimul rând, litigiile specifice procedurii de insolvență, mai numeroase comparativ cu o situație normală.

Cu toate provocările generate de toate aceste considerente, Romcab a reușit până în prezent să surmonteze așteptările cu privire la obligațiile de plată cuprinse în programul de plăți al creanțelor deținute împotriva sa și înscrise la masa credală și să expediteze procesul de reorganizare, reușind să atingă parametrii financiari peste așteptările preconizate.

După ce a înregistrat succesiv rezultate nete negative în perioada 2016-2020, Romcab a reușit să depășească cu succes provocările aduse de insolvență, înregistrând o creștere semnificativă a cifrei de afaceri și un profit net de aproape 60 milioane lei în 2021, iar în următorii 5 ani și-a propus o creștere semnificativă a performanței sale financiare.

Directiile strategice de redresare a activității vizează, în principal, fluxul operațional. Accelerarea activității din exploatare este susținută de numeroasele contracte comerciale pe care Societatea le are în derulare, acestea putând fi separate pe următoarele categorii: comerciale, achiziții, închiriere, leasing, bancare, prestări servicii, managementul calității, producție.

Obiectivele propuse pentru perioada 2022-2023 se subscriu politicii de revitalizare a afacerii. Astfel, Emitentul își propune extinderea capacității de producție prin investiții în spații de depozitare și producție, modernizarea parcului de utilaje la cele mai înalte standarde, achizițiile de utilaje și linii tehnologice de mare tehnicitate și cu mare randament tehnic, cu consumuri reduse de energie și contractarea de noi parteneriate, atât cu clienții, cât și cu furnizori cheie, care să asigure consolidarea poziției pe piață, respectiv resursele necesare derulării în condiții optime a fluxului tehnologic. Cifra de afaceri pe care Romcab o prognozează pentru anul 2022 este de 2,1 mld. RON, în creștere cu aproximativ 15% față de anul 2021.

La aspectele menționate anterior se adaugă situația similară în care se află acționarul majoritar al ROMCAB S.A, Societatea SADALBARI S.R.L., care are o participație de 77,0282% la capitalul social al Societății Emitente. La fel ca Romcab, Sadalbari SRL respectă prevederile asumate în Planul de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor și confirmat de judecătorul sindic, toate creanțele prevăzute în Planul de reorganizare fiind achitate integral.

Riscul privind suspendarea acțiunii de la tranzacționare. Acțiunile Romcab au fost suspendate în data de 17.02.2017 de la tranzacționare pe Bursa de Valori București, la solicitarea Autorității de Supraveghere Financiară. Ca urmare a aprobării Planului de reorganizare propus de Administratorul Special în Adunarea Creditorilor din 18.12.2020 și a confirmării acestuia de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 61 din data de 18.02.2021, Bursa de Valori București a reluat tranzacționarea acțiunilor Romcab S.A. începând cu data de 04.03.2021. În ceea ce privește perioada de timp scursă între momentul reluării la tranzacționare și până în prezent, Emitentul a transmis pieței de capital informații de interes pe care legislația în vigoare le impune și a continuat politica de echilibrare a fluxului operațional curent. În continuare, Romcab urmărește respectarea prevederilor legale și adoptarea unei conduite pe piața de capital în linie cu așteptările investitorilor.

Riscul de piață. Prin relațiile contractuale cu partenerii comerciali, gradul de risc asociat dependenței Emitentului de cotațiile internaționale pentru cupru și aluminiu, alături de utilități este dispersat prin transfer. În egală măsură, schimbarea furnizorului și identificarea unei soluții în vederea construirii unui parc fotovoltaic la Acățari în anul 2022 sunt măsuri întreprinse pentru securizarea prețului la energia electrică.

Riscul de credit reprezintă riscul de pierdere financiară în cazul în care un client sau o contraparte nu își îndeplinește obligațiile contractuale. Conducerea Societății evaluează calitatea creditului clienților, luând în considerare poziția sa financiară, experiența acumulată în trecut și alți factori. Limitele de risc individuale sunt stabilite pe baza ratingurilor interne, în conformitate cu limitele stabilite de conducere. Utilizarea limitelor de credit este monitorizată în mod regulat. De asemenea, Societatea își asigură limita de credit pentru fiecare client semnificativ nou în funcție de nivelul estimat al cifrei de afaceri, și revizuește acest nivel ori de câte ori sunt schimbări majore.

Riscul de lichiditate surprinde probabilitatea ca Emitentul să nu fie în măsură să își onoreze obligațiile curente prin valorificarea activelor disponibile. Dificultățile de încasare a creanțelor reprezintă o sursă potențială importantă de arierate în îndeplinirea obligațiilor de plată ale Emitentului. Conducerea controlează acest risc prin renegocierea cu clienții și furnizorii asupra termenilor de creditare precum pentru asigurarea finanțării etapelor de producție (achiziție de materii prime, etapa de producție și cea de distribuție), în scopul de a menține un flux de numerar constant.

Riscul valutar. Societatea se confruntă cu riscul de schimb valutar prin expunerea la diferite valute, în special EUR și USD. Riscul de schimb valutar este atribuit activelor și datoriilor înregistrate. Dispersarea riscului derivând din fluctuațiile pieței valutare prin transfer contractual către clienți devine un mijloc de reducere a impactului asupra situației financiare a Emitentului.

Riscul de litigii. În activitatea curentă, ca urmare a situației de insolvență, a modificărilor legislative, ale dinamicii în relațiile sale cu contrapărți (clienți, concurenți sau autorități de reglementare), Emitentul este supus riscului de litigiu, cu impact asupra situației financiare și asupra imaginii societății. La data Prospectului, Societatea este angajată în litigii cu potențial impact asupra rezultatelor financiare ale Emitentului. Situația actualizată a litigiilor, aflate pe rolul instanțelor de judecată, în care Societatea este implicată, face obiectul rapoartelor curente publicate cu regularitate de către Romcab pentru informarea promptă a părților interesate. Romcab își concentrează eforturile în vederea soluționării litigiilor într-o manieră care să nu pericliteze activitatea, situația financiară și perspectivele de viitor ale Societății.

Riscurile sistemice sunt cele provocate de evoluția evenimentelor politice și economice care influențează în mod obiectiv, într-un sens sau altul, întreg sistemul economic al unei unități geopolitice. Riscul sistemic este nediferențiable și nu poate fi prevenit. Conflictul dintre Rusia și Ucraina afectează economia la nivel global, în principal, prin creșterea prețurilor la materiile prime, perturbarea lanțului de aprovizionare și creșterea inflației, cu impact asupra comportamentului consumatorilor.

C. Informații esențiale privind valorile mobiliare

C.1. Care sunt principalele caracteristici ale valorilor mobiliare?

Oferta, denominată în lei, are ca obiect un număr total de 780.000.000 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală, emise în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare, emise de ROMCAB S.A., în conformitate cu Hotărârea AGEA nr. 1 din data de 08.02.2022.

Acțiunile sunt exprimate în moneda națională a României, RON. Codul ISIN al acțiunilor Emitentului este ROMCABACNOR7.

Emisiunea noilor acțiuni se face în două etape, în prima etapă putând fi subscrise acțiuni de către deținătorii de drepturi de preferință, iar în a doua etapă putând fi subscrise acțiunile rămase nesubscrise în prima etapă, prin ofertă adresată unui număr maxim de 149 investitori de retail și un număr nelimitat de investitori profesionali (plasament privat). Etapa a II-a nu face obiectul prezentului Prospect.

Prețul la care deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie în cadrul ofertei publice (Ofertei) obiect al Prospectului (Etapa I) va fi de 0,1 lei/acțiune.

Perioada de exercitare a drepturilor de preferință va fi de 31 de zile, începând cu a treia Zi Lucrătoare de la încheierea perioadei de tranzacționare a drepturilor de preferință, respectiv între 06.12.22 și 05.01.23.

Pentru a participa la Ofertă, un deținător de drepturi de preferință va putea să subscrie un număr de acțiuni nou emise egal cu cel mult produsul dintre numărul total de drepturi de preferință deținute și rata de subscriere „3,32407635”, pentru achiziționarea unei acțiuni noi fiind necesare 0,3 drepturi de preferință.

Potrivit hotărârii AGEA nr. 1/08.02.2022, drepturile de preferință sunt tranzacționabile pe Piața Reglementată, Segment Principal, Categoria Standard administrată de Bursa de Valori București pe o perioadă de de 3 Zile Lucrătoare, începând cu a patra Zi Lucrătoare după data publicării Prospectului, între 25.11.22 - 29.11.22.

Drepturile asociate acțiunilor

Fiecare acțiune subscrisă și plătită de acționari conferă acestora dreptul la un vot în cadrul Adunării Generale a Acționarilor Societății, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legi și ale Actului Constitutiv, dreptul la preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea Emitentului, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare. **Nu există garanții aferente acestor valori mobiliare.**

Rangul relativ al Acțiunilor în structura capitalului emitentului în caz de lichidare, inclusiv, acolo unde este cazul, informații cu privire la nivelul de subordonare a acestora

În caz de lichidare a Societății, prin natura lor, acțiunile – inclusiv acțiunile obiect al prezentei Oferte – conferă deținătorilor un rang inferior de prioritate raportat la alți creditori ai Emitentului. În caz de lichidare a societății, acționarii sunt îndreptățiți la sumele reziduale după lichidarea completa a activului în favoarea creditorilor societății, proporțional cotelor de participare la capitalul social. Acțiunile obiect al prezentei Oferte sunt liber transferabile.

Politica de dividende

Societatea recunoaște drepturile acționarilor de a fi remunerați prin dividende, ca forma de participare la profiturile nete realizate de Societate. Hotărârea privind repartizarea rezultatului revine Adunării Generale Ordinare a Acționarilor și are în vedere principiul distribuirii echilibrate a profitului net între partea cuvenită acționarilor sub forma de dividende și partea alocată investițiilor, în acord cu principiile unei administrări prudentiale și în scopul asigurării unei dezvoltări sustenabile.

Dividendele se distribuie exclusiv din profiturile nete ale societății recunoscute cu respectarea reglementarilor contabile aplicabile și auditate potrivit legii și pot fi acordate prin plată în numerar sau prin acordare de acțiuni cu titlu gratuit în cazul capitalizării profiturilor nete acumulate de societate. În ultimul exercițiu financiar încheiat, Emitentul nu a distribuit dividende.

C.2. Unde vor fi tranzacționate valorile mobiliare?

Acțiunile Oferte vor fi tranzacționate pe aceeași piață pe care se tranzacționează acțiunile Emitentului, și anume Piața Reglementată a Bursei de Valori București, categoria Standard.

C.3 Care sunt principalele riscuri specifice valorilor mobiliare?

Fiecare dintre riscurile privind Emitentul - așa cum au fost acestea identificate și descrise la anterior - odată materializat, poate influența negativ, într-o măsură dificil de cuantificat, prețul și lichiditatea acțiunilor ROMCAB S.A. pe piața de capital.

Pe lângă acestea, investiția în acțiuni în sine prezintă riscuri specifice derivate din particularitățile acestor instrumente financiare în contextul evoluțiilor economice, sociale și politice la scară națională și internațională.

Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni, ca de altfel și randamentul așteptat asociat acestei investiții sunt, în principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investiției în alte instrumente financiare precum obligațiuni de stat, participații la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative.

Riscul de preț este specific acțiunilor listate și derivă din evoluțiile negative ce pot interveni în cotația acțiunilor emitentului. Fluctuația prețului poate fi indusă de o multitudine de factori legați de activitatea emitentului sau de volatilitatea generală a pieței. De asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, Autoritatea de Supraveghere Financiară poate decide suspendarea tranzacționării acțiunilor, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acțiunilor la reluarea tranzacționării.

Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei. Volatilitatea și lichiditatea sunt elemente care caracterizează mecanismul pieței de capital, conturând un risc de natură sistemică pentru toate instrumentele financiare tranzacționate.

Riscul determinat de corelarea evoluției acțiunilor emitentului cu evoluția pieței financiare globale. Evenimentele globale și macroeconomice curente, de natură geopolitică, militară, economico-financiară, politică sau socială au impact direct și indirect asupra economiei românești, fapt reflectat în evoluția pieței de capital pe care se tranzacționează acțiunile emitentului. Evoluțiile economice și geopolitice din ultima perioadă au afectat bursele din întreaga lume, influențând cursul acțiunilor societăților listate independent de performanța sau rezultatele activității economice desfășurate. Contracțiile economice îi fac pe investitori să se teamă pentru viitorul companiilor emitente, iar incertitudinea poate contribui la vânzarea în panică și scăderea bruscă a prețului de piață a acțiunilor.

D. Informații esențiale privind oferta publică de valori mobiliare

D.1. Care sunt condițiile și calendarul pentru a investi în această valoare mobilă?

Condiții generale și calendarul ofertei

Emisiunea și Oferta au ca obiect un număr total de 780.000.000 acțiuni noi nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune. Valoarea totală a Emisiunii este de 78.000.000 lei, în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie de către investitori în Perioada de Ofertă (Etapa I a operațiunii).

Cele 780.000.000 acțiuni oferite în cadrul Ofertei se vor putea subscrie în baza exercitării drepturilor de preferință alocate tuturor acționarilor înscrși în Registrul Acționarilor la data de înregistrare 14 Aprilie 2022, câte un drept de preferință pentru fiecare acțiune deținută.

Oferta se adresează (1) acționarilor care sunt înregistrați în registrul acționarilor la data de înregistrare aferentă majorării capitalului social (14.04.2022) și care nu și-au înstrăinat drepturile de preferință în perioada de tranzacționare a acestora; (2) persoanelor care au dobândit drepturi de preferință, inclusiv prin cumpărare, în perioada de tranzacționare a acestora.

Numărul de acțiuni noi care pot fi subscribe în baza exercitării drepturilor de preferință deținute se calculează prin înmulțirea numărului de drepturi de preferință deținute cu rata de subscriere de 3,32407635. Fiecare deținător de drepturi de preferință va putea să subscrie 3,32407635 acțiuni noi la un preț egal cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune pentru fiecare drept de preferință deținut. Cu alte cuvinte, pentru subscrierea, în cadrul exercitării dreptului de preferință, a unei acțiuni nou emise este necesar un număr de 0,3 drepturi de preferință. În cazul în care, în urma aplicării calculului matematic („număr drepturi de preferință” x 3,32407635), numărul maxim de acțiuni care poate fi scris în cadrul exercitării drepturilor de preferință nu este un număr natural, numărul maxim de acțiuni care pot fi efectiv subscribe va fi rotunjit în minus la cel mai apropiat număr natural întreg inferior.

Drepturile de preferință vor fi tranzacționate pe Piața Reglementată, Segment Principal, Categoria Standard administrată de Bursa de Valori București pe o perioadă de 3 (trei) Zile Lucrătoare, începând cu a patra Zi Lucrătoare după data publicării Prospectului, între 25.11.22 - 29.11.22.

Perioada de ofertă, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, de 31 zile calendaristice, se va derula începând cu a treia Zi Lucrătoare după închiderea perioadei de tranzacționare a drepturilor de preferință, respectiv, de la data de 06.12.22 la data de 05.01.23, între orele 9:30 și 17:30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, care se încheie la ora 13:00.

Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO668TRL02701202523166XX, SWIFT BTRL022

Acțiunile rămase nesubscrise în cadrul Etapei I a majorării de capital social vor fi oferite spre vânzare, în cadrul unui plasament privat, unui număr de cel mult 149 investitori de retail alături de un număr nelimitat de investitori profesionali, în cadrul Etapei a II-a de subscriere, la un preț de emisiune de 0,11 lei/acțiune, dintre care 0,10 lei reprezintă valoarea nominală, iar 0,01 lei este prima de emisiune. Etapa a II-a a majorării nu face obiectul prezentului Prospect.

Etapa a II-a va începe în a treia Zi Lucrătoare de la încheierea Etapei I și se va derula pe parcursul a 5 Zile Lucrătoare, cu posibilitatea închiderii anticipate sau a prelungirii perioadei de ofertă, prin decizia Administratorului Special. Caracteristicile și termenii ofertei acțiunilor obiect al Etapei a II-a a majorării capitalului social vor fi stabilite prin hotărârea Administratorului Special al Societății, ulterior încheierii Etapei I.

Acțiunile rămase nesubscrise după oferirea acestora în cadrul unui plasament privat vor fi anulate prin decizia Administratorului Special prin care se constată rezultatele efective ale majorării capitalului social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv, urmând ca valoarea majorării capitalului social să fie determinată prin raportare la acțiunile efectiv subscribe în cadrul etapelor menționate mai sus.

Cuantumul și procentajul diluării imediate rezultate în urma ofertei

Dacă toți acționarii îndreptățiți își vor exercita dreptul de preferință, structura acționarului și participația deținută în prezent de fiecare dintre aceștia la capitalul social al Emitentului nu vor suferi modificări. Deținerile unui Acționar la Emitent se diluează în condițiile în care Acționarul respectiv nu subscrie integral numărul de Acțiuni Noi pe care le poate subscrie conform specificațiilor prezentului Prospect. În ipoteza în care un acționar nu participă la majorarea capitalului și toate celelalte acțiuni oferite sunt subscribe,

procentul de diluare este de 76,87%. Cu caracter exemplificativ, deținerea de 1,00% în capitalul social al Emitentului anterior majorării de capital descrisă în prezentul Prospect va fi diluată la 0,2313% ulterior majorării de capital, în ipoteza nesubscrierii acționarului în cauză și a exercitării dreptului de preferință de către toți ceilalți acționari îndreptățiți.

Estimări ale costului total al emisiunii și ale costurile percepute de la investitor de către emitent

Cheltuielile aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Societate sunt: comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți; cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în ofertă; taxa ASF de emisie a Certificatului de Înregistrare a Drepturilor de preferință și a certificatului de valori mobiliare pentru înregistrarea modificării capitalului social și a acțiunile nou-emise – 1.000 lei; cheltuieli aferente derulării operațiunii prin sistemul BVB și al Depozitarului Central, estimate la 8.000 lei; taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 1.000 lei; alte cheltuieli incidente operațiunii – estimate la 1.000 lei.

Emitentul și Intermediarul nu percep comisioane suplimentare subscriitorilor în Ofertă. Intermediarul poate percepe comisionul standard de tranzacționare.

D.2. Cine este Ofertantul?

Ofertantul valorilor mobiliare este același cu Emitentul acestora, societatea ROMCAB S.A.

D.3. De ce a fost elaborat acest prospect?

Acest Prospect prezintă Oferta de 780.000.000 acțiuni nou emise ale ROMCAB S.A. aferentă operațiunii de majorare de capital sociale prin aport în numerar, cu acordarea de drepturi de preferință potrivit hotărârii AGEA nr. 1/08.02.2022.

Valoarea totală a fondurilor pe care Emitentul le poate atrage în urma derulării Ofertei este de cel mult 78.000.000 lei în cazul subscrierii tuturor acțiunilor oferite la prețul din Etapa I. Aportul în numerar aferent exercitării drepturilor de preferință va fi utilizat pentru efectuarea de investiții pentru implementarea măsurilor de reabilitare a Companiei. În mod specific, sumele atrase vor deservi în mod direct dezvoltarea afacerii și eficientizarea modelului de afaceri prin alocarea lor pe trei direcții principale, respectiv (1) pătrunderea pe noi piețe și capital de lucru necesar pentru a susține creșterea portofoliului de clienți – 30% din capitalul atras; (2) asigurarea spațiilor de producție și logistică necesare pentru creșterea capacității de producție la punctul de lucru de la Acățari – 40% din capitalul atras și (3) investiții pentru realizarea proiectului parcului fotovoltaic cu impact semnificativ asupra nivelului de eficiență și autonomie energetică – 30% din capitalul atras.

Maniera efectivă de alocare a sumelor atrase prin majorare vor fi determinate în funcție de cuantumul sumelor efectiv atrase prin majorare și având în vedere considerente de prioritate, oportunitate și eficiență economică.

Oferta nu face obiectul unui acord privind un angajament ferm de subscriere.

Emitentul și Intermediarul nu au cunoștință de interese particulare ale unor terțe persoane fizice sau juridice, nici de existența unor conflicte de interese care ar putea influența semnificativ Oferta.

PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL VALORILOR MOBILIARE OBIECT AL OFERTEI
(cf. Anexei nr. 3 din Regulamentul delegat UE nr. 980/2019 cu modificările și completările ulterioare)

SECȚIUNEA 1	PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE
Punctul 1.1 Persoane responsabile	Informațiile care au stat la baza elaborării prezentului Prospect referitoare la Emitent și activitatea sa sunt furnizate de către ROMCAB S.A., persoană juridică română, cu sediul social în Mun. Târgu Mureș, Str. Voinicilor nr. 35, Jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Mureș sub nr. de ordine J26/764/1995, cod unic de înregistrare RO 7947193, telefon/fax 0265/312.541, adresă de e-mail romcab@romcab.com, pagină de internet www.romcab.com („Emitentul”). Intermediarul Ofertei este SSIF Goldring S.A., companie cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26-440/19.04.1998, Cod Unic de Înregistrare RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, e-mail goldring@goldring.ro, site web www.goldring.ro („Intermediarul”). Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect: - din partea Emitentului: domnul Zoltan Prosszer – Administrator Special - din partea Intermediarului: domnul Virgil Zahan – Director General.
Punctul 1.2 Declarații ale persoanelor responsabile	<i>O declarație a persoanelor responsabile pentru documentul de înregistrare din care să reiasă că informațiile incluse în documentul de înregistrare sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că documentul de înregistrare nu conține omisiuni susceptibile să îl afecteze semnificația</i> Reprezentantul Emitentului declară că, după luarea măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile referitoare la Emitent incluse în prezentul Prospect sunt, după cunoștințele sale, conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia. Reprezentantul Intermediarului declară că, după luarea măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile referitoare la Ofertă incluse în prezentul Prospect sunt, după cunoștințele sale, conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia.
Punctul 1.3 Declarații / rapoarte ale experților	<i>În cazul în care Prospectul conține o declarație sau un raport atribuite unei persoane care acționează în calitate de expert, se indica detaliile persoanei în cauză. Dacă declarația sau raportul a fost întocmit la cererea emitentului, se precizează ca respectiva declarație sau respectivul raport a fost inclus în Prospect cu consimțământul persoane care a autorizat conținutul respectivei părți din prospect.</i> Prospectul nu conține declarații sau rapoarte atribuite unor experți.
Punctul 1.4 Informații din surse terțe	<i>În cazul în care informațiile provin de la o terță parte, se furnizează o confirmare a faptului că informațiile în cauză au fost reproduse cu acuratețe și că, după cunoștințele emitentului și în măsura în care acesta poate să confirme având în vedere datele publicate de terță parte în cauză, nu au fost omise fapte care ar face ca informațiile reproduse să fie incorecte sau să inducă în eroare. Se menționează, de asemenea, sursa (sursele) informațiilor în cauză.</i> Nu este cazul, în afara rapoartelor de audit asupra situațiilor financiare istorice.
Punctul 1.5 Declarație	Persoanele responsabile declară ca acest prospect a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului UE nr. 1129/2017, prin decizia nr. <u>1571 / 12.10.2022</u>. Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă acest prospect doar din punctul de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul UE nr. 1129/2017. Aceasta aprobare nu este considerată drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui prospect.

	Prospectul a fost elaborat ca parte a unui prospect simplificat în conformitate cu articolul nr. 14 din Regulamentul UE nr. 1129/2017.
SECȚIUNEA 2	AUDITORI STATUTARI
Punctul 2.1	<i>Numele auditorilor emitentului pentru perioada vizată de informațiile financiare istorice (împreună cu apartenența lor la un organism profesional).</i> Auditorul financiar al Emitentului pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2020 și 31.12.2021 este societatea EVALEX S.A. cu sediul social în Târgu Mureș, Str. Aurel Filimon, nr. 4/2, Mureș, România, înregistrată în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA90, cod unic de înregistrare RO 6668689, nr. ORC J26/1710/1994, telefon +40 (265) 250 159, auditor Mircea Simionescu, înregistrat în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 1032.
SECȚIUNEA 3	FACTORI DE RISC
Punctul 3.1	Investiția în acțiunile ROMCAB S.A. implică un nivel de risc a cărui evaluare presupune o analiză atentă a factorilor de risc și informațiilor cu privire la Emitent cuprinse în prezentul Prospect. Factorii de risc constau în acele elemente, situații sau condiții interne sau externe care pot afecta, prin natura lor, rezultatele așteptate asociate activității antreprenoriale sau investiționale. Astfel, oricare dintre factorii prezentați mai jos ar putea avea un impact negativ mai mult sau mai puțin important asupra activității, situației financiare sau rezultatelor Emitentului, respectiv asupra prețului de tranzacționare și lichidității acțiunilor sale, care ar putea determina pierderea parțială sau totală a investiției de către potențialii investitori. Enumerarea factorilor de risc din această secțiune nu este exhasutivă, fiind posibil ca și alte elemente, care fie nu sunt cunoscute persoanelor responsabile pentru informațiile din acest Prospect, fie sunt considerate irelevante la momentul actual, să poată avea consecințe asupra investiției în acțiuni. Investitorii trebuie să întreprindă diligențele necesare în vederea unei evaluări proprii asupra oportunității investiției, în raport cu nevoile, așteptările, disponibilitățile bănești și obiectivele investiționale proprii. Politicele Societății de gestionare a riscului sunt definite astfel încât să asigure identificarea și analiza riscurilor cu care se confruntă Societatea, stabilirea limitelor și controalelor adecvate, precum și monitorizarea riscurilor și a respectării limitelor stabilite. Politicile și sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite în mod regulat pentru a reflecta modificările survenite în condițiile de piață și în activitățile Societății. Societatea, prin standardele și procedurile sale de instruire și conducere își propune să dezvolte un mediu de control ordonat și constructiv, în cadrul căruia toți angajații își înțeleg rolurile și obligațiile. <i>Riscul asociat statutului de societate aflată sub incidența Legii insolvenței, atât a emitentului cât și a acționarului său majoritar, ambii aflați în prezent în etapa de reorganizare judiciară, ar putea afecta percepția societății în mediul de afaceri și pe piața de capital, cu efecte asupra lichidității și prețului acțiunii Romcab pe piață.</i> Prin Încheierea de ședință nr. 26/2017 a Tribunalului Specializat Mureș pronunțată la data de 20.02.2017, ROMCAB își desfășoară activitatea sub incidența Legii nr. 85/2014, aflându-se în procedura generală a insolvenței. Cu toate că Romcab respectă prevederile procedurii de reorganizare judiciară, fiind achitate în mare proporție creanțele prevăzute în Planul de reorganizare, această situație poate aduce o serie de provocări specifice perioadei de insolvență, cu precădere cele privind lipsa accesului la surse de finanțare tradiționale, obligativitatea menținerii în funcțiune a utilajelor existente și a modernizării lor continue cu investiții minime, restricții legate de imagine și reticența unor parteneri comerciali de a lucra cu ROMCAB, și, nu în ultimul rând, litigiile specifice procedurii de insolvență, mai numeroase comparativ cu o situație normală. Cu toate provocările generate de toate aceste considerente, Romcab a reușit până în prezent să surmonteze așteptările cu privire la obligațiile de plată cuprinse în programul de plăți al creanțelor deținute împotriva sa și înscrise la masa credală și să expediteze procesul de reorganizare, reușind să atingă parametrii financiari peste așteptările preconizate. După ce a înregistrat succesiv rezultate nete negative în perioada 2016-2020, Romcab a reușit să depășească cu succes provocările aduse de insolvență, înregistrând o creștere semnificativă a cifrei de afaceri și un profit net de aproape 60 milioane lei în 2021, iar în următorii 5 ani și-a propus o creștere semnificativă a performanței sale financiare. Direcțiile strategice de redresare a activității vizează, în principal, fluxul operațional. Accelerarea activității din exploatare este susținută de numeroasele contracte comerciale pe care Societatea le are în derulare, acestea

putând fi separate pe următoarele categorii: comerciale, achiziții, închiriere, leasing, bancare, prestări servicii, managementul calității, producție.

Obiectivele propuse pentru perioada 2022-2023 se subscriu politicii de revitalizare a afacerii. Astfel, Emitentul își propune extinderea capacității de producție prin investiții în spații de depozitare și producție, modernizarea parcului de utilaje la cele mai înalte standarde, achizițiile de utilaje și linii tehnologice de mare tehnicitate și cu mare randament tehnic, cu consumuri reduse de energie și contractarea de noi parteneriate, atât cu clienții, cât și cu furnizori cheie, care să asigure consolidarea poziției pe piață, respectiv resursele necesare derulării în condiții optime a fluxului tehnologic. Cifra de afaceri pe care Romcab o prognozează pentru anul 2022 este de 2,1 mld. RON, în creștere cu aproximativ 15% față de anul 2021.

La aspectele menționate anterior se adaugă situația similară în care se află acționarul majoritar al ROMCAB S.A., Societatea SADALBARI S.R.L., care are o participație de 77,0282% la capitalul social al Societății Emitente. La fel ca Romcab, Sadalbari SRL respectă prevederile asumate în Planul de reorganizare aprobat de Adunarea Creditorilor și confirmat de judecătorul sindic, toate creanțele prevăzute în Planul de reorganizare fiind achitate integral.

Riscul privind suspendarea acțiunii de la tranzacționare. Acțiunile Romcab au fost suspendate în data de 17.02.2017 de la tranzacționare pe Bursa de Valori București, la solicitarea Autorității de Supraveghere Financiară. Ca urmare a aprobării Planului de reorganizare propus de Administratorul Special în Adunarea Creditorilor din 18.12.2020 și a confirmării acestuia de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 61 din data de 18.02.2021, Bursa de Valori București a reluat tranzacționarea acțiunilor Romcab S.A. începând cu data de 04.03.2021.

În ceea ce privește perioada de timp scursă între momentul reluării la tranzacționare și până în prezent, Emitentul a transmis pieței de capital informații de interes pe care legislația în vigoare le impune și a continuat politica de echilibrare a fluxului operațional curent. În continuare, Romcab urmărește respectarea prevederilor legale și adoptarea unei conduite pe piața de capital în linie cu așteptările investitorilor.

Riscul de piață. Prin relațiile contractuale cu partenerii comerciali, gradul de risc asociat dependenței Emitentului de cotațiile internaționale pentru cupru și aluminiu, alături de utilități este dispersat prin transfer. În egală măsură, schimbarea furnizorului și identificarea unei soluții în vederea construirii unui parc fotovoltaic la Acățari în anul 2022 sunt măsuri întreprinse pentru securizarea prețului la energia electrică.

Riscul de credit reprezintă riscul de pierdere financiară în cazul în care un client sau o contraparte nu își îndeplinește obligațiile contractuale. Conducerea Societății evaluează calitatea creditului clienților, luând în considerare poziția sa financiară, experiența acumulată în trecut și alți factori. Limitele de risc individuale sunt stabilite pe baza ratingurilor interne, în conformitate cu limitele stabilite de conducere. Utilizarea limitelor de credit este monitorizată în mod regulat. De asemenea, Societatea își asigură limita de credit pentru fiecare client semnificativ nou în funcție de nivelul estimat al cifrei de afaceri, și revizuieste acest nivel ori de câte ori sunt schimbări majore.

Riscul de lichiditate surprinde probabilitatea ca Emitentul să nu fie în măsură să își onoreze obligațiile curente prin valorificarea activelor disponibile. Dificultățile de încasare a creanțelor reprezintă o sursă potențială importantă de arierate în îndeplinirea obligațiilor de plată ale Emitentului. Conducerea controlează acest risc prin renegocierea cu clienții și furnizorii asupra termenilor de creditare, precum pentru asigurarea finanțării etapelor de producție (achiziție de materii prime, etapa de producție și cea de distribuție), în scopul de a menține un flux de numerar constant.

Soldurile de împrumuturi existente la data deschiderii procedurii de reorganizare au fost reclasificate la 31 Decembrie 2017 în datorii pe termen lung având în vedere faptul că acestea vor fi scadente la datele prevăzute în planului de reorganizare. În decembrie 2021 au avut loc înțelegeri cu creditorii financiari prin încheierea de acorduri de remitere de datorie cu o parte din creditorii săi menționate în Raportul de activitate nr. 52 publicat în BPI nr. 1443/26.01.2022 emis de administratorul judiciar, care a luat act de cererile de retragere de la masa credală depuse de către următorii creditori: BRD Sogelease IFN S.A., Transilvania Leasing și Credit IFN S.A., BT Leasing Transilvania IFN S.A., Banca Comercială Intesa SanPaolo România S.A., Banca de Export – Import a României EximBank S.A., în numele și contul Statului Român cât și în nume și cont propriu, Impuls Leasing România IFN S.A., Techventures Bank S.A. (fosta Banca Comercială Feroviară S.A.).

Riscul valutar. Societatea se confruntă cu riscul de schimb valutar prin expunerea la diferite valute, în special EUR și USD. Riscul de schimb valutar este atribuit activelor și datoriilor înregistrate. Dispersarea riscului

derivând din fluctuațiile pieței valutare prin transfer contractual către clienți devine un mijloc de reducere a impactului asupra situației financiare a Emitentului.

Riscul de litigii. În activitatea curentă, ca urmare a situației de insolvență, dar și a modificărilor legislative, ale dinamicii în relațiile sale cu contrapărți (clienți, concurenți sau autorități de reglementare), Emitentul este supus riscului de litigiu, cu impact asupra situației financiare și asupra imaginii societății. La data Prospectului, Societatea este angajată în litigii cu potențial impact semnificativ asupra rezultatelor financiare ale Emitentului. Situația actualizată a litigiilor, aflate pe rolul instanțelor de judecată, în care Societatea este implicată, face obiectul rapoartelor curente publicate cu regularitate de către Romcab pentru informarea promptă a părților interesate și este detaliată la punctul 11.3 din Prospect.

Romcab își concentrează eforturile în vederea soluționării litigiilor într-o manieră care să nu pericliteze activitatea, situația financiară și perspectivele de viitor ale Societății.

Riscurile sistemice sunt cele provocate de evoluția evenimentelor politice și economice care influențează în mod obiectiv, într-un sens sau altul, întreg sistemul economic al unei unități geopolitice. Riscul sistemic este nediversificabil și nu poate fi prevenit. În contextul actual intern caracterizat de instabilitate politică și economică, de evoluții economice și sociale divergente, precum și în contextul internațional marcat de dinamica neuniformă și imprevizibilă a factorilor și proceselor pe scena geopolitică regională și globală, de interdependențe multiple și strâns corelate la scară globală pe plan economic și financiar, evaluarea riscului de țară reprezintă o provocare pentru specialiști și investitori. Conflictul dintre Rusia și Ucraina afectează economia la nivel global, în principal, prin creșterea prețurilor la materiile prime, perturbarea lanțului de aprovizionare și creșterea inflației, cu impact asupra comportamentului consumatorilor.

SECȚIUNEA 4 INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Punctul 4.1

ROMCAB S.A.

Denumirea Emitentului

Punctul 4.2

Sediul și elemente de identificare

ROMCAB S.A., persoană juridică română, cu sediul social în Mun. Târgu Mureș, Str. Voinicilor nr. 35, Jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Mureș sub nr. de ordine J26/764/1995, cod unic de înregistrare RO 7947193, telefon/fax 0265/312.541, adresă de e-mail romcab@romcab.com, pagină de internet www.romcab.com („Emitentul”).

Societatea își desfășoară activitatea în cadrul a două platforme de producție din județul Mureș, respectiv platforma de producție de la Acățari și platforma de producție din Târgu Mureș.

Pagină de internet www.romcab.com, Emitentul declară ca informațiile de pe pagina de internet a societății nu fac parte din Prospect, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în Prospect.



SECȚIUNEA 5 PREZENTARE GENERALĂ A ACTIVITĂȚILOR

Punctul 5.1

Activități principale

Înființată în 1995, ROMCAB S.A. a devenit în scurt timp un pionier pe piața românească de conductori și cablaje, dar și un important exportator pe piețele din vestul Europei (Austria, Germania).

Obiectul principal de activitate al Societății constă în producerea și comercializarea de cabluri, conductori electrici și cordoane de alimentare, conform Codului CAEN 2731 - *Fabricarea de cabluri cu fibră optică*.

Producător autohton cu experiență cumulată de peste 70 de ani, Romcab a dobândit notorietate pe piețele de desfacere abordate:

- Piața cablurilor de energie
- Piața cablurilor utilizate în construcții
- Piața bunurilor de larg consum
- Piața automotive

Activitatea operațională se derulează în cadrul a două platforme de producție din județul Mureș, cu o capacitate totală de producție de 7.000 tone Cupru și 2.000 tone Aluminii/lună:

- platforma de producție de la Acățari
- platforma de producție din Tîrgu Mureș.

Politica însoțită de Romcab privind activitatea de comercializare presupune, pe lângă oferirea unei game variate de produse, și crearea de noi căi de acces pe piață prin servicii conexe care individualizează oferta societății.

Factorul diferențiator al Romcab în domeniul său de activitate derivă din:

- Poziționarea strategică din punct de vedere geografic – între Vestul și Estul Europei
- Competitivitatea produselor
- Avantajul tehnologic - o parte semnificativă a utilajelor exploatate în procesul de fabricație sunt de ultimă generație
- Productivitatea fluxului operațional - ca urmare a deciziei strategice de concentrare pe produse de largă circulație

Principiul urmărit de Romcab în ceea ce privește distribuția produselor vizează *lanțul producător - consumator sau producător - intermediar - consumator*. În anul 2022, cele mai utilizate canale de distribuție au vizat:

- Canalul distribuitorilor de materiale electrice - produsele ROMCAB S.A. sunt livrate către depozitele sau magazinele distribuitorilor de produse electrice, urmând a fi direcționate către consumatorul final;
- Canalul clienților industriali – energie, construcții, electronic și electrocasnic – în funcție de tipul de industrie în care sunt integrate produsele ROMCAB S.A., acestea fac parte integrantă din produsele finale ale consumatorilor industriali.

Produsele care definesc oferta Emitentului pot fi încadrate în următoarele categorii:

Cabluri de energie

- Cabluri din cupru
- Cabluri din aluminii
- Cabluri armate din cupru și aluminii
- Cabluri cu conductor concentric
- Cabluri de ramificație din cupru și aluminii

Cabluri utilizate în construcții

- Cabluri de energie
- Cabluri de semnal
- Cabluri armate de semnal
- Cabluri electrice rigide și flexibile

- Cabluri flexibile izolate în PVC
- Cabluri pentru alarme de incendiu
- Cabluri rigide și flexibile rezistente la foc

Cabluri utilizate în industria auto

- Cabluri izolate
- Cablaje electrice

Cabluri de telecomunicații

- Cabluri telecom
- Cabluri de transmisie date

Produse industriale

- Cabluri flexibile izolate în PVC
- Cabluri de transmisie date
- Cabluri bobinate
- Prelungitoare
- Prelungitoare cu bobină
- Cabluri de alimentare
- Cordoane electrice cu dop filetat
- Conductorii izolați în cauciuc
- Cabluri fotovoltaice
- Cabluri ignifuge fără halogen

Principala materie primă utilizată de societate în activitatea de producție este sârma de cupru de 8mm cu ETP1 CW003A, conform standardului EN 1977:1998, respectiv sârma de aluminiu de 9.5 mm, standard EN AW 1370. În domeniile electro, respectiv la injecția ștecherelor pe cordoanele flexibile, la izolațiile pentru cabluri, precum și la manta pentru cordoanele flexibile și manta de protecție a cablurilor de uz general, se utilizează ca materie primă granulele PVC (policloruri de vinil și polietilenele).

Proporția granulelor folosite în producția de cabluri în comparație cu metalul folosit diferă în funcție de sortimentul de cablu.

Pentru a răspunde proactiv tendințelor manifestate pe piață, extinderea gamei de produse rămâne un obiectiv principal în strategia de dezvoltare a Romcab.

Produse noi

În acest context, în domeniul cablurilor de energie pentru tensiuni până la 1 kV, Romcab va realiza cabluri fără halogeni și cu performanțe îmbunătățite la foc (N2XH), în construcții unifilare și multifilare cu secțiuni pornind de la 1,5 mm² până la 500mm². Aceste cabluri de energie sunt bine adaptate utilizării subterane, în aplicații industriale cu o protecție mecanică suplimentară sau pot fi fixate pe canale de cabluri, în conducte sau fixe pe pereți. Domeniul de temperatură este de -40 °C la 90 °C. Pentru aceste cabluri, certificarea VDE necesară este în curs, mostrele necesare fiind realizate și transmise.

În domeniul cablurilor de distribuție a energiei electrice pentru tensiuni până la 1KV, Emitentul va realiza și certifica la VDE Germania 6 tipuri de cabluri cu izolație în polietilena reticulată, în diverse construcții, cu secțiuni cuprinse între 1,5mm² până la 630mm² (N2XY, NA2XY, N2XCY, N2X2Y, NA2X2Y, N2XC2Y). Aceste cabluri sunt potrivite pentru aplicații statice în pământ, conducte, apă, ciment, și se utilizează în stații de transformare, centrale electrice, instalații industriale, rețele metropolitane, permițând temperaturi în funcționare a conductorilor de până la 90° C. Pentru acest tip de nou produs sunt în curs de pregătire mostrele necesare pentru certificare.

În domeniul cablurilor de instalații, Societatea pregătește introducerea în Oferta Romcab și certificarea unui cablu cu o cerere în creștere pe piață, în special în Germania și Austria, realizat din granule fără halogeni, cu întârziere mărită la propagarea focului (NHXMH). Aceste cabluri au tot mai mari utilizări în instalațiile clădirilor, fiind potrivite pentru o gamă largă de medii, inclusiv încăperi uscate sau umede, în zidărie sau beton, în și sub tencuială. Această gamă de cabluri are o manta suplimentară realizată din materiale cu emisii reduse de halogen (LSZH), făcându-le potrivite pentru instalarea în clădiri cu o concentrație mare de persoane sau bunuri de valoare, unde sunt necesare caracteristici îmbunătățite la foc. Pentru aceste cabluri certificarea VDE este în curs, mostrele necesare fiind realizate și transmise.

Tot în domeniu cablurilor de instalații cu cerințe speciale de utilizare, Emitentul pregătește o familie de cabluri cu performanțe speciale la foc, cabluri cu un singur conductor fără manta (H05Z-K, H07Z-K, H07Z-U, H07Z-R), în construcții rigide și flexibile, cu secțiuni de la 0,5mm² la 240mm². Aceste cabluri sunt folosite pentru instalarea în medii uscate la corpuri de iluminat și unde se depozitează obiecte care trebuie protejate de incendiu. Pot fi de asemenea instalate în/pe/sub rigips dar și în țevi sau canale speciale pentru instalare. În acest caz, urmează ca mostrele necesare certificării să fie finalizate și transmise.

În domeniul cablurilor de control și semnalizare, Romcab are în curs de realizare cabluri de control fără halogeni cu protecție sporită împotriva incendiilor, cabluri armate și nearmate (HSLH, HSLCH). Aceste cabluri sunt potrivite pentru instalații fixe sau aplicații flexibile în medii uscate și umede pentru a îndeplini cerințe stricte de siguranță. Cablurile nearmate de acest fel au fost deja realizate.

Un nou domeniu abordat privește producția de cabluri solare, respectiv cabluri cu izolație și manta fără halogeni pentru sisteme fotovoltaice. Aceste cabluri sunt concepute pentru condiții grele de utilizare pentru a rezista la variații de temperatură și umiditate, radiații solare. Cablurile solare produse de Romcab urmează să fie certificate de către organismele de certificare TUV și EZU, Certificarea EZU fiind deja în curs.

Un nou tip cabluri de energie cu izolație și manta de PVC pentru instalații fixe, cu îngropare directă, cu conductor de cupru concentric, cu armătură ondulată și spiralată transversal (NYCWY) este abordat. Aceste cabluri sunt utilizate pentru aplicații interioare și exterioare, pentru tensiune nominală de 0,6/1kV, unde este necesară o conductivitate electrică crescută cu protecție aferentă. Se utilizează în special pentru rețele subterane, unde pot fi îngropate fără altă protecție suplimentară sau în beton. De asemenea, sunt folosite ca și cabluri de control pentru transmiterea impulsurilor de control și a datelor de testare. Această gamă de cabluri are o manta rezistentă la apă și UV pentru a putea fi utilizate și în aer liber. Certificarea acestor cabluri se realizează la VDE.

Pentru utilizări în condiții grele de șantier, conform cerințelor clienților, Emitentul a realizat deja două tipuri de cabluri multifilare, flexibile, cu izolații care asigură rezistența mecanică, rezistențe la temperaturi în condițiile mediului extern și condiții grele de utilizare specifice utilizatorilor de pe șantier (XYMM K35, N07V3V3-F).

Certificarea produselor Romcab

Produsele Romcab sunt realizate cu respectarea standardelor europene și internaționale în domeniu. Pentru o mare parte dintre acestea Romcab deține deja certificări din partea unor institute deosebit de exigente, precum: VDE Germania, TÜV Rheinland, TÜV Sud Germania, Intertek SEMKO – Suedia, EZU Cehia, OICPE România.

Certificările existente la VDE Germania sunt pentru 13 tipuri de cabluri cu izolații în PVC, pentru utilizări în instalații de joasă tensiune: cabluri și conductori pentru instalații fixe, rigide și flexibile, cabluri multifilare flexibile, cabluri de energie și distribuție, cabluri de instalații, reprezentând categoriile de cabluri cu cele mai frecvente solicitări din partea clienților Romcab. Tot la VDE Germania, Romcab deține certificări pentru 4 tipuri de fișe injectate, care echipează cordoanele de alimentare și cordoanele prelungitoare.

Institutul EZU Cehia a acordat certificări pentru patru tipuri de cabluri de energie și distribuție specifice produse de către Romcab pentru piața din Cehia și Slovacia.

Din partea institutului TÜV Sud, Emitentul a obținut o certificare pentru cabluri auto, certificare ADR privind siguranța circulației pe drumurile publice.

Certificarea Intertek SEMKO Suedia a fost obținută de către societate pentru o fișă injectată ce echipează cordoane de alimentare cu fișă injectată, foarte solicitate pe piața europeană.

Certificări

**Repoziționarea
afacerii**

Din partea TÜV Rheinland, există certificări pentru cordoane prelungitoare cu prize injectate și pentru 8 tipuri de cordoane prelungitoare cu prize multiple.

De asemenea, cablurile produse de Romcab respectă cerințele Directivelor europene în domeniu: 2014/35/EU - Directiva de joasă tensiune, 2011/65/EU și 2015/863/UE - Directive privind restricționarea unor substanțe periculoase RoHS și sunt emise Declarații UE și UKCA de către ROMCAB în acest scop pentru toate produsele.

În egală măsură, cablurile Romcab au utilizări și în domeniul construcțiilor și sunt clasificate în acest scop privind rezistența și reacția la foc, conform Directivei europene 304/2011/EU privind produsele pentru construcții (CPR). Aceste clasificări și certificări sunt realizate în cadrul organismelor acreditate notificate (OICPE România, EZU Cehia).

Organismele de certificare realizează periodic supravegherea producției prin audituri de supraveghere pe fluxul de fabricație și preluarea de mostre din producție pentru teste periodice, conform standardelor de produs.

Aceste certificări sunt solicitate de către clienți și oferă un plus de încredere pentru calitatea constantă a produselor realizate conform cerințelor impuse de standarde.

Romcab în contextul procedurii de insolvență

Începând cu data de 20.02.2017, Romcab S.A. și desfășoară activitatea sub incidența Legii insolvenței. Din 18 Februarie 2021, Emitentul se află în perioada de reorganizare, ca urmare a aprobării Planului de reorganizare de către Adunarea generală a creditorilor și a confirmării Planului de Reorganizare de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 61/18.02.2021.

La data de 20 februarie 2017, Societatea a cerut intrarea în insolvență ca urmare a refuzului la plată a unor bilete la ordin. Consecința imediată a fost generată de poziția băncilor care au declarat rambursare anticipată a creditelor, iar una dintre băncile creditoare a început executarea silită față de Romcab SA. Prin urmare, în contextul imposibilității continuării activității, Societatea a cerut deschiderea procedurii de insolvență, potrivit Legii nr. 85/2014.

În urma intrării în insolvență, furnizorii Romcab au blocat livrările către societate. Sub specificul industriei în care Romcab activează, caracterizat de fluctuații semnificative ale prețului materiei prime, Emitentul a fost nevoit să confrunte poziția furnizorilor care au solicitat plăți în avans și achitarea datoriilor la zi, cerințe dificil de realizat în baza dispozițiilor legale. În paralel, au existat blocaje din partea clienților care au refuzat ridicarea stocurilor de produse în baza comenzilor aflate deja în derulare și au stopat toate comenzile noi, invocând rațiuni de risc din punct de vedere al lipsei predictibilității furnizării de către Romcab. În egală măsură, au fost denunțate unilateral contractele de către clienți, solicitând garanții pentru eventualele probleme de calitate care ar putea să apară pe fondul unei neîncrederii în capacitatea Romcab de a soluționa eventualele reclamații care pot apărea ulterior.

Astfel, Societatea a fost nevoită să identifice noi clienți și furnizori în baza unor condiții contractuale mai puțin favorabile Emitentului: în cazul furnizorilor, s-a adoptat un proces de plată în avans, iar în cazul clienților, produsele au fost vândute în baza unei politici comerciale constând în discount-uri considerabile, considerate vânzări oportuniste și fără predictibilitate pe viitor.

În urma eforturilor susținute ale echipei de management privind redresarea activității, Romcab reușește să propună un plan de reorganizare care, ulterior, a fost aprobat de către Adunarea Creditorilor, în data de 18 Decembrie 2020, și confirmat de judecătorul sindic în data de 18 Februarie 2021. În lumina prevederilor planului de reorganizare, titlu executoriu conform Legii nr. 85/2014, aprobat și confirmat de creditorii și de

instanță, Emitentul reușește să acceseze două credite cu aport financiar semnificativ, respectiv un credit furnizor și un credit client, având drept scop realizarea următoarelor obiective:

- a) Finanțarea capitalului de lucru necesar producției de cabluri și onorarea comenzilor;
- b) Retehnologizare și investiții în utilaje noi, într-o valoare totală de 15 mil. euro;
- c) Achitarea a 80% din masa credală rămasă în urma aprobării planului de reorganizare.

Reluarea tranzacționării

Începând cu 2021 Societatea își cultivă propria bază de furnizori și de clienți, pe care reușește să o extindă în anul 2021, la 20 – 30% din achiziții, respectiv vânzări, ulterior la 50% în 2022 și cu perspectivă să ajungă la 70-80% prin creșterea cifrei de afaceri, implicit a puterii de cumpărare. Prin urmare, Societatea încheie semestrul I aferent anului 2022 cu o cifră de afaceri cu 30% peste nivelul înregistrat în semestrul I al anului precedent.

Ca urmare a confirmării planului de reorganizare, din 4 Martie 2021, acțiunile Romcab au fost reluate la tranzacționare, pe segmentul principal al Bursei de Valori București.

Direcții strategice

Obiective și direcții strategice

Asumarea Planului Strategic pentru perioada 2022-2026 reprezintă un punct de inflexiune în direcțiile de dezvoltare țintite de Romcab. Emitentul își propune ca în următorii 5 ani să dezvolte sustenabil afacerea, astfel încât acesta să devină o companie solidă, strategică pentru dezvoltarea infrastructurii verzi a Europei.

Pe termen mediu și lung, direcțiile strategice de dezvoltare ale Romcab prevăd:

- Încheierea unor noi parteneriate, atât cu clienți noi, cât și cu furnizori cheie, care să asigure piața de desfacere, respectiv resurse necesare derulării în condiții optime a fluxului tehnologic
- Implementarea unui set de măsuri de creștere a profitabilității
- Reorientarea pe piețe noi de desfacere
- Extinderea gamei de produse noi în acord cu cele mai actuale tendințe de pe piață
- Extinderea capacității de producție prin construirea unei noi hale în suprafață de 15.000 mp la Acățari
- Investiții CAPEX prin programe de achiziții suplimentare a unor echipamente de ultimă generație
- Construirea unui parc fotovoltaic la Acățari care va asigura accesul la un preț al energiei electrice diminuat, dar și apropierea de dezideratul de fabrică verde Romcab
- Readucerea companiei la parametri de eligibilitate pentru accesarea fondurilor nerambursabile în vederea realizării unor investiții în proiecte energetice și diversificarea gamei de producție actuale

Modificări semnificative ale cadrului de reglementare

De la sfârșitul perioadei vizate de ultimele situații financiare auditate și publicate nu au intervenit modificări semnificative ale cadrului de reglementare al Emitentului.

Punctul 5.2 Investițiile

O descriere a investițiilor semnificative ale emitentului realizate de la data ultimelor situații financiare publicate, aflate în curs și/sau pentru care au fost deja asumate angajamente ferme, împreună cu sursa anticipată de fonduri.

Societatea va continua să implementeze proiectele de investiții inițiate în cursul anului 2022, proiecte care sunt în acord cu strategia conducerii de redresare a activității, sursele de finanțare fiind atât resurse proprii rezultate din activitatea curentă, cât și capital atras (finanțări oferite de furnizori, clienți creditori). Atragerea de capital prin operațiunea de majorare a capitalului social, obiect al Prospectului, se subscie direcțiilor investiționale asumate, asigurând necesarul suplimentar de resurse în vederea implementării proiectelor propuse. Societatea consideră că efectele investițiilor realizate se vor răsfrânge în mod favorabil asupra situației financiare a Societății pe termen mediu și lung.

Investiții realizate pe parcursul anului 2022 și aflate în curs la data Prospectului sunt după cum urmează:

Direcție investițională	% din bugetul de investiții
Retehnologizare (îmbunătățirea performanțelor, producție și recuperare de tamburi, optimizarea fluxului operațional, investiții în recuperare și în granulare)	10%
Dezvoltarea capacității de producție (investiții în utilaje și echipamente pentru produse noi, investiții pentru echilibrarea potențialului operațional, investiții în spații de producție pentru extinderea activității de exploatare, spații de producție proprie de tamburi și recuperare de tamburi)	70%
Dezvoltarea capacității logistice (spații de depozitare)	5%
Parc fotovoltaic	15%
Total	15 mil. Euro

a) Retehnologizare

Direcțiile investiționale abordate de către Emitent vizează optimizarea fluxurilor operaționale, asigurarea echilibrului și flexibilității în producție, permițând astfel abordarea cu promptitudine a tendințelor manifestate pe piață și livrarea de produse în acord cu solicitările actuale ale clienților, dar și o promovare a cablurilor cu un grad mai mare de prelucrare și creștere a valorii adăugate.

Creșterea cererii pentru produsele din oferta Romcab, în special pentru cabluri multifilare flexibile/rigide și pentru cabluri izolate în alte materiale decât PVC, respectiv materiale fără halogeni, granule cu proprietăți îmbunătățite la foc, a necesitat completarea liniilor de izolare existente cu linii noi de izolare care pot prelucra și materialele noi de izolare, dotate cu control în acord cu parametrii liniei și a caracteristicilor produsului.

Ținând cont de cerințele pieței privind cabluri din aluminiu, au fost realizate investiții și pentru producția de cabluri din aluminiu pe platforma din Târgu Mureș, în special pentru tipodimensiuni de secțiuni mici, asigurând flexibilitatea necesară în producție și asigurarea capacităților necesare. Un utilaj specific pentru prelucrarea aluminiului asigură pe platforma din Acățari realizarea profilelor de tip sector din aluminiu, cumpărate până acum în totalitate.

Pentru îmbunătățirea performanțelor activității, având în vedere că majoritatea cablurilor sunt livrate pe tamburi din lemn sau placaj, care sunt achiziționați de la distanțe relativ mari, implicând costuri semnificative de transport, sunt necesare investiții pentru realizarea acestora în cadrul fabricii Romcab:

- Pentru tamburii de placaj, se va realiza angrenarea în fluxul operațional intern prin dotarea cu utilaje specifice, respectiv masă de debitare în coordonate, cu comandă numerică și utilaje specifice pentru debitare și asamblare.
- Pentru tamburii din lemn se va realiza aprovizionarea de elemente componente, pentru a reduce costul transportului, urmând ca asamblarea acestora să se realizeze în cadrul fabricii Romcab. Activitatea de realizare a tamburilor va include și repararea tamburilor defecți în scopul reutilizării. În acest fel, pe lângă reducerea costurilor, se va realiza și asigurarea promptă a tipodimensiunilor necesare zilnic în producție.

Resursele estimate a fi alocate pentru implementarea integrală a acestei direcții investiționale reprezintă 10% din bugetul alocat pentru investiții.

b) Dezvoltarea capacității de producție și de logistică

Completarea fluxurilor de producție cu utilaje și echipamente specifice atrage după sine necesitatea unei reorganizări privind amplasarea utilajelor și asigurarea spațiilor necesare de producție și depozitare. Romcab a inițiat demersuri pentru realizarea de investiții în spații de producție pentru

extinderea producției la Acățari, dezvoltarea capacității fabricii, spații pentru producția proprie de tamburi și recuperare de tamburi, precum și spații de depozitare.

Investițiile vizând dezvoltarea capacității de producție și de depozitare se completează cu inițiative privind reviziile și modernizări pentru mărirea duratei de viață a echipamentelor care nu necesită înlocuire din punct de vedere tehnologic, îmbunătățirea performanțelor liniilor de producție existente prin completări în sistemele de derulare și recepție, în sistemul de extrudare și în sistemul răcire al liniilor de izolare, și inclusiv dotarea cu echipamente de măsură și control a liniilor care nu beneficiază de aceste dotări. Prin aceste direcții investiționale se urmărește creșterea productivității acestor linii, precum și performanțele calitative, respectiv siguranța în funcționare.

Dotări importante au fost realizate și în laboratoarele de încercări și pentru realizarea controlului de calitate în procesul de producție. Acestea permit realizarea operativă a controlului și a încercărilor de lot în laborator pentru produse și optimizarea timpului de livrare, având în vedere că reduc timpul de măsurare față de mijloacele de măsurare clasice și asigură o precizie ridicată (unele au la baza metode de măsurare laser, metode video sau alte metode moderne).

Resursele estimate a fi alocate pentru implementarea integrală a acestei direcții investiționale reprezintă 75% din bugetul alocat pentru investiții.

c) Implementare proiect parc fotovoltaic

Utilizarea eficientă a energiei electrice și, în general, a tuturor formelor de energie este o prioritate în eficientizarea proceselor de producție. Obiectivul principal al Programului de management energetic asumat de Romcab constă în utilizarea eficientă a energiei pe termen imediat și în perspectivă prin optimizarea ciclului energetic al societății, încorporarea eficienței energetice atât în echipamentele existente, cât și în criteriile de selectare pentru achiziția de noi echipamente, precum și respectarea reglementărilor emise la nivel național privind consumul energetic. În acest context, au fost realizate achiziții de utilaje și linii tehnologice de mare tehnicitate și cu randamente tehnice dovedite, respectiv cu consumuri reduse de energie.

Romcab, prin direcțiile investiționale urmărite, își propune construcția unui parc fotovoltaic, amplasat pe suprafața de teren deținută, respectiv pe acoperișul construcțiilor prezente, pentru a asigura independența energetică. Aria totală pe care o va ocupa instalația fotovoltaică este de până la 100.000 mp, montată atât la sol, cât și pe acoperișul construcțiilor, iar cantitatea de energie produsă va fi de peste 9.000 MWh/an. Acest proiect face parte din strategia Romcab de creștere a profitabilității și a sustenabilității și este un prim pas important în realizarea dezideratului de „Fabrică verde”.

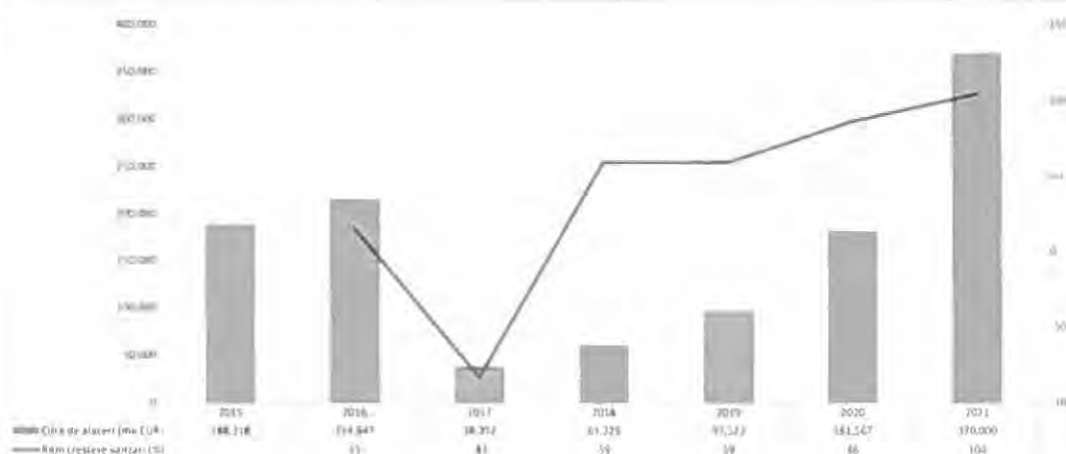
Resursele estimate a fi alocate pentru implementarea integrală a acestei direcții investiționale reprezintă 15% din bugetul alocat pentru investiții.

SECȚIUNEA 6 INFORMAȚII PRIVIND TENDINȚELE

O descriere a (a) principalelor tendințe care au afectat producția, vânzarile și stocurile, costurile și prețurile de vânzare, a (b) oricărei modificări semnificative a performanței financiare, de la sfârșitul ultimului exercitiu financiar încheiat și până la data întocmirii Prospectului și, respectiv, a (c) oricărei tendințe, incertitudini, cerințe, angajament sau eveniment cunoscut(e) care prezintă o probabilitate rezonabilă de a afecta semnificativ perspectivele emitentului, cel puțin pentru exercitiul financiar în curs.

În perioada 2017-2021, fiind în insolvență, Romcab s-a concentrat pe repunerea afacerii pe baze solide, pe dezvoltare și pe scalarea agresivă a producției. În ultimii 5 ani, Romcab a reușit o creștere a cifrei de afaceri de aproape 10 ori, de la 38 de milioane de euro în 2017 la peste 370 de milioane de euro în 2021.

Fig. 1 Evoluția cifrei de afaceri a Emitentului (mii Euro)



Sursa: Emitentul

Începând cu anul 2022, Romcab intră într-o nouă fază de dezvoltare. Astfel, Compania se va concentra în următorii 5 ani pe creșterea semnificativă a profitabilității, creșterea capitalurilor proprii și consolidarea financiară a afacerii.

În primele șase luni ale anului 2022, cifra de afaceri și-a continuat creșterea față de perioadele precedente de raportare.

Veniturile operaționale înregistrează o creștere importantă în primele 6 luni ale anului 2022 (+30,63%) față de perioada similară a anului anterior pe fondul creșterii vânzărilor de produse finite (+34,25%), principala componentă a veniturilor operaționale, care crește de la 773 mil lei în anul 2021 și depășește 1 mld lei la 30 iunie 2022, respectiv al avansului vânzărilor de mărfuri, evoluția înregistrată pentru acest element al situațiilor financiare fiind de la 42,5 mil lei până la 47,6 mil lei.

Rezultatul operațional la data de 30 iunie 2022 a consemnat o pierdere în sumă de 79,5 mil lei în principal pe seama creșterilor prețurilor la materiile prime necesare în procesul de producție ceea ce a reflectat în situațiile financiare un cost de producție mult mai ridicat

În condițiile în care activitatea financiară generează pierdere, datorată în principal diferențelor nefavorabile de curs valutar rezultate din activitatea societății, rezultatul net realizat la data de 30 iunie 2022 este reprezentat de o pierdere de 86,2 mil. lei.

În cazul activelor curente, stocurile au consemnat o creștere de la începutul anului, valoarea în sold la data de 30 iunie 2022 fiind de 284 mil lei (+18%), în timp ce creanțele au înregistrat o scădere cu 56,77%, pe fondul intensificării activității operaționale și a creșterii vitezei de rotație a creanțelor.

Noi parteneriate comerciale

În cursul anului curent, ROMCAB S.A. a obținut colaborări importante materializate în vânzări de peste 40 mil lei cu următorii parteneri externi:

1. Klaus Faber AG - companie germană care comercializează cabluri și fire (vânzări valorice de 33,9 mil lei în primele 6 luni ale anului 2022);
2. Witthinrich GmbH – companie germană cunoscută datorită instalațiilor de linii aeriene de până la 380kw, sistemelor radiomobile și pentru materialele electrice de distribuție în clasele de tensiune 1-380kw (vânzări valorice de 3,86 mil lei în primele 6 luni ale anului curent);
3. Zikas – companie slovenă de distribuție a cablurilor (vânzări valorice de 9,77 mil lei în primele 6 luni ale anului 2022) și
4. Verex – client care are ca activitate principală furnizarea de servicii conectate dedicate producătorilor de vehicule, clienților acestora și rețelei lor de mărci (vânzări valorice de 2,26 mil lei în primele 6 luni ale anului 2022).

Reducere a valorii nominale a acțiunii

În scopul susținerii lichidității și atractivității acțiunii la Bursa de Valori București, acționarii Romcab au aprobat în data de 03.12.2021 operațiunea de reducere a valorii nominale a acțiunii, respectiv reducerea valorii nominale a acțiunii de la 2,5 lei/acțiune la 0,1 lei/acțiune, fără modificarea valorii capitalului social. Drept urmare, în perioada 18.01.2022 – 21.01.2022, acțiunile Emitentului au fost suspendate de la tranzacționare.

Revizie capitală 2022

Revizie capitală a capacității de producție derulată în primele două săptămâni ale anului 2022 se subscrisse strategiei emitentului privind optimizarea activității operaționale și creștere profitabilității. Efectele sistării producției au fost adresate printr-un flux de fabricație neîntrerupt pe perioada sărbătorilor de iarnă, asigurând necesarul de stocuri pentru onorarea obligațiilor contractuale față de clienți.

Rambursare datorii

În Decembrie 2021, Romcab anunță rambursarea datoriilor către următorii creditori rămași în tabelul definitiv de creanțe: Banca de Export – Import a României EximBank S.A. – atât în nume propriu, cât și în numele și contul Statului român, Compania de Asigurare – Reasigurare EximAsig S.A., Banca Transilvania S.A., Techventures Bank (fosta Banca Feroviara S.A.), Intesa San Paolo Bank Romania S.A., Impuls Leasing I.F.N. S.A., Transilvania Leasing și Credit I.F.N. S.A., BT Leasing I.F.N. S.A., Berecki Ferenc și Elisabeta. Valoarea totală acestor creanțe reprezintă 63% din valoarea creanțelor rămase de rambursat conform programului de plăți care face parte integrantă din planul de reorganizare.

De asemenea, în anul 2022, emitentul a achitat datoriile față de creditorul Euroalloys din disponibilitățile de numerar.

Rambursarea acestor datorii ale Romcab S.A., programată inițial pentru perioada decembrie 2023 – februarie 2024, conform prevederilor planului de reorganizare, a fost posibilă prin implementarea facilității de finanțare comunicată pieței de capital în luna martie 2021 prin raportul curent nr. 4099 din 25.03.2021, finanțare în sumă de 23 mil. EUR.

La aceasta, se adaugă și alte lichidări ale datoriilor realizate din cash-flow-ul propriu al companiei, avându-i drept beneficiari pe alți doi creditori, respectiv International Investment Bank și BRD Sogelease I.F.N. S.A., reprezentând 14% din valoarea creanțelor menționate în graficul inițial de distribuiri al planului de reorganizare.

Apropierea de dezideratul de „fabrică verde” Romcab

Transformarea Europei în primul continent neutru din punct de vedere climatic până în 2050 este obiectivul care stă la baza „Pactului Verde European”, cel mai ambițios pachet de măsuri care ar trebui să le permită cetățenilor și întreprinderilor din Europa să beneficieze de tranziția către o economie verde și durabilă (sursa: Eurostat). În același timp, prin programul denumit Recovery and Resilience Facility, investiții în valoare de 723,8 miliarde euro în credite și fonduri nerambursabile vor fi acordate statelor membre UE, sume ce vor fi utilizate în proporție de cel puțin 37% în reforme și investiții care să asigure tranziția către o economie verde (sursa: Raport 2021 – 2022 B.E.I.)

În 2021, mașinile hibride au reprezentat 19.6% din totalul vânzărilor de mașini din UE (comparat cu 11.9% în 2020), iar mașinile încărcabile electric (BEV+ PHEV) au reprezentat 18% din total vânzări în UE (comparat cu 10.5% în 2020) (sursa: Asociația Producătorilor Europeni de Automobile ACEA). Potrivit Bloomberg, automobilele electrice vor avea o cotă de piață estimată de 40% din total vânzări până în anul 2025.

Oportunitatea trendului global privind tranziția la economia verde este tradusă de Romcab în obiective strategice de dezvoltare, astfel încât Societatea să devină un pilon autohton cu aport solid în progresul infrastructurii verzi a Europei.

Inițiativa construirii unui parc fotovoltaic face parte din strategia Romcab de creștere a profitabilității și sustenabilității afacerii pentru următorii 5 ani, constituind primul pas important în realizarea dezideratului de „fabrică verde”.

Proiectul vizează amplasarea unei instalații fotovoltaice în cadrul platformei de producție de la Acățari, pe suprafața deținută, pentru a asigura independența energetică. Aria totală pe care o va ocupa noua sursă de

energie este de până la 100.000 mp, montată pe spațiul propriu, atât la sol, cât și pe acoperișul construcțiilor, iar cantitatea de energie produsă va fi de peste 9.000MWh/an.

În prezent, Romcab este în etapa de elaborare a studiului de fezabilitate, termenul de implementare estimat fiind anul finalul anului 2022 început de 2023.

Tendințe, incertitudini, cerințe, angajament sau eveniment cunoscut(e) care prezintă o probabilitate rezonabilă de a afecta semnificativ perspectivele emitentului, cel puțin pentru exercițiul financiar în curs

În cursul anului curent, activitatea societății se desfășoară sub efectele măsurilor și restricțiilor impuse de pandemie, care se suprapun peste cauzele generate de starea de insolvență, conflictul din Ucraina, criza energetică și condiții contractuale nefavorabile în urma creșterii generalizate a prețurilor la materiile prime utilizate în procesul de fabricație (Cupru, Aluminiiu, PVC).

a) Situația generală creată de pandemia Covid – 19

Pandemia a creat premisele unei crize de materie primă ceea ce a condus la situația în care Societatea a fost nevoită să achiziționeze materii prime de pe piața liberă cu prețuri dezavantajoase. Criza materiei prime are asociată o creștere semnificativă a prețurilor, prețul cuprului, principala resursă angrenată în fluxul operațional al Romcab, ajungând într-un interval de 3 luni de la 5.000 euro/tonă la 10.000 euro/tonă. În contextul în care contractele existente nu au permis ajustarea și transferul costurilor în prețuri în acord cu fluctuațiile zilnice, Emitentul acumulează pierderi financiare suplimentare, reușind să majoreze prețul parțial cu o întârziere de 3 luni. Din luna mai 2022, când piața de referință înregistrează o ușoară stabilizare, Romcab valorifică oportunitatea de a majora prețurile negociate cu clienții, asigurând astfel o marjă suficient de mare pentru acoperirea costurilor directe.

b) Conflictul din Ucraina și criza energetică

Sub presiunea raționalizării consumului de energie și gaze, furnizorii importanți de materie primă își reduc sau sistează activitatea de producție, accentuând criza materiilor prime și generând decalaje în procesele de aprovizionare.

Ca urmare a dezechilibrelor apărute în lanțurile de aprovizionare la nivel mondial, aprovizionarea necesarului de materie primă și onorarea comenzilor în termenul prestabilit de către Romcab au fost supuse multiplelor riscuri de logistică, precum contractarea de noi furnizori, imprecizibilitatea capacității de furnizare sau absența materiei prime, cu efecte directe asupra rezultatelor financiare raportate la 30.06.2022.

După o perioadă de dificultate în asigurarea de comenzi și vânzări la nivelul capacității fabricii, într-o piață puternic afectată de conflictul din Ucraina, Romcab reușește restructurarea companiei din temelii în urma unor eforturi considerabile ale conducerii de a identifica alternative strategice de dezvoltare și noi oportunități de valorificare a potențialului societății.

După o cercetare amănunțită a pieței, conducerea decide abordarea unui nou segment de piață, nișa instalațiilor electrice, ca direcție de extindere a bazei de clienți și creștere accelerată a cifrei de afaceri. După o scurtă perioadă de tatonare, strategia livrează rezultate, trendul comenzilor înregistrând o reechilibrare pozitivă. Prin urmare, obiectivele investiționale propuse de către Emitent au în vedere alocări de fonduri pentru utilaje și echipamente noi care să deservească operațional noua piață de desfacere abordată.

c) Situația cheltuielilor neprevăzute

Odată cu rebalansarea activității Romcab și întrevvedereea momentului de ieșire din insolvență, preconizat pentru Februarie 2024, conform prevederilor planului de reorganizare, a ar solicitări din

partea furnizorilor și clienților pentru plăți în avans, ceea ce ar putea pune presiune pe trezoreria societății.

În aceeași notă, se desfășoară pe rolul instanțelor litigii cu parteneri comerciali ai societății fiind invocate, printre altele, starea îmbunătățită a Romcab. Emitentul fiind în insolvență, aceste litigii se soluționează în mare parte conform procedurii prevăzute de Legea 85/2014, care prevede soluționarea cu celeritate. Deși Romcab a prevăzut strategii de apărare, care au vizat inclusiv invocarea propriilor pretenții față de societățile litigante, acestea sunt guvernate de dreptul comun care cuprinde termene de soluționare mai lungi. Această discrepanță poate genera situații în care hotărârile judecătorești pronunțate de complete de insolvență să primeze ca timp celor de drept comun. Situația actualizată a litigiilor, aflate pe rolul instanțelor de judecată, în care Societatea este implicată, face obiectul rapoartelor curente publicate cu regularitate de către Romcab pentru informarea promptă a părților interesate. Romcab își concentrează eforturile în vederea soluționării litigiilor într-o manieră care să nu periclitizeze activitatea, situația financiară și perspectivele de viitor ale Societății.

Provizioanele pentru litigii constituite la 31.12.2021 sunt în valoare de 5,6 mil. lei, și au fost menținute la același nivel la 30.06.2022.

d) Cererea de faliment formulată de către ANAF

Cererea de faliment introdusă de către ANAF a afectat credibilitatea Emitentului în relație cu clienții și furnizorii, aceștia solicitând informații suplimentare și explicații sau chiar constituirea de echipe care să desfășoare procese de „due diligence” în cadrul fabricii Romcab.

În toată această perioadă, Romcab realizează activități de revizie, de gestionare a proceselor de recuperare a deșeurilor în proporție cât mai mare și de contractare de noi clienți și furnizori pentru continuarea activității în condiții optime.

În acest context, Romcab propune, așa cum a notificat anterior ANAF, ca metoda reală și viabilă de acoperire a creanțelor ANAF, reeșalonarea pe o perioadă de 7 ani a datoriilor scadente până la 31.12.2021.

Prin urmare, Emitentul a depus, în data de 28.06.2022, notificarea prevăzută de OG 6/2019 și urmează să supună cererea însoțită de testul creditorilor privat și un plan de restructurare.

Demersurile de redresare pe care Romcab le inițiază vizează salvagardarea afacerii în interesul general al partenerilor săi contractuali, al bugetului consolidat al statului, al salariaților săi, respectiv al unui mediu economic sănătos în ansamblul său.

e) Ieșirea din reorganizare

În contextul situației generate de tensiunile geopolitice, amenințările inflației și volatilitatea cursului de schimb valutar, dar și de blocajele la nivel național marcate de creșterea prețurilor la materiile prime și energie electrică, la care se adaugă cererea de faliment formulată de către ANAF, perspectiva ieșirii anticipate din procedura de reorganizare a Romcab poate fi supusă riscului de temporizare.

SECȚIUNEA 7	PREVIZIUNI SAU ESTIMĂRI PRIVIND PROFITUL
Punctul 7.1 <i>Previziuni privind profitul</i>	Previziunile financiare pentru exercițiul financiar 2022 au fost prezentate în <u>Planul Strategic al Romcab S.A.</u> sub forma Bugetului de Venituri și Cheltuieli, Emitentul previzionând un rezultat net în valoare de 33.717.754 lei pentru finele anului curent. Proiecțiile financiare estimate de către Emitent pentru exercițiul financiar 2022 sunt corelate cu evoluția și tendința sectorului din care face parte, având la bază contractele comerciale aflate deja în derulare, precum și perspectivele privind încheierea de noi parteneriate, alături de implementarea direcțiilor strategice asumate. Implementarea progresivă a măsurilor de rentabilizare și a creării fundamentelor ce fac posibilă reducerea elementelor principale de cost justifică evoluțiile previzionate la nivel de profitabilitate. Emitentul își păstrează, deci, previziunile în vigoare privind profitul pentru exercițiul financiar în curs. Elementele de fundamentare ale previziunii pe care conducerea Societății le poate influența sunt veniturile pe care afacerea este așteptată să le genereze, având în vedere implementarea direcțiilor strategice de dezvoltare, precum și cele legate de costurile operaționale, în măsura în care măsurile de eficientizare a activității la nivel de consum energetic și operațional vor avea efectul scontat. De asemenea, rămâne în apanajul conducerii să consolideze nivelul de reziliență, flexibilitate, adaptabilitate la schimbări și perturbări majore, considerat a fi un factor intern critic pentru abilitatea afacerii de a rămâne între câștigători, între cele care vor fi reușit să valorifice oportunitățile care însoțesc orice criză. În același timp, conducerea Societății a identificat o serie de factori incerti cu impact potențial semnificativ – negativ sau pozitiv – asupra evoluției performanței financiare a societății în perioada următoare, între care se evidențiază: • O criză energetică care ar putea limita furnizarea de energie și gaze pentru entitățile industriale până la 50% din necesar și care, împreună cu accentuări ale crizei logistice la nivel de transport și depozitare, ar antrena blocaje majore în aprovizionare; • Aceasta ar cauza, indirect, accentuarea presiunilor inflaționiste, reducerea cererii și a consumului, creșteri ale ratei șomajului și, în consecință, creșterea instabilităților socio-politice; • Perioadele de recesiune favorizează măsuri politice de investiții în infrastructură, care vor putea genera oportunități pentru multe sectoare, inclusiv cel al emitentului; • Oportunitatea investițiilor masive în energie regenerabilă – la nivelul atât a producătorilor mari de energie cât și a jucătorilor din industria petrolieră – care vor susține semnificativ cererea de cabluri care reprezintă până la 20% din investiția totală într-un proiect de energie verde. Tendința de translație a cererii de cabluri pe piețe mai puțin afectate decât cele ale Europei creează premisele oportunității de penetrare de piețe noi, dacă există capacitate investițională și operațională
Punctul 7.2 <i>Noi previziuni privind profitul</i>	Emitentul nu consideră necesar să revină asupra estimărilor inițiale privind profitul aferent exercițiului financiar 2022.
Punctul 7.3 <i>Declarație privind prognozele</i>	<i>O declarație conform căreia previziunea sau estimarea privind profitul a fost elaborată și pregătită pe o bază care este atât: (a) comparabilă cu informațiile financiare istorice, cât și (b) conformă cu politicile contabile ale emitentului.</i> Conducerea emitentului declară că estimarea privind profitul a fost elaborată și pregătită pe o bază care este atât comparabilă cu informațiile financiare istorice, cât și conformă cu politicile contabile ale emitentului.
SECȚIUNEA 8	ORGANELE DE ADMINISTRARE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE SI CONDUCEREA SUPERIOARA
Punctul 8.1.	<i>Numele, adresa de la locul de muncă și funcția în cadrul societății emitente ale următoarelor persoane și principalele activități desfășurate de acestea în afara societății emitente, dacă activitățile în cauză sunt semnificative pentru Societatea emitentă: (a) membrii organelor de administrare, conducere sau supraveghere; (b) asociații comanditați, în cazul unei societăți în comandită pe acțiuni; (c) fondatorii, în cazul unei societăți înființate de mai puțin de cinci ani; (d) orice membru al conducerii superioare al cărui nume poate</i>

fi menționat pentru a dovedi că Societatea emitentă dispune de pregătirea și experiența necesară pentru conducerea activităților sale.

În data de 20.02.2017, prin Încheierea de ședință nr. 26/2017 a Tribunalului Specializat Mureș, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței, ca urmare a cererii Societății, în temeiul dispozițiilor art. 67 lit. g, raportat la art. 38 alin. 1 din Legea nr. 85/2014. Odată cu cererea de deschidere a procedurii, Societatea a depus și o declarație prin care își exprimă intenția de intrare în procedura reorganizării judiciare, potrivit unui plan de reorganizare propus în condițiile și în termenele stabilite de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, prin restructurarea activității societății în vederea continuării activității acesteia și a stingerii tuturor datoriilor.

Pentru derularea procedurii, societatea RTZ&Partners S.P.R.L. a fost desemnată administrator judiciar de către Tribunalului Specializat Mureș, iar prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 1 din data de 27.03.2017, domnul ZOLTAN PROSSZER a fost numit administrator special.

La data Prospectului, conducerea executivă a ROMCAB S.A. este asigurată, de asemenea, de către administratorul special, Dl. Zoltan Prosszer, sub supravegherea administratorului judiciar potrivit prevederilor legii 85/2014.

Dl. ZOLTAN PROSSZER își desfășoară activitatea la sediul societății din Tg Mureș, Str. Voiniceniilor Nr. 35.

În egală măsură, la data Prospectului, Dl. Zoltan Prosszer este administrator al Motoplus Paneuro SRL, care deține 91,82% din capitalul social al SADALBARI S.R.L., acționar majoritar al Emitentului.

Începând cu data de 11 februarie 2022, conducerea companiei TEUER INTL S.R.L. a fost preluată de dl. Zoltan Prosszer, în calitate de administrator. Societatea TEUER INTL S.R.L. este unul dintre furnizorii ROMCAB S.A., în ceea ce privește servicii de transport și logistice.

Relațiile contractuale între părți se desfășoară încă din luna mai a anului 2019, conform contract nr. 7 din data de 20.05.2019, cu prelungire anuală în baza articolului nr. 3 din contractul de transport. În 17.04.2022 perioada contractuală a fost prelungită cu 1 an de zile pentru intervalul 21.05.2022 – 21.05.2023. Părțile vor perfectă un nou contract cadru cu aceleași condiții și termeni ca cei anteriori, având o valoare estimativă prin raportare la perioadele contractuale anterioare, valoarea maximă pe anul 2021 fiind 41.765.272,14 Lei (fără TVA).

Detalii privind orice condamnare pentru fraudă pronunțată în cursul ultimilor cinci ani cel puțin

Administratorul special al Romcab S.A., dl. Zoltan Prosszer, nu a fost condamnat pentru fraudă niciodată.

Detalii privind orice procedură de faliment, punere sub sechestru, lichidare sau punere sub administrare judiciară în legătură cu persoanele menționate la primul paragraf

În data de 31.03.2017, Tribunalul Specializat Mureș a admis cererea formulată de către Sadalbari S.R.L. și a dispus, prin Sentința nr. 62/2017, deschiderea procedurii insolvenței în forma generală, în dosarul nr. 119/1371/2017, Administrator Judiciar provizoriu fiind numit General Mir Consult S.P.R.L. Prin Procesul Verbal al Adunării Creditorilor nr. 695 din data de 07.06.2017 a fost confirmată în calitate de administrator judiciar societatea General Mir Consult S.P.R.L. Conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 1 din 13.04.2017, domnul Prosszer Zoltan a fost numit în calitate de Administrator Special.

Detalii privind orice incriminare și/sau sancțiune publică oficială adusă/ impusă unei astfel de persoane de către autoritățile statutare sau de reglementare (inclusiv de către organismele profesionale). Se indică, de asemenea, dacă persoana în cauză a fost vreodată împiedicată de o instanță să mai acționeze ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere al unui emitent sau să intervină în gestionarea sau desfășurarea afacerilor unui emitent în cursul ultimilor cinci ani cel puțin.

Administratorul special al Romcab S.A., dl. Zoltan Prosszer, a fost sancționat de către Autoritatea de Supraveghere Financiară prin:

1. Decizia A.S.F. nr. 393/22.03.2017, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație, prin care acesta a fost sancționat cu amendă în cuantum de 7.000,00 lei pentru următoarele motive:

i. Societatea nu a întocmit și nu a transmis în termenul stabilit de lege Autorității și operatorului de piață, în vederea informării corespunzătoare a investitorilor, un raport curent cu privire la litigiul ce face obiectul dosarului nr. 50/1371/2017, care să conțină informații complete (numărul dosarului și termenul fixat de instanță pentru judecarea acestei cauze). În concret, Autoritatea de Supraveghere

Financiară a făcut raportare la prevederile art. 226 alin 1 din Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, coroborate cu cele ale art. 113 alin. 1 lit. j) din Regulamentul CNVM nr. 1/2006, apreciind în individualizarea faptei și a sancțiunii faptul că Societatea are obligația de a transmite Autorității și operatorului de piață rapoarte curente în ceea ce privește litigiile în care este implicată, fără a depăși 24 ore de la producerea evenimentului sau de la data la care respectiva informație este adusă la cunoștința emitentului. În considerarea prevederilor art. 275 alin. 1 din Legea nr. 297/2004, pentru nerespectarea termenului legal privind raportarea informațiilor reglementate, s-a stabilit o amendă în cuantum de 1.000 lei.

ii. Societatea nu a întocmit și nu a transmis în termenul stabilit de lege Autorității și operatorului de piață, în vederea informării corespunzătoare a investitorilor, un raport curent în care să precizeze modificările intervenite în structura Consiliului de Administrație în cursul lunii februarie 2017 (încetarea mandatelor unor membrii și numirea în calitate de administratori a altor persoane). Raportul curent transmis în data de 01.03.2017 a fost publicat în urma solicitării Autorității prin adresa DETA/1911/23.02.2017. În acest caz, Autoritatea de Supraveghere Financiară a făcut trimitere la prevederile art. 226 alin. 1 din Legea nr. 297/2004, coroborate cu art.113 alin. 1 din Regulamentul CNVM nr. 1/2006, apreciind faptul că societatea are obligația de a transmite rapoarte curente privind schimbările din conducerea societății, fără a depăși 24 ore de la producerea respectivului eveniment. În considerarea prevederilor art. 275 alin. 1 din Legea nr. 297/2004, pentru nerespectarea termenului legal privind raportarea informațiilor reglementate, s-a stabilit o amendă în cuantum de 5.000 lei.

2. Deciziile Autorității de Supraveghere Financiară nr. 40 și 41 din data de 11.01.2018, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație, prin care acesta a fost sancționat cu amendă în cuantum de 15.000,00 lei pentru următoarele motive:

- A) **Prin Decizia 40/11.02.2018**, Autoritatea de Supraveghere Financiară a făcut referire la situația unor contacte încheiate anterior datei admiterii la tranzacționare pe o piață reglementată a societății Romcab, care cumulativ ar fi atins sau depășit valoarea de 50.000 euro. În consecință A.S.F. a decis asupra faptului că există obligația raportării acestor contracte chiar dacă au fost încheiate anterior tranzacționării pe o piață reglementată.
- B) **Prin Decizia 41/11.01.2018:**
- a) **la punctul I:**
- Autoritatea de Supraveghere Financiară reia situația descrisă în decizia anterioară, în ceea ce privește contractele încheiate anterior tranzacționării societății pe o piață reglementată reținând că domnul Prosszer, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, a încălcat prevederile art. 225 din Legea nr. 297/2004, fapta constituind contravenție potrivit art. 272 alin. (1) lit. g pct. 3 din Legea 297/2004 și ale art. 126 alin. (1) lit. a pct. 3 din aceeași lege. Pentru această faptă s-a stabilit o amendă în cuantum de 10.000 lei.
- b) **punctul II:**
- Autoritatea de Supraveghere Financiară a constatat nerespectarea de către domnul Prosszer, Președinte al Consiliului de Administrație, a conduitei prevăzute de art. 210 alin. (1) din Legea 297/2004 și art. 46 alin. (4) din aceeași lege, prin neasigurarea cadrului necesar auditării în timp util a Situațiilor Financiare aferente anului 2016, faptă ce constituie contravenție conform dispozițiilor art. 272 alin. (1) lit. g pct.3 din Legea nr. 297/2004 și art. 126 din Legea nr. 24/2017. Pentru această faptă A.S.F. a stabilit o amendă în cuantum de 10.000 lei.

În consecință Autoritatea de Supraveghere Financiară a dispus sancționarea domnului Prosszer cu amenda în cuantum de 15.000 lei, reprezentând cea mai mare dintre amenzile stabilite la pct I și II, majorată cu 50% în conformitate cu art. 275 alin. (3) din Legea nr. 297/2004.

Domnul Zoltan Prosszer nu a fost niciodată împiedicat de o instanță să mai acționeze ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere al unui emitent sau să intervină în gestionarea sau desfășurarea afacerilor unui emitent .

Punctul 8.2 Potentiale conflicte de interese	La nivelul organelor de administrare, conducere si supraveghere si al conducerii superioare nu s-au identificat situații de conflict de interese, nici înțelegeri, acord cu acționarii principali, furnizori sau alte persoane în temeiul cărora persoana menționată la punctul 8.1. a fost aleasă ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere sau ca membru al conducerii superioare. Nu exista restricții acceptate de persoana menționată la punctul 8.1. privind cesionarea, într-o anumita perioada de timp, a participării sale la capitalul social al emitentului, dacă va fi cazul.												
SECȚIUNEA 9	AȚIONARI SEMNIFICATIVI												
Punctul 9.1 Actionari cu dețineri cunoscute de peste 5% din capitalul social	Potrivit Registrului Acționarilor ținut de Depozitarul Central S.A., acționarii principali ai Emitentului cu dețineri cunoscute peste pragul de 5% din totalul drepturilor de vot fiecare, la data Prospectului, sunt prezentați în tabelul urmator (Tabel nr.6): <table><tr><th>Actionar</th><th>Acțiuni</th><th>Procent</th></tr><tr><td>SADALBARI SRL loc. TARGU MURES jud. MURES</td><td>171.619.915</td><td>77,0282%</td></tr><tr><td>alti actionari / others</td><td>63.031.735</td><td>22,9718%</td></tr><tr><td>TOTAL</td><td>234.651.650</td><td>100 %</td></tr></table>	Actionar	Acțiuni	Procent	SADALBARI SRL loc. TARGU MURES jud. MURES	171.619.915	77,0282%	alti actionari / others	63.031.735	22,9718%	TOTAL	234.651.650	100 %
Actionar	Acțiuni	Procent											
SADALBARI SRL loc. TARGU MURES jud. MURES	171.619.915	77,0282%											
alti actionari / others	63.031.735	22,9718%											
TOTAL	234.651.650	100 %											
Punctul 9.2. Drepturi de vot	Nu exista situații în care acționari ai emitentului sa aibă drepturi de vot diferite.												
Punctul 9.3 Controlul asupra Emitentului	Emitentul este controlat în mod direct de către SADALBARI SRL, care deține o participație de 77,0282% din capitalul social al Emitentului. La rândul său, acționarul persoană juridică SADALBARI S.R.L. este deținut de către asociații: Motoplus Paneuro SRL cu o participație de 91,82% din capitalul social, Amberyce Limited care deține 6,36% din capitalul social și, respectiv, dl Prosszer Zoltan cu o participație de 1,82% din capitalul social al SADALBARI S.R.L. Structura asociațiilor Motoplus Paneuro SRL este reprezentată de dna. Albu Adela-Ioana (99,739%) și dl. Chiru Matei Dan (0,261%). Conform conducerii Emitentului, doamna Albu Adela Ioana este beneficiarul real al ROMCAB S.A. Controlul asupra Emitentului se face conform prevederilor legale și ale actului constitutiv. Structurile și procesele de guvernanță corporativă asigură exercitarea statutară a controlului asupra Emitentului.												
Punctul 9.4 Acorduri privind schimbări viitoare în Controlul asupra Emitentului	Emitentul nu are cunoștință de existența unor acorduri a căror aplicare poate genera, la o data ulterioară, schimbarea controlului.												
SECȚIUNEA 10	TRANZACȚII PĂRȚI AFILATE												
	De la data ultimelor situații financiare publicate la 30.06.2022, Emitentul nu a derulat tranzacții cu părți afiliate. Detaliile privind tranzacțiile cu părți afiliate derulate de către Romcab în primul semestru al anului 2022 au fost comunicate pieței prin raportul curent nr. 8005/22.07.2022 și auditate în conformitate cu art. 108 al Legii nr. 24/2017, republicată, opinia auditorului fiind disponibilă publicului investitor prin raportul curent nr. 8267/29.07.2022. Prezentarea detaliată a tranzacțiilor cu părți afiliate derulate de către Romcab în primul semestru al anului 2022 este redată în tabelul următor:												

Persoana juridică cu care Romcab a încheiat actul juridic	Data	Natura tranzacției	Obiectul tranzacției	Garanții	Dobânzi	Penalități	Valoare actului (fără TVA)	Pondere Total Activ 30.06.2022	Pondere Total Cifra de Afaceri 30.06.2022
SADALBARI SRL	25.03.2022	Achiziții	Vânzare - cumpărare utilaje	Nu există	Nu există	100 lei/zi de întârziere	2,379,000	0.29%	0.22%
SADALBARI SRL	29.03.2022	Achiziții	Vânzare - cumpărare utilaje	Nu există	Nu există	101 lei/zi de întârziere	6,008,000	0.74%	0.55%
SADALBARI SRL	30.05.2022	Achiziții	Vânzare - cumpărare utilaje	Nu există	Nu există	102 lei/zi de întârziere	6,684,003.36	0.83%	0.62%
SADALBARI SRL	02.06.2022	Achiziții	Vânzare - cumpărare utilaje	Nu există	Nu există	103 lei/zi de întârziere	17,607,490	2.18%	1.62%
SADALBARI SRL	20.06.2022	Achiziții	Vânzare - cumpărare utilaje	Nu există	Nu există	104 lei/zi de întârziere	5,417,660	0.67%	0.50%
SADALBARI SRL	30.06.2022	Achiziții	Vânzare - cumpărare utilaje	Nu există	Nu există	105 lei/zi de întârziere	6,002,947	0.74%	0.55%
TOTAL							41,720,100	5.16%	3.84%

Sursa: Emitentul

În următoarea perioadă predictibilă de timp, Emitentul preconizează achiziția/inchirierea utilajelor prin intermediul unor părți afiliate. În acest sens, la data de 03.11.2022, Emitentul a încheiat un contract cadru vânzare- cumpărare cu SADALBARI SRL, cu o valoare estimativă de 6.100.000 Euro (cu o pondere de 2,76% în Cifra de afaceri la 30.06.2022, respectiv 3,70% în Total Active la 30.06.2022), precum și un contract cadru de transport cu TEUER INTL SRL cu o valoare estimativă de 41.765.272 Lei fără TVA (cu o pondere de 3,85% în Cifra de afaceri la 30.06.2022, respectiv 5,16% în Total Active la 30.06.2022), raportate în conformitate cu art. 108 din Legea 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

SECȚIUNEA 11

INFORMAȚII FINANCIARE PRIVIND ACTIVELE ȘI DATORIILE, POZIȚIA FINANCIARĂ ȘI PROFITURILE ȘI PIERDERILE EMITENTULUI

Punctul 11.1.1 Situatii financiare anuale

Informațiile financiare incluse în acest Prospect (tabele 7-15) sunt extrase din situațiile financiare auditate ale Emitentului la 31.12.2020 și la 31.12.2021, situații întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") reprezintă standardele adoptate potrivit procedurii prevăzute de Regulamentul (CE) nr. 1.606/2012 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea Standardelor Internaționale de Contabilitate.

Situațiile financiare anuale au fost auditate independent.

Tabel nr. 7 Situația poziției financiare

	<u>31 Decembrie 2021</u>	<u>31 Decembrie 2020</u>
ACTIVE		
Imobilizări necorporale	24.279	20.334
Imobilizări corporale	<u>360.822.199</u>	<u>196.050.433</u>
Total active imobilizate	360.846.478	196.070.767
Stocuri	240.782.164	38.817.973
Creanțe comerciale și alte creanțe	146.668.115	70.185.650
Depozite colaterale	21.475	167.167
Numerar și echivalente de numerar	<u>61.375.690</u>	<u>5.566.023</u>
Total active curente	448.847.444	114.736.813
TOTAL ACTIVE	<u>809.693.922</u>	<u>310.807.580</u>
CAPITALURI PROPRII		
Capital social	42.967.568	42.967.568
Rezultat reportat	(781.694.282)	(829.025.729)
Rezerve din reevaluare	<u>162.361.684</u>	<u>39.954.754</u>
Total capitaluri proprii	<u>(576.365.030)</u>	<u>(746.103.407)</u>
DATORII		
Datorii comerciale și alte datorii	924.547.520	589.659.006
Împrumuturi	163.741.044	346.186.408
Leasing financiar	-	80.434
Venituri în avans	8.726.500	10.072.062
Datorii privind impozitul pe profit amânat	<u>31.303.773</u>	<u>7.862.811</u>
Total datorii pe termen lung	1.128.318.837	953.860.721
Datorii comerciale și alte datorii	241.655.902	96.158.036
Împrumuturi	-	-
Leasing financiar	-	2.625.809
Venituri în avans	3.508.571	3.508.571
Datorii privind impozitul pe profit curent	-	-
Provizioane pe termen scurt	12.575.642	757.850
Total datorii curente	<u>257.740.115</u>	<u>103.050.266</u>
TOTAL DATORII	<u>1.386.058.952</u>	<u>1.056.910.987</u>
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	<u>809.693.922</u>	<u>310.807.580</u>

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 8 Situația performanței financiare

	<u>31 Decembrie 2021</u>	<u>31 Decembrie 2020</u>
Venituri din vânzarea de produse finite	1.694.450.456	805.354.102
Venituri din vânzarea de mărfuri	56.861.606	39.254.713
Alte venituri	358.784.695	47.760.527
	2.110.096.757	892.369.342
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	(1.722.449.481)	(788.938.219)
Cheltuieli privind mărfurile	(54.074.129)	(37.291.976)
Cheltuieli cu personalul	(73.144.444)	(48.756.642)
Cheltuieli cu amortizarea și cu deprecierea imobilizărilor	(19.152.687)	(10.159.899)
Ajustări de valoare privind active curente	(45.214.284)	(4.765.299)
Cheltuieli privind provizioanele	(11.817.792)	-
Alte cheltuieli operaționale	(103.105.247)	(59.703.396)
	(2.028.958.064)	(949.615.431)
Profit / (pierdere) operațional (ă)	81.138.693	(57.246.089)
Venituri financiare	1.426	1.648
Cheltuieli financiare	(21.874.558)	(13.846.301)
Costuri financiare nete	(21.873.132)	(13.844.653)
Profit / pierdere înainte de impozitare	59.265.561	(71.090.742)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	-
Pierdere netă a exercițiului	59.265.561	(71.090.742)
Alte elemente ale rezultatului global		
<i>Elemente ce nu vor fi reclasificate în profit și pierdere</i>		
Relese impozit amânat	658.123	226.387
Profit (pierdere) înainte de elemente ale rezultatului global	59.923.684	(70.864.355)
Reevaluarea imobilizărilor corporale, net de impozit pe profit amânat	126.488.583	33.396.820
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT ANULUI	186.412.267	(37.467.535)
Rezultatul pe acțiune		
Profitul (pierdere) atribuibil(a) acționarilor ordinari	59.923.684	(70.864.355)
Numărul mediu ponderat al acțiunilor ordinare - (2,5 lei acțiune în 2020 și 2021)	9.386.066	9.386.066
Rezultatul pe acțiune de baza	6,38	(7,55)

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 9 Situația fluxurilor de numerar

	<u>31 Decembrie 2021</u>	<u>31 Decembrie 2020</u>
Fluxuri de numerar din activități operaționale		
Profit/(pierdere) înainte de impozitare	59.923.684	(70.864.355)
Ajustări pentru		
Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	19.152.687	10.159.899
Provizioane pentru clienți incerti	13.576.109	4.018.833
Provizioane pentru stocuri	-	1.467.072
Provizioane	11.817.792	757.850
Costuri financiare nete	21.777.983	6.526.209
Venituri din subvenții pentru investiții	(1.060.082)	(1.069.815)
capitalului circulant	125.188.173	(49.004.307)
Creștere creanțe comerciale	(90.058.574)	53.426.520
Creștere stocuri	(201.964.191)	(18.177.414)
Creștere datorii comerciale	485.688.125	35.926.011
(Creștere)/Descreștere numerar restricționat	145.692	(3.094)
Numerar utilizat în/ generat din exploatare	318.999.225	22.167.716
Dobânzi plătite	(19.000.076)	(107.225)
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net utilizat în/generat din activitatea de exploatare	299.999.149	22.060.491
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții		
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale și necorporale	(56.273.518)	(11.447.438)
Încasări din cedarea de imobilizări corporale	-	-
Încasări din subvenții pentru investiții	13.549	23.284
Numerar net utilizat în activități de investiții	(56.259.969)	(11.424.154)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		
Încasări din împrumuturi	113.806.300	-
Rambursări de împrumuturi	(296.251.664)	-
Plăți pentru rambursarea datoriilor de leasing financiar	(2.706.243)	(1.186.933)
Încasări din operațiuni de leaseback	-	-
Numerar net (utilizat în) /generat din activități de finanțare	(185.151.607)	(1.186.933)
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	58.587.573	9.449.404
Numerar și echivalent de numerar la început de an	5.566.023	(61.037.443)
Efectele variației cursului de schimb asupra numerarului și echivalentelor de numerar	(2.777.906)	(6.418.985)
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	61.375.690	(58.007.024)

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 10 Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2021	23.465.166	19.502.402	41.890.674	32.956.873	(844.416.120)	(19.502.402)	(746.103.407)
Majorare capital social - emisiune acțiuni							
Rezultat global aferent perioadei							
Rezultatul net al perioadei					59.923.684		59.923.684
Alte elemente ale rezultatului global							
Modificări ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat			126.488.583				126.488.583
Total alte elemente ale rezultatului global			126.488.583				126.488.583
Total rezultat global aferent perioadei			126.488.583		59.923.684		186.412.267
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a scutirii imobilizărilor corporale			(4.081.654)		4.081.654		0
Repartizare din rezultatul reportat							0
Alte corectii					(16.673.889)		(16.673.889)
Soldul la 31 Decembrie 2021	23.465.166	19.502.402	164.297.603	32.956.873	(797.084.672)	(19.502.402)	(576.365.030)

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 11 Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2020	23.465.166	19.502.402	9.988.774	32.956.873	(773.244.239)	(19.502.402)	(706.913.426)
Rezultat global aferent perioadei							
Rezultatul net al perioadei					(70.864.355)		(70.864.355)
Alte elemente ale rezultatului global							0
Modificări ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat			33.396.820				33.396.820
Total alte elemente ale rezultatului global			33.396.820				33.396.820
Total rezultat global aferent perioadei			33.396.820		(70.864.355)		(37.467.535)
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a scutirii imobilizărilor corporale			(1.414.919)		1.414.919		0
Repartizare din rezultatul reportat							0
Alte corectii					(1.722.446)		(1.722.446)
Soldul la 31 Decembrie 2020	23.465.166	19.502.402	41.890.674	32.956.873	(844.416.121)	(19.502.402)	(746.103.407)

Sursa: Emitentul

Punctul
11.1.2
Situatii
financiare
interimare

Tabel nr. 12 Situația poziției financiare la 30.06.2022
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	30 Iunie 2022 (situații neauditate)	31 Decembrie 2021 (situații auditate)
Active		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	34.707	24.279
Imobilizări corporale	400.089.905	360.822.199
Total active imobilizate	400.124.612	360.846.478
Active curente		
Stocuri	284.405.656	240.782.164
Creanțe comerciale și alte creanțe	63.411.365	146.668.115
Depozite colaterale	21.475	21.475
Numerar și echivalent de numerar	61.321.842	61.375.690
Total active curente	409.160.337	448.847.444
Total active	809.284.950	809.693.922
Capitaluri proprii		
Capital social	42.967.568	42.967.568
Rezultat reportat	(858.019.757)	(781.694.282)
Rezerva de reevaluare	152.351.899	162.361.684
Total capitaluri proprii	(662.700.290)	(576.365.030)
Datorii		
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale și alte datorii	815.673.393	924.547.520
Împrumuturi	165.597.944	163.741.044
Leasing financiar	-	-
Venituri în avans	8.168.945	8.726.500
Datorii privind impozitul pe profit amânat	31.303.773	31.303.773
	1.020.744.055	1.128.318.837
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale și alte datorii	437.491.358	241.655.902
Împrumuturi	-	-
Leasing financiar	-	-
Venituri în avans	3.508.571	3.508.571
Datoria privind impozitul pe profit curent	-	-
Provizioane	10.241.256	12.575.642
	451.241.185	257.740.115
Total datorii	1.471.985.240	1.386.058.952
Total capitaluri și datorii	809.284.950	809.693.922

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 13 Situația performanței financiare la 30.06.2022

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	<u>30 Iunie 2022</u>	<u>30 Iunie 2021</u>
	(situații neauditate)	(situații neauditate)
Venituri din vânzarea de produse finite	1.038.225.107	773.367.509
Venituri din vânzarea de mărfuri	47.597.770	42.538.800
Alte venituri	39.800.108	45.814.577
	1.125.622.985	861.720.886
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	(1.060.576.166)	(715.621.839)
Cheltuieli cu mărfurile	(46.176.188)	(39.732.729)
Cheltuieli cu personalul	(40.561.756)	(34.874.221)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(13.590.721)	(5.058.679)
Ajustări de valoare privind activele curente	-	-
Cheltuieli privind provizioanele	2.334.386	-
Alte cheltuieli operaționale	(46.559.754)	(40.999.284)
	(1.205.130.199)	(836.286.752)
Rezultat operațional	(79.507.214)	25.434.134
Venituri financiare	2	45
Cheltuieli financiare	(6.715.994)	(12.047.198)
Costuri financiare nete	(6.715.992)	(12.047.153)
Profit/ (pierdere) înainte de taxare	(86.223.206)	13.386.981
Cheltuieli cu impozitul pe profit	-	-
Profit/ (pierdere) a perioadei	(86.223.206)	13.386.981
Alte elemente ale rezultatului global		
Elemente ce nu vor fi reclasificate în profit și pierdere		
Reevaluarea imobilizărilor corporale, net de impozit pe profit amânat		
Alte elemente ale rezultatului global		
Total rezultat global al anului	(86.223.206)	13.386.981

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 14 Situația fluxurilor de numerar la 30.06.2022

	30 Iunie 2022	30 Iunie 2021
Fluxuri de numerar din activități operaționale		
Profit/(pierdere) înainte de impozitare	(86.335.260)	13.386.981
Ajustări pentru		
Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	13.590.721	5.058.679
(Profit) / pierdere aferenta vanzării de mijloace fixe	-	-
Provizioane pentru clienți incerti	-	4.018.833
Provizioane pentru stocuri	-	-
Provizioane pentru concedii de odihnă și alte	(2.334.386)	(372.425)
Costuri financiare nete	6.975.462	5.503.216
Venituri din subvenții pentru investiții	(439.729)	(530.041)
Profit operational înaintea modificărilor capitalului circulant	(68.543.192)	27.065.243
Creștere creanțe comerciale	83.256.750	33.800.603
Creștere stocuri	(43.623.491)	(88.529.413)
Creștere datorii comerciale	78.748.144	47.813.125
(Creștere)/Descreștere numerar restricționat	-	(1.967)
Numerar utilizat în/ generat din exploatare	49.838.210	20.147.591
Dobânzi plătite	(6.456.526)	(39.744)
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net utilizat în/generat din activitatea de exploatare	43.381.684	20.107.847
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții		
Plăți pentru achiziția de imobilizări corporale și necorporale	(45.036.638)	(12.801.091)
Încasări din cedarea de imobilizări corporale	-	-
Încasări din subvenții pentru investiții	3.675	6.775
Numerar net utilizat în activități de investiții	(102.614.735)	(12.794.316)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		
Încasări din împrumuturi	-	-
Rambursări de împrumuturi	1.856.900	-
Plăți pentru rambursarea datoriilor de leasing financiar	-	(246.599)
Încasări din operațiuni de leaseback	-	-
Numerar net (utilizat în) /generat din activități de finanțare	1.856.900	(246.599)
Modificarea netă a numerarului și echivalentului de numerar	205.620	7.066.932
Numerar și echivalent de numerar la început de an	61.375.690	(61.037.443)
Efectele variației cursului de schimb asupra numerarului și echivalentelor de numerar	(259.468)	(5.463.473)
Numerar și echivalent de numerar la sfârșit de perioadă	61.321.842	(59.433.984)

Sursa: Emitentul

Tabel nr. 15 Situația modificărilor capitalurilor proprii la 30 Iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	21.061.166	19.502.402	81.899.871	32.955.873	(641.888.120)	(19.502.402)	(746.103.407)
Soldul la 1 Ianuarie 2021							
Rezultat global aferent perioadei							
Rezultatul net al perioadei					59.923.684		59.923.684
Alte elemente ale rezultatului global							0
Modificări ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat			126.488.583				126.488.583
Total alte elemente ale rezultatului global			126.488.583				126.488.583
Total rezultat global aferent perioadei			126.488.583		59.923.684		186.412.267
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a ieșirii imobilizărilor corporale			(4.081.654)		4.081.654		0
Repartizare din rezultatul reportat							0
Alte corectii					(16.673.889)		(16.673.889)
Soldul la 31 Decembrie 2021	21.405.166	19.502.402	86.297.603	32.955.873	(707.084.673)	(19.502.402)	(576.365.030)
Soldul la 1 Ianuarie 2022	21.405.166	19.502.402	86.297.603	32.955.873	(707.084.673)	(19.502.402)	(576.365.030)
Rezultat global aferent perioadei							
Rezultatul net al perioadei	-	-	-	-	(86.223.206)		(86.223.206)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-			0
Modificări ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat	-	-	-	-			0
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-			0
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	-	-	(86.223.206)		(86.223.206)
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a ieșirii imobilizărilor corporale	-	-	(9.917.819)		9.917.819		0
Repartizare din rezultatul reportat	-	-					0
Alte corectii	-	-	(112.054)				(112.054)
Soldul la 30 Iunie 2022	21.405.166	19.502.402	154.267.711	32.955.873	(818.210.191)	(19.502.402)	(662.700.290)

Sursa: Emitentul



Punctul 11.2 Auditarea informațiilor financiare anuale

Punctul 11.2.1
Raportul de audit pentru situațiile financiare anuale

Auditorul financiar al Emitentului pentru exercițiile financiare încheiate la 31.12.2020 și 31.12.2021 este societatea EVALEX S.A. cu sediul social în Tîrgu Mureș, Str. Aurel Filimon, nr. 4/2, Mureș, România, înregistrată în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA90, cod unic de înregistrare RO 6668689, nr. ORC J26/1710/1994, telefon +40 (265) 250 159, auditor Mircea Simionescu, înregistrat în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 1032.

Raport cu privire la situațiile financiare

Exercițiul financiar 2021

Raportul auditorului EVALEX S.A. aferent situațiilor financiare încheiate pentru exercițiul financiar 2021 opiniază: „cu excepția efectelor posibile asupra cifrelor corespondente ale aspectelor descrise în secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve” din raportul nostru, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea „Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană” cu modificările ulterioare (O.M.F.P. nr. 2844/2016) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.”

Baza opiniei cu rezerve

„Conform prezumției de continuitate a activității, Societatea este văzută ca aptă să își continue activitatea în viitorul previzibil, situațiile financiare cu scop general fiind întocmite în baza principiului continuității activității. Sustenabilitatea principiului continuității activității în Societate se bazează pe următoarele:

- activitatea din exploatare este în măsură să atragă resurse financiare semnificative din exploatare (sunt încheiate contracte comerciale pe care Societatea le are în derulare la un nivel valoric corespunzător);
- primul trimestru al anului în curs marchează un început de an foarte bun, cifra de afaceri fiind în creștere față de aceeași perioadă a anului anterior, creând premisele pentru o evoluție semnificativă la nivelul întregului an față de previziuni;

-conform informațiilor obținute, Societatea anticipează ieșirea din reorganizare în anul 2022, cu sprijinul investitorilor și prin aportul echipei manageriale actuale;

- în Adunarea creditorilor din data de 18.12.2020 a fost aprobat Planul de reorganizare propus de către Administratorul special, iar judecătorul sindic l-a confirmat în data de 18.02.2021. Urmare acestor operațiuni, Bursa de Valori București a reluat la tranzacționare în data de 04.03.2021 acțiunile Societății (după 4 ani de la intrarea în insolvență la propria solicitare). În ceea ce privește perioada de timp din momentul reluării la tranzacționare, până la finele anului 2021 și nu numai, Societatea a transmis pieței de capital informații de interes pe care legislația în vigoare le impune cu precădere spre raportarea curentă și permanentă;

- în data de 03.12.2021 a avut loc Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății unde s-a luat hotărârea de splitare a valorii nominale a unei acțiuni de la 2,5 lei la 0,1 lei, iar operațiunea a fost finalizată cu succes, noile modificări fiind cuprinse în Certificatul de Înregistrare a Instrumentelor Financiare nr. AC-5461-1/19.01.2022 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiară;

- în data de 29.12.2021 a fost adus la cunoștința pieței de capital Convocatorul pentru Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Romcab S.A. din data de 07/08.02.2022 cu privire la intenția de majorare a capitalului social al Societății. În urma voturilor exprimate în Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 08.02.2022 a fost aprobată majorarea capitalului social al Societății.

Cu toate cele de mai sus, atragem atenția asupra unor aspecte care ar putea pune la îndoială prezumția de continuare a activității și menționăm datoriile pe termen scurt care au crescut de 2,5 ori în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 față de cel anterior, iar datoriile pe termen lung au ajuns la un nivel care depășește cu aprox. 39% nivelul valoric al activelor totale.

Totodată, conform declarațiilor obținute de la conducerea Societății, la nivel macroeconomic, Societatea se confruntă în procesul de fabricație cu criza generalizată a materialelor prime (cupru, aluminiu, PVC) și cu creșterea prețului la materiile prime și utilități.

Auditul nostru a fost desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în ceea ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din acest raport. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.”

Exercițiul financiar 2020

Raportul auditorului EVALEX S.A. aferent situațiilor financiare încheiate pentru exercițiul financiar 2020 opiniază: „cu excepția efectelor posibile asupra cifrelor corespondente ale aspectelor menționate în paragrafele 3 și 4, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 2844/2016 „Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară” și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare”

Baza opiniei cu rezerve

„3 Problematica procedurii privind insolvența. În data de 20.02.2017, prin Încheierea de ședință nr. 26/2017 a Tribunalului Specializat Mureș, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței, ca urmare a cererii Societății, în temeiul dispozițiilor art. 67 lit. g, raportat la art. 38 alin. 1 din Legea nr. 85/2014. Odată cu cererea de deschidere a procedurii, Societatea a depus și o declarație prin care își exprimă intenția de intrare în procedura reorganizării judiciare, potrivit unui plan de reorganizare propus în condițiile și în termenele stabilite de Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, prin restructurarea activității societății în vederea continuării activității acesteia și a stingerii tuturor datoriilor.

Pentru derularea procedurii, a fost numită de către Tribunalului Specializat Mureș ca administrator judiciar, societatea RTZ&Partners S.P.R.L., iar prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 1 din data de 27.03.2017 a fost numit un administrator special. În temeiul art. 100 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 85/2014 s-a fixat termen limită pentru înregistrarea

cererilor de admitere a creanțelor asupra averii debitoarei pe data de 05.04.2017. În temeiul art. 100 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 85/2014 s-a fixat termenul limită de verificare a creanțelor, de întocmire și publicare în Buletinul Procedurilor de Insolvență a tabelului preliminar de creanțe la data de 24.04.2017 (data la care acesta a fost și publicat).

Față de Tabelul preliminar de creanțe s-au formulat contestații, în dosare asociate conexe ulterioare într-un singur dosar: 50/1371/2017/a10, față de care judecătorul sindic a pronunțat Sentința nr. 290/21.06.2018. Prin Decizia 65/06.03.2019, Curtea de Apel Mureș a soluționat apelurile împotriva sentinței de soluționare a contestațiilor. Potrivit dispozițiilor art. 50 alin. 1 și 2 din Legea nr. 85/2014, s-a stabilit termen pentru desemnarea de către judecătorul sindic a Comitetului creditorilor, pentru data de 27.04.2017. Comitetul a fost desemnat prin Hotărârea Adunării Creditorilor din data de 02.05.2017, fiind format inițial din: „Banca Transilvania” S.A. – președinte; „Piraeus Bank Romania” S.A. (First Bank) – membru; „Elbi Electric & Lighting” S.R.L. – membru; „MFC Commodities Trading” GMBH – membru; „Sadalbari” S.R.L. – membru. În temeiul art. 97 alin. (1) din Legea nr. 85/2014 s-a fixat termen la data de 31.03.2017 pentru înregistrarea de către administratorul judiciar a raportului amănunțit asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția insolvenței debitoarei, cu menționarea eventualelor indicii sau elemente preliminare privind persoanele cărora le-ar fi imputabilă starea de insolvență și cu privire la existența premiselor angajării răspunderii acestora potrivit dispozițiilor art. 169-173 din lege (raport completat ulterior conform dispozițiilor judecătorului sindic).

În baza prevederilor art. 53 alin. (1) din Legea nr. 85/2014 s-a convocat Adunarea Generală a Acționarilor Societății debitoare ROMCAB S.A. pentru desemnarea administratorului special și s-a desemnat administratorul special în persoana d-lui Prosszer Zoltan. Conform atribuțiilor, administratorul judiciar a realizat inventarul bunurilor Societății, iar evaluatorul desemnat de către Adunarea Generală a Acționarilor a întocmit și depus la dosarul cauzei raportul de evaluare a patrimoniului Societății. Acest raport de evaluare a fost confirmat de către judecătorul sindic, prin Încheiere. Potrivit art. 112 din Legea nr. 85/2014, urmare a întocmirii raportului de evaluare și a soluționării contestațiilor împotriva tabelului de creanțe, administratorul judiciar a întocmit, depus și publicat în BPI (Buletinul procedurilor de insolvență), tabelul definitiv de creanțe.

În temeiul art. 59 alin. (1) și (2) din Legea nr. 85/2014, administratorul judiciar a depus lunar la dosarul cauzei câte un raport cuprinzând descrierea modului în care și-a îndeplinit atribuțiile, justificarea cheltuielilor efectuate cu administrarea procedurii sau a altor cheltuieli efectuate din fondurile existente în averea debitorului. Potrivit art. 132 din Legea nr. 85/2014, în 30 de zile de la publicarea Tabelului definitiv de creanțe, a fost întocmit, înregistrat și transmis Planul de reorganizare propus de către administratorul special. Societatea a obținut aprobarea Adunării Generale a Acționarilor pentru a propune un plan de reorganizare potrivit prevederilor legale.

Planul de reorganizare a fost aprobat de către Adunarea generală a creditorilor în data de 18.12.2020 și ulterior a fost confirmat de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 61/18.02.2021, cu drept de apel de la publicarea în BPI. Până la acest moment, nu a fost fixat un termen pentru soluționarea apelurilor formulate. Următorul termen în procedura insolvenței este 27.05.2021.

4 Standardul Internațional de Contabilitate 10 „Evenimente ulterioare perioadei de raportare” consemnează acele evenimente, favorabile și nefavorabile, care apar între finalul perioadei de raportare și data la care situațiile financiare sunt aprobate pentru emitere. Suntem în situația unui eveniment care nu conduce la ajustarea situațiilor financiare după perioada de raportare însă pandemia SARS-CoV-2 care a generat inițial instituirea stării de urgență și, ulterior, a celei de alertă, impune o estimare a efectului financiar sau o declarație conform căreia o astfel de estimare nu poate fi făcută (pct. 21 la IAS 10). Suntem în situația de a nu putea face o astfel de estimare. Față de cele de mai sus, din perspectiva auditorului, continuitatea activității Societății are în vedere premisa conform căreia aceasta își va continua activitatea într-un viitor previzibil, ceea ce conduce la ideea că Societatea nu va intra în lichidare sau nu-și va reduce semnificativ activitatea.

Responsabilitatea auditorului este, în acest context, de a obține probe de audit adecvate și suficiente cu privire la gradul de adecvare al folosirii de către conducere a prezumției continuării activității în pregătirea și prezentarea situațiilor financiare și de a concluziona în ce măsură există o incertitudine semnificativă privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. La data aprobării situațiilor financiare, Societatea are aprobat și confirmat Planul de reorganizare care prevede măsurile de redresare avute în vedere, astfel că, deși există o incertitudine generată de situația economică la nivel național și mondial, respectiv a surselor de finanțare a distribuțiilor de sume prevăzute în Planul de reorganizare, efectele tind să fie contracarate de măsurile concrete întreprinse de Societate pentru menținerea în stare de completă funcționare a capacităților sale de producție, coroborate cu tendința de creștere la nivel global a industriei de profil, conform studiilor de specialitate. Cu toate cele menționate persistă însă riscul ca Societatea să nu poată genera în perspectivă fluxuri de numerar sau să nu poată obține finanțări suficiente care să-i permită să-și îndeplinească obligațiile sale financiare”

Punctul 11.2.2 Alte informații auditate de auditori	<i>Indicarea celorlalte informații din Prospect care au fost auditate de auditori.</i> Nu este cazul.
Punctul 11.2.3 Informații financiare neauditate	Informațiile financiare referitoare la perioada 30.06.2022 și 30.06.2021 din prezentul Document au fost extrase din situațiile financiare interimare care nu au făcut obiectul unei misiuni de audit.
Punctul 11.3 Proceduri judiciare și de arbitraj	<i>Informații privind orice procedură guvernamentală, judiciară sau de arbitraj (inclusiv orice astfel de procedură în derulare sau potențială de care emitentul are cunoștință) din ultimele 12 luni, cel puțin, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra poziției financiare sau a profitabilității emitentului și/sau a grupului, sau o declarație negativă adecvată.</i> Situația actualizată a litigiilor, aflate pe rolul instanțelor de judecată, în care Emitentul este implicat, se prezintă după cum urmează: 1.Dosar: 2532/102/2020- Curtea de Apel Târgu Mureș Înregistrat la data: 09.12.2020 Obiect: infracțiuni de evaziune fiscală (Legea 87/1994, Legea 241/2005) Materia juridică: penal Stadiu procesual: apel Părți: ROMCAB S.A. – Parte responsabilă civilmente PROSSZER ZOLTAN – inculpat ANAF-DGRFP BRAȘOV-AJFP MUREȘ-parte civilă Termen: 09.11.2022 Soluție: la termenul din 15.07.2022 instanța de fond a pronunțat următoarea soluție „În temeiul art. 396 alin. 1 și 5 Cod procedură penală raportat la art. 16 alin. 1 lit. b teza a-II-a Cod procedură penală achită pe inculpatul P.Z. [dp] de sub acuza săvârșirii infracțiunii prevăzute de art. 9 alin. 1 lit. c și alin. 2 din Legea 241/2005 cu aplicarea art. 41 alin. 2 Cod penal (6 acte materiale) și reținerea art. 5 Cod penal. În temeiul art. 25 alin. 1 Cod procedură penală respinge ca nefondată acțiunea civilă formulată de ANAF – Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Mureș. În temeiul art. 275 alin. 3 Cod procedură penală cheltuielile judiciare avansate de stat în cauză, în care sunt incluse și cele efectuate în cursul urmăririi penale, rămân în sarcina statului. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare pentru inculpat, partea civilă, partea responsabilă civilmente și procuror.” Împotriva acestei soluții toate părțile au declarat apel. 2.Dosar: 50/1371/2017– Tribunalul Specializat Mureș Înregistrat la data de: 10.02.2017 Obiect: cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014 Materia juridică: Faliment Stadiu procesual: Fond Părți: ROMCAB S.A. – debitor Termen: 17.11.2022 Soluții: - La termenul din 18.02.2021, instanța s-a pronunțat asupra confirmării/infirmării planului de reorganizare, stabilind : „Confirmă planul de reorganizare a activității societății debitoare ROMCAB S.A., depus și consemnat în volumele 188-193 din dosar, plan propus de către debitoarea ROMCAB S.A., prin administrator special Prosszer Zoltan și aprobat de creditorii în adunarea creditorilor din data de 18.12.2020, conform procesului-verbal întocmit de administratorul judiciar RTZ & Partners S.P.R.L.. Stabilește termen în vederea verificării îndeplinirii obligațiilor în procedura de reorganizare pentru data de 27.05.2021. Executorie. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare.”

- La termenul din 25.08.2022 instanța a stabilit următoarele:,, la act de faptul că se renunță la cererea de sesizare a Curții Constituționale cerere formulată de către debitoarea Romcab SA. Dispune suspendarea judecării cererii de intrare în faliment formulată de către creditoarea Valtecia Development SRL ca urmare a acordului părților."

- La termenul din 22.09.2022 instanța s-a pronunțat în sensul că: " Acordă termen în continuarea procedurii de reorganizare pe data de 17/11/2022, sala 26, ora 11:00, pentru verificarea îndeplinirii obligațiilor stabilite în sarcina administratorului judiciar și pentru soluționarea cererii de intrare în faliment formulată de către AJFP Mureș. Cu privire la cererea de faliment pune în vedere părților să depună centralizator cu privire la suma datorată."

3.Dosarul 50/1371/2017/a190 – Curtea de Apel Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 18.02.2022

Obiect: acțiune în anulare Acțiune în anularea executării silite; Notificarea din data de 03.02.2022; Titlu executoriu Decizia nr. 276/A/12.10.2020

Stadiu procesual: apel

Materie: Faliment

Părți: Romcab S.A. - Reclamant

Tobimar S.R.L. - Pârât

Soluție: La termenul din 03.10.2022 Instanța de apel a decis următoarele,,Respinge ca nefondat apelul declarat de Romcab S.A. în reorganizare, (cu datele), prin administrator special Prosszer Zoltan, prin reprezentant convențional (cu datele) împotriva sentinței nr. 106 din 07.04.2022 pronunțate de Tribunalul Specializat Mureș, în dosarul nr. 50/1371/2017/a190. Definitivă."

4.Dosarul 50/1371/2017/a192 – Curtea de Apel Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 21.02.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raport privind analiza cererilor de repunere în termen publicat în B.P.I. nr. 2659/14.02.2021

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: Credit Agricole Cariparma S.P.A. - Creditor

Romcab S.A. - Debitor

Soluție: La termenul din 03.10.2022 Instanța de apel a decis următoarele "Respinge ca nefondat apelul declarat de Credit Agricole S.P.A, (cu datele), prin reprezentant convențional S.C.A. Stancu, Rachitan și Asociații (cu datele) împotriva sentinței nr. 107 din 07.04.2022 pronunțate de Tribunalul Specializat Mureș, în dosarul nr. 50/1371/2017/a192. Definitivă."

5. Dosarul 50/1371/2017/a193 – Curtea de Apel Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 21.02.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raport privind analiza cererilor de repunere în termen publicat în B.P.I. nr. 2659/14.02.2021

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: Euroalpha S.R.L. Creditor

Romcab S.A. - Debitor

Termen: 03.10.2022

Soluție: La termenul din 03.10.2022 Instanța de apel a decis următoarele " Respinge ca nefondat apelul declarat de Euroalpha S.R.L., (cu datele), prin reprezentant convențional S.C.A. Stancu, Rachitan și Asociații (cu datele) împotriva sentinței nr. 108 din 07.04.2022 pronunțate de Tribunalul Specializat Mureș, în dosarul nr. 50/1371/2017/a193. Definitivă."

6.Dosarul 50/1371/2017/a194 – Curtea de Apel Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 03.03.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raport de activitate nr. 528/21.02.2022, publicat în BPI nr. 3263/22.02.2022

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: Valtecia Development S.R.L. Contestator

Romcab S.A. – Debitor

Soluție: La termenul din 28.04.2022 instanța a decis” Respinge contestația formulată de către creditoarea Valtecia Development SRL, cu privire la măsura administratorului judiciar RTZ & Partners SPRL cuprinsă în Raportul de activitate nr. 528/21.02.2022 publicat în BPI nr. 3263/22.02.2022. Respinge contestația formulată de către debitoarea Romcab SA, în reorganizare, cu privire la măsura administratorului judiciar RTZ & Partners SPRL desemnat pe seama debitoarei Romcab SA, cuprinsă în Raportul de activitate nr. 528/21.02.2022 publicat în BPI nr. 3263/22.02.2022. la act de faptul că nu s-au solicitat cheltuieli de judecată. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare.”

- Împotriva acestei soluții cele două părți au formulat apel.

- La termenul din 26.09.2022 Instanța de apel a luat act de înțelegerea dintre părți și a dispus : ” Suspendă judecarea cauzei conform dispozițiilor art.411 alin. 1 pct.1 Cod procedură civilă. Cu drept de recurs pe toată perioada suspendării. ”

7. Dosarul 50/1371/2017/a195 – Curtea de Apel Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 03.03.2022

Obiect: Contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raport nr. 514/18.02.2022, publicat în BPI nr. 3109/18.02.2022

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: Romcab S.A. - Contestator

RTZ & Partners S.P.R.L. – Administrator Judiciar

Soluție pe fond: ”Respinge contestația formulată de către debitoarea Romcab SA, în reorganizare, cu privire la măsura administratorului judiciar RTZ & Partners SPRL desemnat pe seama debitoarei Romcab SA cuprinsă în Raportul de activitate nr. 514/18.02.2022 publicat în BPI nr. 3109/18.02.2022. la act de faptul că nu s-au solicitat cheltuieli de judecată. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Specializat Mureș.”

- Romcab a formulat Apel împotriva soluției.

- La termenul din 10.10.2022, Instanța de apel a luat act de înțelegerea dintre părți și a dispus : ” Suspendă judecarea cauzei conform dispozițiilor art.411 alin. 1 pct.1 Cod procedură civilă. Cu drept de recurs pe toată perioada suspendării. ”

8. Dosarul 50/1371/2017/a196 – Curtea de Apel Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 07.03.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raport de activitate nr. 528/21.02.2022, publicat în BPI nr. 3263/22.02.2022

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: Romcab S.A. - Contestator

RTZ & Partners S.P.R.L. – Administrator Judiciar

Soluție: ”admite excepția conexității și dispune conexarea dosarului, la dosarul nr. 50/1371/2017/a194”

9. Dosarul 50/1371/2017/a197 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 09.03.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raport de activitate nr. 619/01.03.2022, publicat în BPI nr. 3828/02.03.2022

Stadiu procesual: Fond

Materie: Faliment

Părți: Romcab S.A. - Contestator

RTZ & Partners S.P.R.L. – Administrator Judiciar

DGRFP AJFP MUREȘ- Creditor intimat

Soluție: la termenul din 13.10.2022 instanța a dispus următoarele „Respinge contestația formulată de către debitoarea Romcab SA, în reorganizare, reprezentantă legal prin administrator special Z. P., prin reprezentant convențional d-na av. Corina Florea, cu privire la măsura administratorului judiciar RTZ & Partners SPRL desemnat pe seama debitoarei Romcab SA, cuprinsă în Raportul nr. 619/01.03.2022 publicat în BPI nr. 3828/02.03.2022. la act de faptul că nu s-au solicitat cheltuieli de judecată. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Specializat Mureș.”

- Împotriva acestei soluții ROMCAB SA va formula Apel.

10. Dosarul 50/1371/2017/a198 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 30.03.2022

Obiect: alte cereri Constatarea nulității absolute a Contractului de vânzare-cumpărare nr. 2277/09.10.2007

Stadiu procesual: Fond

Materie: Faliment

Părți: Romcab S.A. - Reclamant

Valtecia Aciziții S.R.L. – Pârât

Valtecia Development SRL - Pârât

Soluție: La termenul din 26.09.2022 Instanța de înțelegerea dintre părți și a dispus : " Suspendă judecarea cauzei conform dispozițiilor art.411 alin. 1 pct.1 Cod procedură civilă. Cu drept de recurs pe toată perioada suspendării. "

11. Dosarul 50/1371/2017/a200 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 06.06.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar cerere din 25.01.2022

Stadiu procesual: Fond

Materie: Faliment

Părți: TRAXYS EUROPE S.A. REPREZENTATĂ DE WOLF THEISS RECHTSANWALTE GMBH & CO KG- Contestator ROMCAB-Debitor

RTZ & Partners S.P.R.L. – Administrator Judiciar

Soluție: La termenul din 03.10.2022 Instanța a dispus: "Admite în parte contestația formulată de către contestatoarea Traxys Europe SA, societate înregistrată în Luxembourg, reprezentată prin dl. av. Andrei Sălăgeanu din cadrul Wolf Theiss Rechtsanwälte GmbH & Co KG în contradictoriu cu debitoarea Romcab SA, în reorganizare, prin reprezentant administrator judiciar RTZ&Partners SPRL și administrator special dl. Zoltan Prosszer, prin reprezentant convențional dl. av. Cătălin Petrea din cadrul SPARL Bulboacă și Asociașii respectiv prin reprezentant convențional d-na av. Corina Florea, cu privire la inacțiunea administratorului judiciar de a răspunde cererii de plată înaintate de contestatoarea. Stabilește în sarcina administratorului judiciar RTZ&Partners SPRL să răspundă potrivit dispozițiilor art. 75 alin. 3 din Legea nr. 85/2014 cererii de plată creanță curentă formulată prin solicitarea adresată acestuia în data de 25.01.2022. Respinge în rest contestația. Admite cererea accesorie formulată de către contestatoarea creditoare și dispune obligarea Romcab SA la plata în favoarea Traxys Europe SA a sumei de 200 de lei cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. Respinge ca neîntemeiată cererea accesorie formulată de către debitoarea de acordare a cheltuielilor de judecată. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Specializat Mureș."

12. Dosarul 50/1371/2017/a201 – Curtea de Apel Mureș

Înregistrat la data de: 11.07.2022

Obiect: cerere de înființare sechestru judiciar și desemnare administrator provizoriu

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: TRAXYS EUROPE S.A. REPREZENTATĂ DE WOLF THEISS RECHTSANWALTE GMBH & CO KG- Apellant Reclamant ROMCAB- Apellant Debitor

RTZ & Partners S.P.R.L. – Intimat Lichidator UNICREDIT LLEASING CORPORATION IFN SA - Intimat Intervenient în numele ROMCAB

Termen: 07.11.2022

Soluție: Prin Hotărârea pronunțată la 02.09.2022 Instanța a dispus : "Respinge excepția inadmisibilității invocată de debitoarea Romcab SA, prin întâmpinare. Respinge cererea având ca obiect instituirea măsurii sechestrului judiciar formulată de petenta Traxys Europe SA, față de debitoarea Romcab SA, în reorganizare, cu participarea intervenientului accesoriu Unicredit Leasing Corporation IFN S.A. Respinge ca rămasă fără interes cererea de desemnare a administratorului provizoriu formulată de către petenta Traxys Europe SA. Admite intervenția voluntară accesorie în interesul debitoarei formulată de creditorul Unicredit Leasing Corporation IFN S.A. Respinge cererile având ca obiect acordarea cheltuielilor de judecată formulate de către petenta Traxys Europe SA, respectiv de către intimata Romcab SA." - Împotriva acestei Hotărâri Traxys Europe SA a formulat apel.

13. Dosarul 50/1371/2017/a202 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 24.08.2022

Obiect: contestație împotriva măsurilor administratorului/lichidatorului judiciar Raportul privind analiza cererii de plată formulată de Tobimar SRL publicat în BPI 13350/18.08.2022

Stadiu procesual: Fond

Materie: Faliment

Părți: TOBIMAR SRL- Contestator

ROMCAB-Debitor

RTZ & Partners S.P.R.L. – Administrator Judiciar

Soluție: Prin Hotărârea pronunțată la 06.10.2022 Instanța a dispus :*" Admite în parte contestația formulată de către contestatoarea creditoare Tobimar SRL, cu privire la măsura administratorului judiciar RTZ & Partners SPRL, desemnat pe seama debitoarei Romcab SA, în reorganizare, reprezentantă legal prin administrator special Zoltan Prosszer, prin reprezentant convențional d-na av. Corina Florea, cuprinsă în Raportul de analiză cerere de plată publicat în BPI nr. 13350/18.08.2022. Constată caracterul în parte întemeiat al cererii de plată înaintate de creditoarea Tobimar SRL și dispune obligarea debitoarei Romcab SA la plata în favoarea Tobimar SRL a penalităților de întârziere calculate potrivit Sentinței nr. 48/2021 pronunțată de Tribunalul Specializat Mureș în dosarul cu nr. 50/1371/2017/a149, rămasă definitivă prin Decizia Curții de Apel Târgu-Mureș nr. 115/A/10.05.2021, în cuantum de 0,1% pe zi de întârziere la valoarea estimată a contractului (200.000 de lei) pentru perioada 26.10.2021 – 02.03.2022 (128 de zile). Admite cererea accesorie formulată de către contestatoarea creditoare și dispune obligarea Romcab SA la plata în favoarea Tobimar SRL a sumei de 200 de lei cu titlu de cheltuieli de judecată, constând în taxă judiciară de timbru. la act de faptul că debitoarea nu a solicitat cheltuieli de judecată. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Specializat Mureș."*

- Împotriva acestei Hotărâri ROMCAB SA va formula apel.

14.Dosarul 50/1371/2017/a203 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 26.08.2022

Obiect: Acțiune în anularea executării silite în dos. execuțional nr. 34/E/2022

Stadiu procesual: Fond

Materie: Faliment

Părți: ROMCAB-Reclamant

TOBIMAR SRL- Pârât

Termen: 03.10.2022-Amână pronunțarea hotărârii în cauză

Soluție: Prin Hotărârea pronunțată la 06.10.2022 Instanța a dispus: "Respinge ca inadmisibilă cererea formulată de societatea debitoare Romcab SA, în contradictoriu cu societatea creditoare Tobimar SRL, având ca obiect acțiune în anularea executării silite care face obiectul dosarului execuțional nr. 34/E/2022 înregistrat la BEJ Olteanu Radu. Respinge ca neîntemeiate cererile părților de acordare a cheltuielilor de judecată. Cu drept de apel în termen de 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul Specializat Mureș."

- Împotriva acestei Hotărâri ROMCAB SA va formula apel.

15.Dosarul 9629/320/2022– Judecătoria Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 19.08.2022

Obiect: contestație la executare dos. exec. nr. 34/E/2022 al BEL OLTEANU RADU

Stadiu procesual: Fond

Materie: Civil

Părți: ROMCAB-Reclamant

TOBIMAR SRL- Pârât

Soluție: Prin Hotărârea pronunțată la 26.10.2022 Instanța de fond a dispus :*" Respinge, ca neîntemeiată, contestația la executare formulată de către contestatoarea ROMCAB S.A., în contradictoriu cu intimata TOBIMAR S.R.L.. Respinge cererea privind întoarcerea executării silite, ca neîntemeiată. Respinge, ca rămasă fără obiect, cererea de suspendare a executării silite. Respinge cererea intimă de obligare a contestatoarei la plata cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cererea urmând a se depune la Judecătoria Târgu Mureș"*

- Împotriva acestei Hotărâri ROMCAB SA va formula apel.

16.Dosarul 1268/107/2021 – Tribunalul Alba

Înregistrat la data de: 01.04.2021



Obiect: pretenții 6.685.848,58 lei+12.091.790,22 lei+47.938,355 lei+250.00,00 lei

Stadiu procesual: fond

Materie: litigii cu profesioniști

Părți: ROMCAB SA – reclamant

TOBIMAR SRL – pârât

Soluție: "Admite în parte cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta ROMCAB S.A.

– societate în insolvență, reprezentată de administrator special Prosszer Zoltan și administrator judiciar RTZ & Partners S.P.R.L., în contradictoriu cu pârâta TOBIMAR SRL. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 3.414.004,5 lei cu titlu de venituri nerealizate prin raportare la Actul adițional nr. 8/01.08.2015. Respinge în rest cererea de chemare în judecată. la act că reclamanta și-a rezervat dreptul de a solicita cheltuieli de judecată pe cale separată. Cu drept de apel în termen de 30 de zile de la comunicare, cererea de apel urmând a fi depusă la Tribunalul Alba. Pronunțată azi, 15.04.2022, prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței."

- Împotriva acestei soluții Tobimar a formulat cerere de apel.

- Odată cu redactarea Sentinței și comunicarea acesteia, Romcab își rezervă dreptul de a apela această hotărâre.

17.Dosarul 213/1371/2022* – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 01.07.2022

Obiect: pretenții

Stadiu procesual: Fond

Materie: Litigii cu profesioniști

Părți: TOBIMAR SRL- Reclamant

ROMCAB-Pârât

RTZ & Partners S.P.R.L. – Pârât

Termen: 17.11.2022

Soluție: Prin Hotărârea pronunțată la 15.09.2022 instanța a dispus: "Admite excepția necompetenței materiale funcționale, invocată de pârât prin întâmpinare, și se declară necompetentă. Declină judecătorului-sindic, din cadrul Tribunalului Specializat Mureș, investit cu fondul dosarului de insolvență nr. 50/1371/2017 de pe rolul Tribunalului Specializat Mureș, în care debitorul din prezenta cauză, ROMCAB S.A. are calitatea de debitor în insolvență, competența de judecare a cererii de chemare formulată de reclamant, TOBIMAR S.R.L. și trimite de îndată dosarul instanței competente. Decizia nu este supusă niciunei căi de atac."

18.Dosarul 16041/3/2022 – Tribunalul București

Înregistrat la data de: 16.06.2022

Obiect: pretenții

Stadiu procesual: Fond

Materie: Litigii cu profesioniști

Părți: SCHENKER LOGISTICS ROMANIA- Reclamant

ROMCAB-Pârât

TEUER INTL SRL – Pârât

GARANTA ASIGURARI SA-Pârât

TRAXYS EUROPE SA-Pârât

Termen: 17.11.2022

19. Dosar nr. 7139/3/2019 – ÎCCJ

Înregistrat la data de: 13.03.2019 Obiect: acțiune în constatare Stadiu procesual: recurs

Materie: Litigii cu profesioniști

Părți: ROMCAB SA- reclamant

RCB RESIDENTIAL SRL, VALTECIA

ACHIZITII

SRL,

VALTECIA DEVELOPMENT SRL,

WOLFGANG MAYER, RCB RESIDENTIAL SRL - pârâți

Termen: 09.11.2022

Soluție: la data de 21.05.2021 instanța de fond a soluționat "Respinge acțiunea ca neîntemeiată. Respinge cererile pârâților de acordare a cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiate. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, care se depune la Tribunalul București, Secția a VI-a Civilă.."

La 11.02.2022 Curtea de Apel București a decis că " Respinge apelul, ca nefondat. Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare."

Împotriva acestei soluții ROMCAB a formulat recurs. Termen: 09.11.2022

20.Dosar nr. 7548/3/2021 – Tribunalul București

Înregistrat la data de: 16.03.2021

Obiect: pretenții disjunctive dosar nr. 7139/3/2019

Stadiu procesual: fond

Materie: litigii cu profesioniștii

Părți: ROMCAB SA- reclamant

RCB RESIDENTIAL SRL, VALTECIA ACHIZITII SRL, VALTECIADEVELOPMENT SRL, WOLFGANG MAYER - pârâți

Soluție: "În baza art. 413 alin.1 pct.1 NCPC suspendă judecata cauzei, până la soluționarea definitivă a dosarului 7139/3/2019. Cu posibilitate de a formula recurs pe toată perioada suspendării. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, azi, 21.05.2021."

21.Dosarul 22883/3/2021 – Tribunalul București

Înregistrat la data de: 04.08.2021

Obiect: abuzul în serviciu (art.297 NCP) Art. 134 alin. 1 din Legea nr. 24/2017 cu apl. art. 35 alin.

1 CP, cu apl. art. 38 alin. 1 CP Stadiu procesual: fond Materie: penal

Părți: PROSZER ZOLTAN - Inculpat NEȚOI ȚANA ELENA - Inculpat STĂNESCU VALENTIN - Parte civilă POPESCU BUZEU RADU - Parte civilă BĂȚAN MARIA - Parte civilă

VLAD OCTAVIAN - Parte civilă ILIE RAMONA - Parte civilă IONESCU FLORIAN - Parte civilă

VLAD ALIN - Parte civilă IANCU MARIA - Parte civilă ILIE DANIEL - Parte civilă

BUCUR CONSTANTIN - Parte civilă MUNTEANU CIPRIAN VIRGIL - Parte civilă

ROMCAB SA PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR RTZ&PARTNERS SPRL -

Parte responsabilă civilmente

Termen: 24.11.2022

22.Dosarul 10337/320/2021– Judecătoria Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 16.09.2021 Obiect: acțiune în răspundere delictuală Stadiu procesual: fond

Materie: civil

Părți: SOOS GYORGY - Reclamant

SOOS ROZALIA - Reclamant

ROMCAB SA - Pârât

Termen: 18.11.2022

Soluție: "amână cauza la data de 18.11.2022, ora 09:30, pentru ca pârâta să depună la dosarul cauzei înscrisurile solicitate de instanță."

23.Dosarul 1785/320/2022 – Tribunalul Mureș

Înregistrat la data de: 16.02.2022

Obiect: plângere contravențională P.V. SERIA MS/0007109/25.01.2022

Stadiu procesual: Apel

Materie: Faliment

Părți: Romcab S.A. - Apelant

Inspectoratul Teritorial de Muncă Mureș - Intimat

Termen: 22.11.2022

Soluție: Instanța de fond a pronunțat următoarea Hotărâre" Respinge capătul de cerere referitor la restituirea amenzii formulat de petenta ROMCAB SA în contradictoriu cu intimatul Inspectoratul Teritorial de Muncă Mureș, ca fiind formulat împotriva unei persoane lipsite de calitate procesuală pasivă. Respinge plângerea contravențională formulată de către petenta ROMCAB SA, în contradictoriu cu intimatul Inspectoratul Teritorial de Muncă Mureș, ca neîntemeiată. Menține procesul-verbal seria MS nr. 0007109/25.01.2022, emis de intimat, ca fiind legal și temeinic întocmit. Respinge capătul de cerere privind restituirea sumei achitate cu titlu de amendă contravențională, ca inadmisibil. Cu drept de apel în termen de 30 zile de la comunicare, care se depune la Judecătoria Târgu Mureș."

- Împotriva acestei soluții Romcab a promovat apel.

24. Dosarul 2348/320/2022 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 28.02.2022

Obiect: contestație la executare dos exec. nr. 4/E/2022 BEJ OLTEANU RADU

Stadiu procesual: Apel

Materie: Civil

Părți: Romcab S.A. - Petent

Tobimar S.R.L. - Intimat

Termen: 15.11.2022

Soluție: " Respinge ca rămasă fără obiect cererea de suspendare a executării silite. Respinge cererea de chemare în judecată având ca obiect contestația la executare formulată de către contestatoarea ROMCAB S.A. CUI ... în contradictoriu cu intimata TOBIMAR S.R.L CUI RO ... Respinge capătul de cerere privind întoarcerea executării silite. Cu drept de apel în termen de 10 de zile de la comunicare, cererea de apel urmând a se depune la Judecătoria Târgu-Mureș."

- Împotriva Hotărârii instanței de fond Romcab a promovat apel.

25. Dosarul 5759/320/2022 – Judecătoria Târgu Mureș

Înregistrat la data de: 16.05.2022

Obiect: validare poprire Stadiu procesual: Fond Materie: Civil

Părți: Romcab S.A. - Terț poprit

ULTIMO POTFOLIO INVESTMENT (LUXEMBOURG) SA - Creditor

Soluție: La termenul din 12.10.2022 instanța de fond s-a pronunțat astfel: " Respinge excepția prematurității cererii de validare a popririi, invocată de terțul poprit, prin întâmpinare, ca nefondată. Respinge, ca rămasă fără obiect, cererea de validare a popririi formulată de: - creditorul ULTIMO PORTFOLIO INVESTMENT (Luxembourg) SA, - terțul poprit ROMCAB S.A., și - debitorul PĂCURAR MARCEL STELIAN. Obligă terțul poprit să achite creditorului suma de 20 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Cu drept de apel în termen de 5 zile de la comunicare, apel ce se va depune la Judecătoria Târgu-Mureș."

26. Dosarul 119/1371/2017 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 21.03.2017

Obiect: cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014

Stadiu procesual: fond

Materie: faliment

Părți: ROMCAB SA – creditor

SADALBARI S.R.L. – debitor

Termen: 19.01.2023

Soluție: "Stabilește termen în continuarea procedurii de reorganizare pe data de 19.01.2023, ora 9:00 pentru verificarea îndeplinirii de către administratorul judiciar a atribuțiilor cu privire la procedură."



27. Dosarul 596/1371/2018 – Tribunalul Specializat Mureș

Înregistrat la data de: 20.12.2018

Obiect: cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014

Stadiu procesual: fond

Materie: faliment

Părți: ROMCAB SA – creditor

PANEURO INTERNAȚIONAL S.R.L. – debitor

Termen: 17.11.2022

Soluție: "Stabilește termen în continuarea procedurii de reorganizare la data de 17.11.2022 pentru verificarea îndeplinirii obligațiilor stabilite în sarcina administratorului judiciar și soluționarea cererii de intrare în faliment formulată de Direcția Fiscală Locală Mureș."

28. Dosar: 4321/97/2018 – Tribunalul Hunedoara

Înregistrat la data: 29.11.2018 Obiect: procedura insolvenței Materia juridică: Faliment Stadiu procesual: Fond

Părți: Electroconat S.R.L. - debitor

Romcab S.A. - creditor

Termen: 23.02.2023 - Fixează termen de control la data de 23 februarie 2023, ora 12,00.

29. Dosar nr. 3401/103/2017 – Tribunalul Neamț

Întregistrat la data: 24.08.2017 Obiect: procedura insolvenței Materia juridical: Faliment Stadiu processual: Fond

Părți: AAM Com Grup S.R.L. – debitor
Romcab S.A. - creditor
Termen: 31.01.2022 - pentru continuarea procedurii de valorificare a bunurilor din patrimoniul debitoarei.

30. Dosarul 17790/3/2017* – Tribunalul București
Înregistrat la data de: 29.05.2018
Obiect: procedura insolvenței – societăți cu răspundere limitată rejudicare
Stadiu procesual: fond
Materie: Faliment
Părți: El & Cab Bizz S.R.L. – Debitor
Romcab S.A. - Creditor

Termen:
Soluție: " În temeiul art. 139 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, confirmă Planul de reorganizare a activității societății debitoare El&Cab Bizz S.R.L. propus de administratorul special, depus la data de 19.01.2022 și aprobat de Adunarea Creditorilor, potrivit procesului-verbal din data de 25.02.2022. Pune în vedere administratorului special să întocmească rapoartele asupra situației financiare și a cheltuielilor, cu respectarea dispozițiilor art. 144 din Legea nr. 85/2014. Fixează termen 14.10.2022, ora 10.00. Cu drept de apel în termen de 7 de zile de la comunicarea hotărârii prin B.P.L., ce se va depune la Tribunalul București – Secția a VII-a Civilă. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței azi, 15.04.2022."

- Apelul formulat de către Romcab

31. Dosarul 50/1371/2017 - Tribunalul Specializat Mureș
Înregistrat la data de: 02.09.2022
Obiect: cerere de faliment
Stadiu procesual: Fond
Materie: faliment
Părți: Romcab S.A. pârât. Agenția Națională de Administrare Fiscală ANAF, Mureș reclamant
Termen: 17.11.2022



Punctul 11.4
Modificări
semnificative

O descriere a oricărei modificări semnificative a poziției financiare care s-a produs de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar pentru care au fost publicate situații financiare auditate.

Activele imobilizate au înregistrat o creștere de 10,88% în primele șase luni ale anului curent, de la 360 mil lei până la 400 mil lei ca urmare a investițiilor în bunuri de capital.

Stocurile au consemnat o creștere de la începutul anului, valoarea în sold la data de 30 iunie 2022 fiind de 284 mil lei, în timp ce creanțele au înregistrat o scădere cu 56,77% în aceeași perioadă.

Între activele curente, poziția de disponibilități bănești a fost afectată în mod semnificativ de plățile către Valtecia Achiziții SRL sub formă de chirii, valoarea cheltuielilor cu acestea ajungând, la 30.06.2022, aproape de 4,3 mil. lei, iar la 30.08.2022, la 7,3 mil. lei.

Datoriile își continuă evoluția din trimestrul precedent, obligațiile în sold cu termen de exigibilitate de sub 1 an înregistrând o creștere cu un procent de 75% la 30.06.2022 datorită avansului datoriilor comerciale cu 81,04%, în timp ce datoriile pe termen lung scad până la nivelul de 1,02 mld lei.

Indicatorii de lichiditate înregistrează scăderi în primul semestru al anului 2022 (astfel, lichiditatea curentă evoluează de la 1,74 la începutul anului la 1,23 la data de 31 martie și ajunge la 0,91 la data de 30 iunie).

Punctul 11.5
Informații
financiare
proforma

În cazul unei modificări semnificative a valorilor brute, se face o descriere a modului în care tranzacția ar fi putut afecta activele, pasivele și rezultatul emitentului, dacă tranzacția ar fi avut loc la începutul perioadei care face obiectul raportării sau la data indicată.

Nu este cazul.

Punctul 11.6 Politica de dividend	Societatea recunoaște drepturile acționarilor de a fi remunerați prin dividende, ca forma de participare la profiturile nete realizate de Societate. Hotărârea privind repartizarea rezultatului revine Adunării Generale Ordinare a Acționarilor și are în vedere principiul distribuirii echilibrate a profitului net între partea cuvenită acționarilor sub forma de dividende și partea alocată investițiilor, în acord cu principiile unei administrări prudentiale și în scopul asigurării unei dezvoltări sustenabile. Dividendele se distribuie exclusiv din profiturile nete ale societății recunoscute cu respectarea reglementarilor contabile aplicabile și auditate potrivit legii și pot fi acordate prin plată în numerar sau prin acordare de acțiuni cu titlu gratuit în cazul capitalizării profiturilor nete acumulate de societate.
Punctul 11.6.1	<i>Pentru ultimul exercițiu financiar, valoarea dividendelor per acțiune, eventual ajustată pentru a permite efectuarea unor comparații, în cazul în care numărul de acțiuni ale emitentului s-a modificat.</i> Pentru ultimul exercițiu financiar încheiat, Emitentul nu a distribuit dividende.
SECȚIUNEA 12	INFORMAȚII SUPLIMENTARE
Punctul 12.1. Capitalul social	Potrivit informațiilor disponibile în situațiile financiare anuale la data celui mai recent bilanț, capitalul social la 31.12.2021 era de 23.465.165 lei, valoare exprimată în unitatea de măsură curentă la 31.12. 2003, în conformitate cu standardul internațional de contabilitate IAS 29 referitor la contabilizarea efectului hiperinflației și cu politicile contabile ale Societății
Punctul 12.1.1 Valori mobiliare convertibile	<i>Cuantumul valorilor mobiliare convertibile, preschimbabile sau însoțite de bonuri de subscriere, cu indicarea condițiilor și a procedurilor de conversie, schimb sau subscriere.</i> Nu este cazul.
Punctul 12.1.2 Drepturi de achiziție, obligații aferente capitalului autorizat dar neemis, angajamente	<i>Informații despre orice drept de achiziție și / sau obligații aferente capitalului autorizat dar neemis sau despre orice angajament de majorare a capitalului social, precum și condițiile acestora.</i> Societatea nu înregistrează capital autorizat dar neemis, nici angajamente de majorare a capitalului social.

**SECȚIUNEA
13**

DIVULGĂRI ALE INFORMAȚIILOR IMPUSE PRIN REGLEMENTĂRI

În cursul ultimelor 12 luni, Emitentul a publicat rapoarte curente în conformitate cu cerințele Regulamentului UE nr. 596/2014. Enumeram în tabelul nr. 9 informațiile divulgate cu relevanța pentru prezentul Prospect.

Categorii de informații divulgate în perioada 30.09.2022-30.09.2021		
Convocare AGEA	Convocarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor pentru data de 28.11.2022, ora 12:00, în vederea aprobării modificării obiectului principal de activitate (din CAEN 2731 – Fabricarea de cabluri cu fibră optică în CAEN 2732 – Fabricarea altor fire și cabluri electrice și electronice) și autorizării altor obiecte de activitate secundare.	27.10.2022
Hotărâri AGA	Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 30.05.2022 privind aprobarea situațiilor financiare anuale individuale, respectiv aprobarea Raportului de gestiune aferent exercițiului financiar 2021.	30.05.2022
	Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 28.04.2022 privind numirea societății S&D Consulting SRL în calitate de auditor financiar extern pentru exercițiul financiar aferent al anului 2022 în vederea aprobării acestuia de către Adunarea Creditorilor.	28.04.2022
	Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 08.02.2022 privind operațiune de majorare a capitalului social cu aport în numerar.	08.02.2022
	Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 03.12.2022 privind operațiune de reducere a valorii nominale a acțiunii emise de către Romcab SA.	03.12.2021
Litigii	Raport curent privind situația actualizată a litigiilor în care societatea Romcab S.A. este parte implicată.	30.09.2022 31.08.2022 14.07.2022 13.05.2022 07.03.2022 31.01.2022 21.09.2021 23.12.2021 09.11.2021
	Raport curent privind o nouă cerere de faliment formulată de către societatea Valtecia Development SRL.	11.01.2022
	Având în vedere refuzul Valtecia Achiziții SA de a acorda societății Romcab SA dreptul de preemțiune asupra imobilului din Tg Mureș, Str. Voinicenilor nr. 35, au fost inițiate demersurile litigioase între cele două societăți.	
	Raport curent privind sentința Tribunalului Mureș cu privire la dosarul nr. 2532/102/2020, având ca obiect: infracțiuni de evaziune fiscală (Legea 87/1994, Legea 241/2005), părți: Prosszer Zoltan – Inculpat, Romcab S.A. – Parte responsabilă civilmente, ANAF – DGRFP Brașov – AJFP Mureș – parte civilă, astfel: " În temeiul art. 396 alin. 1 și 5 Cod procedură penală raportat la art. 16 alin. 1 lit. b teza a II a Cod procedură penală achită pe inculpatul P.Z. {dp} de sub acuza săvârșirii infracțiunii prevăzute de art. 9 alin. 1 lit. c și alin. 2 din Legea 241/2005 cu aplicarea art. 41 alin. 2 Cod penal (6 acte materiale) și reținerea art. 5 Cod penal. În temeiul art. 25 alin. 1 Cod procedură penală respinge ca	15.07.2022

Materiale informative	nefondată acțiunea civilă 56 formulate de ANAF – Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Brașov prin Administrația Județeană a Finanțelor Publice Mureș.”	
	Raport curent privind încheierea unui Act adițional între Valtecia Development S.R.L. și Romcab S.A. privind spațiul de închiriat. În lumina noului acord încheiat, părțile au convenit ca litigiile în care sunt implicate să fie suspendate pe o perioadă de 6 luni, iar debitele restante să fie achitate prin plăți eşalonate. Prin urmare, cererea de faliment formulată de către Valtecia Development S.R.L. în dosarul 50/1371/2017, aflat pe rolul Tribunalului Specializat Mureș, a rămas fără obiect.	21.07.2022
	Raport curent privind cererea de faliment formulată de către ANAF și înregistrată pe rolul Tribunalului Specializat Mureș la data de 02.09.2022	05.09.2022
	Raport curent privind sinteza rezultatelor evaluării a activelor elaborat de Darian DRS S.A. Valoarea justă rezultată în urma reevaluării activelor de natura terenurilor, amenajărilor de teren, construcțiilor, echipamentelor tehnologice, aparatelor și instalațiilor de măsură, reglare și control, respectiv a mijloacelor de transport va fi recunoscută în situațiile financiare încheiate la data de 31 Decembrie 2021.	14.04.2022
	Raport curent privind identificarea oportunității construirii unui parc fotovoltaic pe suprafața de teren pe care Romcab o deține în Acățari ca parte a strategiei Romcab de creștere a profitabilității și a sustenabilității.	21.02.2022
	Raport curent privind Planul Strategic al Romcab S.A. pentru perioada 2022-2026.	14.02.2022
	Raport curent privind reluarea activității de exploatare în urma perioadei de revizie capitală, anunțată prin raportul curent din data de 04.01.2022.	17.01.2022
	Raport curent privind achitarea integrală a datoriei de către acționarul majoritar, Safalbari SRL - în reorganizare judiciară	13.01.2022
	Raport curent privind implementarea facilității de finanțare în valoare de 23 mil. Euro care a permis rambursarea datoriilor de către Romcab către creditorii rămași în tabelul definitiv de creanțe. Valoarea totală acestor creanțe reprezintă 63% din valoarea creanțelor rămase de rambursat conform programului de plăți ce face parte integrantă din planul de reorganizare.	28.12.2021
	Raport curent privind schimbarea structurii de acționariat a acționarului Motoplus Paneuro SRL	26.10.2021
OPP	Raport curent privind aprobarea Planului de Reorganizare al activității acționarului majoritar – SADALBARI SRL- de către Adunarea Creditorilor și confirmat de către judecătorul sindic.	19.10.2021
	Notificare privind rezultatele Ofertei publice de preluare obligatorie a acțiunilor emise de ROMCAB SA inițiată de SADALBARI SRL. Nu au existat subscriitori în Ofertă	06.12.2021
	Decizia ASF privind Oferta publică de preluare obligatorie în perioada 17.11 - 02.12.2021- inițiată de SADALBARI S.R.L	12.11.2021
	Decizia ASF nr. 1421/10.11.2021 - aprobare document oferta publică obligatorie acțiuni MCAB - inițiată de SADALBARI S.R.L	10.11.2021

Videoconferințe Tranzacții părți afiliate Reportare tranzacții management	Notificare privind rezultatele Ofertei publice de preluare obligatorie a acțiunilor emise de ROMCAB SA inițiată de SADALBARI SRL. Nu au existat subscribitori în Ofertă	11.08.2021
	Decizia ASF privind Oferta publică de preluare obligatorie în perioada 22.07 - 04.08.2021- inițiată de SADALBARI S.R.L	14.07.2021
	Raport curent privind sinteza discuțiilor abordate în cadrul Videoconferinței din data de 18 Martie 2022	21.03.2022
	Raport curent privind sinteza discuțiilor abordate în cadrul Videoconferinței din data de 30 Decembrie 2021	18.01.2022
	Raport curent privind sinteza discuțiilor abordate în cadrul Videoconferinței din data de 16 Noiembrie 2021	17.11.2021
	Raport curent privind sinteza discuțiilor abordate în cadrul Videoconferinței din data de 15 Septembrie 2021	16.09.2021
	Raport curent privind detaliile contractului cadru privind tranzacțiile cu Sadalbari SRL și TEUER INTL SRL, părți afiliate Romcab	03.11.2022 22.07.2022
	Raport curent privind preluarea conducerii companiei TEUER INTL SRL de către dl. Zoltan Prosszer, în calitate de administrator.	22.07.2022
	Raport curent privind detaliile tranzacțiilor cu Sadalbari SRL, parte afiliată Romcab	01.08.2022
	Raport curent privind opinia auditorului asupra tranzacțiilor cu părți afiliate	
	Raport curent privind notificarea tranzacțiilor efectuate de către persoanele care exercită responsabilități de conducere, precum și persoanele care au o legătură strânsă cu acestea, în conformitate cu art. 250 din Regulamentul ASF Nr. 5/2018 și art. 19 din Regulamentul UE Nr. 2014/596	30.03.2022 29.03.2022 21.03.2022 21.03.2022 26.01.2022 07.01.2022 22.12.2021 19.10.2021 15.10.2021 15.10.2021 05.10.2021 04.10.2021 01.10.2021 29.09.2021 27.09.2021 21.09.2021 21.09.2021 17.09.2021 13.09.2021 09.09.2021 07.09.2021 06.09.2021 03.09.2021

SECȚIUNEA 14	CONTRACTE IMPORTANTE
	<i>Rezumat contracte importante în cursul celor doi ani anteriori publicării Prospectului</i> <i>În afara contractelor uzuale și necesare desfășurării activității sale curente, de producție și comercializare produse finite, putem distinge și aminti:</i> Romcab anunța prin raportul curent nr. 4099 din data de 25.03.2021 contractarea unei facilități de credit în valoare de 23 mil. Euro, cu maturitate de 6 ani și perioadă de grație la principal de 4 ani. Sursele bănești puse la dispoziție prin acest contract de credit, alături de veniturile realizate din activitatea curentă, vor fi utilizate de Romcab S.A. pentru a da substanță prevederilor exprese ale planului de reorganizare.
SECȚIUNEA 15	DOCUMENTE DISPONIBILE
	În perioada de valabilitate a Prospectului, pe site-ul Emitentului, la secțiunea „Acționariat”, https://www.romcab.com/actionariat.html, pot fi consultate Actul constitutiv, Prospectul, precum și toate documentele relevante acestei operațiuni. Formularele de Subscriere și de Retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere a valorilor mobiliare oferite, decizia de aprobare a Prospectului de către ASF precum și Prospectul în integralitatea sa vor fi disponibile în format electronic și pe site-ul BVB, https://www.bvb.ro și al Intermediarului, https://www.goldring.ro/ și, de asemenea, în format fizic, la sediul social al Emitentului sau Intermediarului, unde pot fi consultate zilnic pe întreaga perioadă de derulare a operațiunii obiect al prezentului Prospect, în intervalul orar 10:00 – 14:00. Având în vedere contextul pandemiei COVID19, pentru consultarea documentelor aferente operațiunii pe suport de hârtie, persoanele interesate sunt solicitate să își programeze vizita prin email, la adresa romcab@romcab.com sau telefonic, la numărul de telefon 0265/312.541 pentru accesul la documentele operațiunii în format fizic la sediul Emitentului și, respectiv, prin email, la adresa goldring@goldring.ro sau telefonic, la numărul de telefon 0754310705, la sediul Intermediarului.



PARTEA A II-A. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE OBIECT AL OFERTEI (cf. Anexei nr. 12 din Regulamentul delegat UE nr. 2019/980 cu modificările și completările ulterioare)

SECȚIUNEA 1	PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE
Punctul 1.1.	<i>Se identifică toate persoanele responsabile pentru informații sau pentru anumite părți ale acestora incluse în Partea a II-a a Prospectului, indicând, în cel de al doilea caz, părțile în cauză. În cazul în care persoanele responsabile sunt persoane fizice, inclusiv membri ai organelor de administrare, conducere sau supraveghere ale emitentului, se indică numele și funcția acestora; în cazul persoanelor juridice, se indică denumirea și sediul social.</i> Informațiile cuprinse în partea a II-a a prezentului Prospect referitoare la Emitent și activitatea sa sunt furnizate de către ROMCAB S.A., persoană juridică română, cu sediul social în Târgu Mureș, Str. Voinicenilor nr. 35, Jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Mureș sub nr. de ordine J26/764/1995, cod unic de înregistrare RO7947193, telefon 0265-312540, fax 0265-312551, adresă de e-mail romcab@romcab.com, pagină de internet www.romcab.com („Emitentul”). Intermediarul Ofertei este Goldring S.A., Societate de Servicii de Investiții Financiare cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26-440/19.04.1998, Cod Unic de Înregistrare RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, e-mail goldring@goldring.ro, pagină de internet www.goldring.ro („Intermediarul”). Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect: - din partea Emitentului: domnul Zoltan Prosszér – Administrator Special; - din partea Intermediarului: domnul Virgil Zăhan – Director General.
Punctul 1.2	<i>O declarație a persoanelor responsabile pentru informații privind valorile mobiliare din care să reiasă că acestea sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că nu conțin omisiuni susceptibile să le afecteze semnificația.</i> Reprezentantul Emitentului și al Intermediarului declară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile incluse în prezenta secțiune privind valorile mobiliare sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că nu conțin omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația.
Punctul 1.3 Declarații, rapoarte ale expertilor	<i>În cazul în care prezenta secțiune privind valorile mobiliare conține o declarație sau un raport atribuite unei persoane care acționează în calitate de expert, se indică următoarele detalii ale persoanei în cauză: (a) numele, (b) adresa de la locul de muncă, (c) calificările, (d) după caz, interesul semnificativ în societatea emitentă.</i> Nu este cazul.
Punctul 1.4 Informații atribuite unei terțe părți	<i>În cazul în care informațiile provin de la o terță parte, se furnizează o confirmare a faptului că informațiile în cauză au fost reproduse cu acuratețe și că, după cunoștințele emitentului și în măsura în care acesta poate să confirme având în vedere datele publicate de terță parte în cauză, nu au fost omise fapte care ar face ca informațiile reproduse să fie incorecte sau să inducă în eroare. Se menționează, de asemenea, sursa (sursele) informațiilor în cauză.</i> Nu este cazul.
Punctul 1.5 Declarație referitoare la aprobarea prospectului	Prezentul Prospect a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129, prin decizia nr. <u>1571 / 17.11.2022</u> Aprobarea ASF se referă exclusiv la îndeplinirea standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/1129 și nu trebuie considerată drept o aprobare a calității valorilor mobiliare care fac obiectul Prospectului.

În vederea luării unei decizii investiționale bine fundamentate, investitorii ar trebui să evalueze ei înșiși în ce măsură investiția în valorile mobiliare oferite conform Prospectului le este adecvată.

Informațiile privind valorile mobiliare din prezenta secțiune au fost elaborate ca parte a unui Prospect simplificat în conformitate cu art. 14 din Regulamentul (UE) 2017/1129.

SECȚIUNEA 2

FACTORII DE RISC

Punctul 2.1 Principalele riscuri specifice valorilor mobiliare ale emitentului

O descriere a riscurilor semnificative care sunt specifice valorilor mobiliare oferite și/sau admise la tranzacționare, prezentate într-un număr limitat de categorii, într-o secțiune intitulată „Factorii de risc”.

Orice investiție pe piața de capital implică anumite riscuri. Potențialii investitori trebuie să aibă în vedere faptul că subscrierea acțiunilor emitentului implică un anumit nivel de risc. Prin urmare, înainte de a lua decizia de a subscrie, aceștia trebuie să țină cont atât de informațiile referitoare la societate cuprinse în Prospect cât și de factorii de risc care ar putea avea efecte negative asupra activității și rezultatelor emitentului, respectiv asupra evoluției acțiunilor acestuia pe piața bursieră.

Fiecare dintre riscurile privind emitentul - așa cum au fost acestea identificate și descrise la Secțiunea 3, punctul 3.1. din Partea I a prezentului Prospect - odată materializat, poate influența negativ, într-o măsură dificil de cuantificat, prețul și lichiditatea acțiunilor ROMCAB S.A. pe piața de capital.

Pe lângă acestea, investiția în acțiuni în sine prezintă riscuri specifice derivate din particularitățile acestor instrumente financiare în contextul evoluțiilor economice, sociale și politice la scară națională și internațională.

2.1.1 Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni, ca, de altfel, și randamentul așteptat asociat acestei investiții sunt, în principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investiției în alte instrumente financiare precum obligațiuni de stat, participații la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative. Volatilitatea și evoluția puțin predictibilă a lichidității și prețului acțiunilor, alături de riscul pierderii investiției în cazul falimentului emitentului nu recomandă investiția în acțiuni acelor investitori cu un nivel scăzut de toleranță față de risc.

De asemenea, acest produs nu este considerat corespunzător acelor investitori care:

- ☐ doresc protecția integrală a capitalului și/sau certitudinea rambursării sumelor investite;
- ☐ au o toleranță scăzută la risc, nefiindu-le potrivite investițiile bursiere;
- ☐ necesită în mod obiectiv existența unei garanții de stat sau investiții în active fără risc.

2.1.2 Riscul de preț este specific acțiunilor listate și derivă din evoluțiile negative ce pot interveni în cotația acțiunilor emitentului. Fluctuația prețului poate fi indusă de o multitudine de factori legați de activitatea emitentului sau de volatilitatea generală a pieței. De asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, Autoritatea de Supraveghere Financiară poate decide suspendarea tranzacționării acțiunilor, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acțiunilor la reluarea tranzacționării.

2.1.3 Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei. Volatilitatea și lichiditatea sunt elemente care caracterizează mecanismul pieței de capital, conturând un risc de natură sistemică pentru toate instrumentele financiare tranzacționate.

În egală măsură, rata inflației și nivelul ratei dobânzilor pot afecta randamentul investiției în acțiuni în general, ca alternativă investițională în raport cu depozitele bancare sau investiția în obligațiuni guvernamentale sau corporative. Orice creștere în rata dobânzii poate afecta evoluția cotației acțiunilor, în timp ce creșterea ratei inflației erodează câștigurile reale ale investitorului.

2.1.4. Riscul determinat de corelarea evoluției acțiunilor emitentului cu evoluția pieței financiare globale. Evenimentele globale și macroeconomice curente, de natură geopolitică, militară, economico-financiară, politică sau socială au impact direct și indirect asupra economiei românești, fapt reflectat în evoluția pieței de capital pe care se tranzacționează acțiunile emitentului. Evoluțiile economice și geopolitice din ultima perioadă au afectat bursele din întreaga lume, influențând cursul acțiunilor societăților listate independent de performanța sau rezultatele activității economice desfășurate. Constrațiile economice îi fac pe investitori să se teamă pentru viitorul companiilor emitente, iar incertitudinea poate contribui la vânzarea în panică și scăderea bruscă a prețului de piață a acțiunilor.

SECȚIUNEA 3

INFORMAȚII ESENȚIALE

Punctul 3.1 Interesele persoanelor implicate în Ofertă

Interesele persoanelor fizice și juridice implicate în ofertă. O descriere a tuturor intereselor, inclusiv a conflictelor de interese, care ar putea influența semnificativ emisiunea/oferta, identificând fiecare dintre persoanele implicate și indicând natura intereselor.

Emitentul nu are cunoștință să existe interese sau conflicte de interese care ar putea influența semnificativ majorarea de capital social.

Intermediarul nu are niciun interes și niciun conflict de interese care ar putea influența majorarea de capital social obiect al prezentului Prospect.

Punctul 3.2 Motivele ofertei și utilizarea veniturilor obținute

Motivele ofertei și, după caz, valoarea netă estimată a veniturilor obținute, defalcată pe principalele utilizări prevăzute, în ordinea descrescătoare a priorității. În cazul în care emitentul preconizează că veniturile estimate nu vor fi suficiente pentru finanțarea tuturor obiectivelor avute în vedere, se indică sursa și valoarea fondurilor suplimentare necesare. Trebuie furnizate, de asemenea, informații detaliate privind utilizarea veniturilor obținute, în special în cazul în care acestea sunt utilizate pentru achiziționarea de active altfel decât în cursul normal al activităților, pentru finanțarea achiziției anunțate a altor întreprinderi sau pentru rambursarea, reducerea sau răscumpărarea unor datorii.

Prin hotărârea AGEA ROMCAB S.A. nr. 1 din 8 februarie 2022, majorarea de capital social obiect al prezentului Prospect se realizează cu scopul efectuării de investiții pentru implementarea măsurilor de rentabilizare a companiei. În mod specific, sumele atrase vor deservi în mod direct dezvoltarea afacerii și eficientizarea modelului de afaceri prin alocarea lor pe trei direcții principale:

- (1) pătrundere de noi piețe și capital de lucru necesar pentru a susține creșterea portofoliului de clienți;
- (2) asigurarea spațiilor de producție și logistică necesare pentru creșterea capacității de producție la punctul de lucru de la Acățari și
- (3) investiții pentru realizarea proiectului parcului fotovoltaic cu impact semnificativ asupra nivelului de eficiență și autonomie energetică.

După finalizarea operațiunii, capitalul social al societății se va majora cu valoarea maximă de 78.000.000 lei, reprezentând aport în numerar, care urmează a fi alocat următoarelor destinații :

Destinație	% din sumă atrasă
Creștere și eficientizare capacitate de producție și logistică	40%
Pătrundere pe noi piețe și extindere bază clienți	30%
Dezvoltare/ implementare proiect - parc fotovoltaic	30%

Conducerea emitentului consideră că fondurile care vor fi atrase în ofertă vor fi suficiente pentru realizarea obiectivelor investiționale. În cazul în care capitalul atras va fi mai redus sau elementele de cost vor depăși estimările conducerii, necesarul de finanțare care vă rămâne neacoperit din veniturile din prezenta Ofertă va fi asigurat din surse proprii sau din capital împrumutat, în condițiile legii incidente emitentului.

Punctul 3.3 Capitalul circulant

O declarație a emitentului din care să reiasă că, în opinia sa, capitalul său circulant este suficient pentru obligațiile sale actuale sau, în caz contrar, care să explice cum propune emitentul să asigure capitalul circulant suplimentar necesar.

Persoana responsabilă din partea emitentului declară, cu rezerve, că, în opinia sa, Societatea dispune de capital circulant suficient pentru a-și îndeplini obligațiile sale actuale în următoarele douăsprezece luni cel puțin, având în vedere următoarele:

- activele curente reprezintă, la 30.06.2022, 91% din valoarea datoriilor curente, iar finanțarea activității Romcab prin creditul furnizor reprezintă un instrument prezent și viitor pe care Societatea se poate baza;
- Societatea utilizează deja, cu succes, instrumentul de credit-client și a inițiat demersuri pentru reeșalonarea unor datorii curente în raport cu furnizori și instituții publice;
- odată cu majorarea capitalului social obiect al prezentului Prospect, se va îmbunătăți poziția financiară a societății, oferind un plus de credibilitate în raport cu partenerii comerciali și, implicit, accesul mai facil la alte surse externe de finanțare

Rezervele asociate declarației privind disponibilul de capital circulant necesar se nasc din următoarele considerente:

- Începând cu data de 20.02.2017, Societatea își desfășoară activitatea sub incidența Legii insolvenței.
- În raportul de audit aferente situațiilor financiare încheiate la 31.12.2021, auditorul opinează că „atragem atenția asupra unor aspecte care ar putea pune la îndoială prezumția de continuare a activității și menționăm datoriile pe termen scurt care au crescut de 2,5 ori în exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 față de cel anterior”. Remarcăm faptul că, la 30.06.2022, datoriile curente cresc cu 75% față de 31.12.2021 iar activele curente scad ușor. În consecință, indicatorul lichidității curente evoluează nefavorabil, diminuându-se de la 1,74 la 31.12.2021, la 0,91 la data de 30.06.2022.

Planul pe care conducerea Emitentului îl are în vedere pentru a asigura capitalul circulant suplimentar necesar în cazul materializării riscului de deficit de capital curent are în vedere următoarele elemente:

- *Calendar.* Momentul estimat de către conducere în care Societatea ar putea rămâne fără capital circulant se referă la soluționări nefavorabile a unor litigii pe rol, precum cererea de faliment formulată de ANAF Mureș și, respectiv, la impas în negocierea creditelor furnizor cu principalii furnizori ai societății.
- *Deficitul.* Valoarea posibilului deficit de capital circulant este dificil de estimat la acest moment. Pornind de la premisa că un nivel minim adecvat al indicatorului lichidității curente pentru sectorul de activitate este de 1, adică valoarea datoriilor curente să poată fi acoperită cu valoarea activelor curente, deficitul de capital circulant este în valoare de 42,1 mil. lei. Precizăm că, la 30.06.2022, indicatorul lichidității curente este de 0,91.
- *Planul de acțiune.* Acțiunile prevăzute pentru rectificarea deficitului de capital curent se înscriu între măsurile cuprinse în Planul de Reorganizare adoptat ca urmare a confirmării sale de către judecătorul sindic prin Sentința nr. 61/18.02.2021, care au scopul de a genera resurse alternative pentru acoperirea obligațiilor curente:
 - ✓ negocieri cu partenerii comerciali pentru extinderea utilizării creditului furnizor / client dar și a graficelor de rambursare pe termen lung;
 - ✓ intensificarea activității curente în baza direcțiilor strategice care vor genera augmentarea activelor circulante, creșteri de profitabilitate și disponibil de numerar;
 - ✓ utilizarea de instrumente de tipul *Sale&Leaseback* pe cât mai multe dintre mijloacele fixe ale companiei
 - ✓ împrumutul de la acționari sau plata de către acționari a unor datorii în numele Romcab;
 - ✓ contractare împrumuturi utilizând drept garanții bunurile devenite treptat libere de sarcini ca urmare a stingerii creanțelor garantate pe măsura degrevării de sarcinile existente.
- *Implicații posibile.* Insuccesul în realizarea acțiunilor avute în vedere pentru corectarea de deficit temporar de capital circulant poate conduce la prelungirea perioadei de ieșire din reorganizare.

Veniturile obținute din ofertă nu au fost incluse în calculul capitalului circulant. În evaluarea disponibilității de capital circulant, emitentul nu a luat în calcul veniturile obținute din oferta care face obiectul prezentului Prospect, care vor fi direcționate potrivit cu informațiile privind alocarea fondurilor atrase în ofertă, așa cum au fost acestea prezentate în Prospect.

Punctul 3.4
Capitalizarea și
nivelul de
îndatorare

O declarație privind capitalizarea și nivelul de îndatorare (făcând distincție între datoriile acoperite și cele neacoperite prin garanții personale, respectiv prin garanții reale) la o dată anterioară cu cel mult 90 de zile datei documentului. Termenul de „îndatorare” include, de asemenea, îndatorarea indirectă și contingentă.

La 31 august 2022, capitalurile proprii ale emitentului sunt negative, în valoare de (-662.849.688) lei, în timp ce capitalul social are valoarea nominală restată de 42.967.568 lei, care a fost ajustată la valoarea de 23.465.165 lei, valoare exprimată în unitatea de măsură curentă la 31.12.2003, în conformitate cu standardul internațional de contabilitate IAS 29 referitor la contabilizarea efectului hiperinflației și cu politicile contabile ale Societății.

Indicator	Valoare (lei)
Total datorii pe termen scurt (inclusiv partea curentă din datoriile pe termen lung) la 30.08.2022	438.108.159
- Acoperite cu garanții personale	-
- Acoperite cu garanții reale	438.108.159
- Neacoperite cu garanții personale/reale	-
Total datorii pe termen lung (exclusiv partea curentă din datoriile pe termen lung)	963.220.425
- Acoperite cu garanții personale	-
- Acoperite cu garanții reale	963.220.425
- Neacoperite cu garanții personale/reale	-
Capital propriu	- 662.849.688
Capital social	42.967.568
Rezerve legale	4.693.033
Alte rezerve	218.943.748
Total capitaluri proprii și datorii	779.493.862

De asemenea, la 31.08.2022:

Indicator (la 31.08.2022)	Valoare (lei)
A. Numerar și echivalente de numerar	3,546,203
B. Alte active financiare curente	21,475
C. Lichiditate (A+B)	3,567,678
D. Îndatorarea financiară pe termen scurt	438,108,159
E. Îndatorarea financiară netă pe termen scurt (D-C)	434,540,481
F. Îndatorarea financiară pe termen lung	963,220,425
G. Total îndatorare financiară (E+F)	1,397,760,906

Emitentul nu recunoaște, pentru perioada de referință, datorii indirecte sau contingente.

SECȚIUNEA 4	INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE CARE URMEAZĂ A FI OFERITE/ADMISE LA TRANZACȚIONARE
Punctul 4.1	<i>O descriere a tipului, clasei și cuantumului valorilor mobiliare în curs de a fi oferite și admise la tranzacționare, inclusiv codul ISIN (numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare).</i> Oferta are ca obiect un număr de 780.000.000 acțiuni noi ordinare, nominative, indivizibile, emise în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, emise de ROMCAB S.A. în conformitate cu Hotărârea AGEA nr. 1 din data de 08 februarie 2022. Cuantumul valorilor mobiliare în curs a fi oferite reprezintă 332,4% din numărul total de acțiuni la data Prospectului. Acțiunile emitentului sunt tranzacționate la BVB pe piața principală, având codul ISIN ROMCABACNOR7.
Punctul 4.2 Moneda emisiunii de valori mobiliare	Acțiunile nou emise și oferite sunt denumite în lei.
Punctul 4.3	<i>O declarație conținând hotărârile, autorizațiile și aprobările în temeiul cărora au fost sau vor fi create și/sau emise valorile mobiliare.</i> Operațiunea de majorare a capitalului social obiect al prezentului Prospect a fost aprobată de Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Emitentului (AGEA) întrunită statutar și legal la data de 08.02.2022.

	Emitentul a îndeplinit obligațiile legale de publicitate privind convocatorul și hotărârea AGEA, cea din urmă fiind publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV-a, nr. 879/01.03.2022. Oferta publică a acțiunilor nou emise se va derula în baza prezentului Prospect care a fost aprobat prin Decizia Autorității de Supraveghere Financiară (ASF) nr. <u>1571/ 17.11.2022</u>
Punctul 4.4	<i>O descriere a tuturor restricțiilor impuse asupra transferabilității valorilor mobiliare.</i> Nu există restricții privind libera transferabilitate a acțiunilor oferite spre subscriere în baza prezentului Prospect.
Punctul 4.5 Avertisment	<i>Un avertisment conform căruia legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului ar putea avea un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare.</i> <i>Informații privind tratamentul fiscal al valorilor mobiliare în cazul în care investiția propusă atrage un regim fiscal specific tipului de investiție respectiv.</i> Investiția propusă nu atrage un tratament fiscal diferit altul decât cel impus de Codul Fiscal. Emitentul atrage atenția asupra probabilității ca legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului să aibă un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare. Se recomandă potențialilor investitori ca, înainte de a decide asupra oportunității achiziționării Acțiunilor, să-și consulte proprii consultanți financiari și/sau fiscali cu privire la reglementările fiscale specifice fiecăruia dintre ei, inclusiv incidența tratatelor de evitare a dublei impunerii, precum și cu privire la potențiale modificări ale legislației fiscale. Potrivit legislației fiscale din România, respectiv prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal actualizată, art. 94, veniturile din dividende precum și câștigurile din transferul titlurilor de valoare se includ în categoria veniturilor din investiții și se supun reglementărilor fiscale privind impozitul pe venit. 4.5.1 Investitori rezidenți – persoane fizice Veniturile sub formă de dividende se impun cu o cota de 5% din valoarea acestora, Impozitul fiind final. Obligația calculării și reținerii impozitului pe veniturile sub formă de dividende revine emitentului, odată cu plata dividendelor către acționari /investitori. Termenul de virare a impozitului este până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se face plata. În cazul dividendelor distribuite, dar care nu au fost plătite acționarilor/ investitorilor până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende se plătește până la data de 25 ianuarie inclusiv a anului următor. Impozitul datorat se virează integral la bugetul de stat. Cota de impozitare aplicată asupra câștigului net anual impozabil din transferul titlurilor de valoare – acțiuni este de 10%. Câștigul net / pierderea netă anuală din tranzacții cu acțiuni se determină ca diferența între câștigurile și pierderile din transferuri de titluri de valoare înregistrate cumulativ în cursul anului fiscal respectiv. Impozitul anual datorat de către contribuabil se stabilește de către organul fiscal competent pe baza declarației privind venitul realizat care se depune la organul fiscal competent pentru fiecare an fiscal până la data de 25 mai inclusiv a anului următor celui de realizare a câștigului net anual. Dacă operațiunile de transfer se efectuează printr-un intermediar rezident fiscal român, determinarea câștigului se efectuează de către intermediar pe baza documentelor justificative. Acestuia îi revine obligația: - de a calcula câștigul / pierderea pentru fiecare tranzacție efectuată pentru contribuabil sau anual, după caz; - de a transmite către contribuabil informațiile privind totalul câștigurilor /pierderilor în formă scrisă, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent pentru anul anterior; - de a depune anual, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent, pentru anul anterior, la organul fiscal competent, o declarație informativă privind totalul câștigurilor / pierderilor pentru fiecare contribuabil. - în caz contrar, determinarea câștigului se efectuează de către beneficiarul de venit, pe baza documentelor justificative.

4.5.2 Investitori rezidenți – persoane juridice

Câștigurile obținute de o persoană juridică română rezidentă din transferul acțiunilor deținute la o persoană juridică rezidentă sunt reflectate în situațiile financiare ale acesteia sub forma profitului impozabil. Cota de impozit pe profit aplicabilă în România este de 16%.

În situația persoanei juridice române care plătește dividende către o altă persoană juridică română, obligația determinării, reținerii și plății impozitului pe dividende revine în sarcina entității care plătește dividendele, odată cu plata acestora către acționari.

Impozitul pe dividende se stabilește prin aplicarea unei cote de impozit de 5% asupra dividendului brut distribuit/plătit unei persoane juridice române.

Impozitul pe dividende se declară și se plătește la bugetul de stat până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se distribuie/plătește dividendul. În cazul în care dividendele distribuite nu au fost plătite până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende aferent se plătește până la data de 25 ianuarie a anului următor.

Impozitul nu se aplică în cazul dividendelor plătite de o persoană juridică română unei alte persoane juridice române, dacă beneficiarul dividendelor deține, la data plății dividendelor, minimum 10% din titlurile de participare ale celeilalte persoane juridice, pe o perioadă neîntreruptă de un an împlinit până la data plății acestora inclusiv.

4.5.3 Investitori nerezidenți – persoane fizice

În acord cu prevederile Codului Fiscal, noțiunea de „persoane fizice nerezidente” este reprezentată de acele persoane fizice care nu au cetățenia română, nu au domiciliul stabilit în România, nu locuiesc în România pentru o perioadă sau mai multe perioade care depășesc în total 183 de zile, pe parcursul oricărui interval de 12 luni consecutive, care se încheie în anul calendaristic vizat, iar „centrul intereselor vitale ale persoanei nu este amplasat în România”.

În situația în care un investitor persoană fizică este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție de evitare a dublei impunerii cu privire la impozitele pe venit și capital, legislația română stabilește faptul că prevalează prevederile convenției pentru evitarea dublei impunerii. Pentru aplicarea prevederilor convenției de evitare a dublei impunerii, nerezidentul are obligația de a prezenta plătitorului de venit certificatul de rezidență fiscală, care trebuie să ateste faptul că acesta a fost rezident în statul cu care România are încheiată convenție de evitare a dublei impunerii în anul/perioada obținerii veniturilor.

Pe de altă parte, în măsura în care: (i) o astfel de convenție nu a fost încheiată; (ii) convenția nu reglementează problema impozitării veniturilor din transferul titlurilor de valoare; (iii) convenția stabilește că impozitul va fi datorat statului sau în măsura în care clientul nu prezintă certificatul de rezidență fiscală, impozitarea câștigului va urma regulile impuse prin legislația națională.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

4.5.4 Investitori nerezidenți – persoane juridice

Prin „persoane juridice nerezidente” se înțeleg, conform Codului Fiscal, persoanele juridice care nu au sediul social în România, respectiv care nu au fost înființate în conformitate cu legislația română.

Pentru dovedirea calității de nerezident, persoanele juridice nerezidente vor prezenta certificatul de rezidență fiscală sau alt document echivalent care atestă rezidența fiscală a acestora. La fel ca în cazul persoanelor fizice nerezidente, se stabilește ca regulă în materia determinării obligațiilor fiscale prevalența convențiilor de evitare a dublei impunerii, încheiate între România și statele în care persoanele juridice străine își au rezidența.

În măsura în care o astfel de convenție nu există sau dacă în urma analizei acesteia rezultă că impozitul este datorat statului, devin aplicabile prevederile Codului Fiscal – Titlul II – impozitul pe profit, în raport de care persoanele juridice străine care desfășoară activități în România datorează un impozit pe profit în cuantum de 16% aferent câștigurilor din transferul titlurilor de valoare.

	Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri. Notă: Punctul de vedere prezentat și menționat în Prospect este exprimat în limita legislației aplicabile. Nu excludem posibilitatea ca o instanță de judecată/autoritate administrativă/terță parte să aibă o interpretare diferită asupra aspectelor analizate.
Punctul 4.6	<i>Dacă aceste persoane sunt diferite de emitent, identitatea și datele de contact ale ofertantului valorilor mobiliare și/sau ale persoanei care solicită admiterea la tranzacționare, inclusiv identificatorul entității juridice (LEI) în cazul în care ofertantul are personalitate juridică.</i> Nu este cazul.
Punctul 4.7	O descriere a drepturilor asociate valorilor mobiliare, inclusiv a oricărei restricții care le este aplicabilă, și a modalităților de exercitare a drepturilor în cauză: (a) dreptul la dividende: (i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept; (ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea; (iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți; (iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților; (b) drepturile de vot; (c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie; (d) dreptul de participare la profiturile emitentului; (e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării; (f) clauzele de răscumpărare; (g) clauzele de conversie. a) Dreptul la dividende Fiecare acțiune nou-emisă subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale emitentului: dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a alege organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea emitentului – respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare. Dreptul la dividende aparține acționarilor care sunt înscrși în Registrul Acționarilor emitentului la Data de Înregistrare stabilită prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor care decide distribuirea de dividende din profitul net realizat de către Societate. Întrucât începând cu ex-date (data anterioară datei de înregistrare), instrumentele financiare se tranzacționează fără dreptul la dividend, acesta ia naștere la data ex-date, care este în mod expres precizată în textul hotărârii AGOA. În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, coroborate cu dispozițiile referitoare la prescripția extinctivă din Codul Civil, termenul de a solicita plata dividendelor este prescriptibil în termenul general de prescripție de 3 ani. Termenul de prescripție al dreptului de a solicita plata dividendelor începe să curgă de la data exigibilității acestora, adică de la data stabilită pentru efectuarea plății. Prescripția intervine în favoarea Societății, după data respectivă, Societatea putând să ridice excepția prescripției plății dividendelor. În cazul dividendelor plătite unei persoane fizice nerezidente, se va solicita certificat de rezidență fiscală. Dacă un contribuabil este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție pentru evitarea dublei impuneri, cota de impozit care se aplică venitului impozabil obținut de către acel contribuabil în România nu poate depăși cota de impozit prevăzută în convenția care se aplică asupra acelui venit. În situația în care sunt

cote diferite de impozitare în legislația internă sau în convențiile de evitare a dublei impunerii, se aplică cotele de impozitare mai favorabile.

Impozitul se calculează, se reține, se declară și se plătește, în lei, la bugetul de stat, la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României, pentru ziua în care se efectuează plata venitului către nerezidenți. Termenul de declarare este data de 25, inclusiv, a lunii următoare celei în care s-a plătit venitul, prin formularul 100 "Declarație privind obligațiile de plată la bugetul de stat".

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri care are obligația, de asemenea, să depună o declarație privind calcularea și reținerea impozitului pentru fiecare beneficiar de venit la organul fiscal competent.

Deținerea a cel puțin uneia din Acțiunile emitentului implică aderarea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile emitentului sunt garantate cu patrimoniul social al Emitentului, iar acționarii vor fi ținuti răspunzători numai până la concurența capitalului social subscris.

b) drepturile de vot;

Fiecare Acțiune emisă de emitent conferă titularului dreptul la un vot în AGA. Acționarii îndreptățiți să participe și să voteze în AGA sunt acei acționari înregistrați în registrul acționarilor emitentului la Data de Referință, stabilită conform prevederilor legislației privind piața de capital. Potrivit art. 105 alin. (8) din Legea 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare, data de referință se stabilește de către Emitent și nu poate să fie anterioară cu mai mult de 30 de zile datei adunării generale căreia i se aplică.

În cazul în care acțiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, dreptul de vot conferit de aceste acțiuni aparține uzufructuarului în Adunările Generale Ordinare și nudului proprietar în Adunările Generale Extraordinare. În situația acțiunilor asupra cărora s-au constituit garanții reale mobiliare, dreptul de vot aparține proprietarului. Acționarii înregistrați la Data de Referință pot participa la Adunările Generale direct sau pot fi reprezentați și prin alte persoane decât acționarii, pe baza unei împuterniciri speciale sau generale, în conformitate cu art. 105 alin. (10) - (13) din Legea 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași clasă;

Conform Legii Societăților, majorarea capitalului social se poate face prin emisiunea de acțiuni noi sau prin majorarea valorii nominale a acțiunilor existente, în schimbul unor aporturi în numerar și/sau în natură ale acționarilor. De asemenea, acțiunile noi pot fi emise prin incorporarea rezervelor disponibile, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune, ori prin compensarea unor creanțe certe, lichide și exigibile asupra Emitentului cu acțiuni ale acestuia. Capitalul social nu poate fi majorat și nu se pot emite noi acțiuni până când acțiunile subscrise într-o emisiune anterioară nu sunt complet plătite.

Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere în primul rând acționarilor existenți, proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Conform Legii societăților, perioada pentru exercitarea drepturilor de preferință nu poate fi mai mică de o lună de la data publicării hotărârii în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

Potrivit Legii Emitentilor, majorarea capitalului social prin aport în numerar se realizează prin emiterea de acțiuni noi ce sunt oferite spre subscriere:

- deținătorilor de drepturi de preferință, aparținând acționarilor existenți la data de înregistrare care nu și le-au înstrăinat în perioada de tranzacționare a acestora și care le-au dobândit în perioada de tranzacționare a acestora, dacă este cazul;
- publicului, în condițiile în care acțiunile noi nu au fost subscrise în totalitate în decursul perioadei de exercitare a dreptului de preferință, dacă Emitentul nu decide în AGEA anularea acestora.

Numărul drepturilor de preferință emise este egal cu numărul de acțiuni înregistrate în registrul emitentului la data de înregistrare. Hotărârea AGEA de majorare a capitalului social precizează inclusiv numărul drepturilor de preferință necesare pentru subscrierea unei acțiuni nou-emise, prețul de subscriere sau modalitatea de determinare a prețului de subscriere de acțiuni noi pe baza drepturilor de preferință și perioada în care va avea loc subscrierea, prețul/modalitatea de determinare a prețului la care se oferă public acțiunile noi ulterior subscrierii în baza drepturilor de preferință, dacă este cazul. Operațiunea de majorare a capitalului social efectuată cu încălcarea prevederilor Legii Societăților privind exercitarea dreptului de preferință este anulabilă.

d) dreptul de participare la profiturile emitentului;

AGEA poate decide asupra repartizării profitului net cu destinația de alocare de acțiuni cu titlu gratuit acționarilor existenți. Distribuția acțiunilor cu titlu gratuit se va face proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Acest drept la alocarea de acțiuni cu titlu gratuit revine acționarului în ipoteza majorărilor de capital social prin incorporarea rezervelor, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune.

e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;

Acest drept poate fi valorificat de către acționari în cazul încetării existenței Emitentului, având dreptul să primească partea ce li se cuvine în urma lichidării. În situația în care lichiditățile obținute în urma lichidării activului depășesc valoarea cumulată a datoriilor, acționarii Emitentului au dreptul la repartizarea activului social net proporțional cu cota de participare a fiecăruia la capitalul social vărsat.

f) clauzele de răscumpărare;

Acționarii se pot retrage din Societate, în cazuri strict determinate, în condițiile prevăzute de Legea Societăților și Legea Emitenților. Acționarii Emitentului care nu sunt de acord cu hotărârile luate de AGEA, au dreptul să se retragă din societate în anumite condiții. Astfel Legea Societăților prevede dreptul acționarilor de a se retrage din Societate și de a solicita răscumpărarea Acțiunilor atunci când aceștia nu au votat în favoarea unei hotărâri luate cu privire la: (i) schimbarea obiectului principal de activitate; (ii) mutarea sediului social în străinătate; (iii) schimbarea formei juridice a societății; (iv) fuziunea sau divizarea societății.

g) clauzele de conversie

Emitentul declară că nu există valori mobiliare convertibile în acțiuni ale Emitentului. Emitentul nu deține acțiuni emise de acesta. Emitentul nu are în circulație valori mobiliare convertibile, de schimb sau care au atașate warante cu indicarea procedurilor de conversie, schimb sau subscriere în acțiuni.

Punctul 4.8

O declarație cu privire la existența oricărui act legislativ național privind achizițiile aplicabil emitentului care poate împiedica astfel de achiziții, dacă este cazul.

Nu este cazul.

Punctul 4.9

Mențiuni privind ofertele publice de cumpărare făcute de terți asupra capitalului emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs. Trebuie indicate, de asemenea, prețul sau condițiile de schimb și rezultatul acestor oferte.

Detaliile privind ofertele publice de preluare obligatorie a acțiunilor emise de Romcab S.A. făcute de terți în cursul exercițiului financiar precedent sunt următoarele:

Ofertă publică	Denumire Ofertant	Detalii
Ofertă publică de preluare obligatorie a acțiunilor emise de Romcab S.A.	SADALBARI SRL	Nr. Decizie ASF de aprobare a documentului de ofertă publică: Decizia nr.885/14.07.2021

		Perioada de derulare a ofertei: 22.07.2021-04.08.2021 Numărul și procentul reprezentat de valorile mobiliare depuse în cadrul ofertei: 0 (zero) acțiuni, reprezentând 0% din capitalul social al Emitentului Data și modalitatea de decontare a tranzacției: Nu este cazul, nu au existat subscrieri. Procent deținut de ofertant în urma închiderii ofertei: 6.479.143 acțiuni, reprezentând 69,0294% din capitalul social al Emitentului.
Ofertă publică de preluare obligatorie a acțiunilor emise de Romcab S.A.	SADALBARI SRL	Nr. Decizie ASF de aprobare a documentului de ofertă publică: Decizia nr.1421/10.11.2021 Perioada de derulare a ofertei: 17.11.2021-02.12.2021 Numărul și procentul reprezentat de valorile mobiliare depuse în cadrul ofertei: 0 (zero) acțiuni, reprezentând 0% din capitalul social al Emitentului Data și modalitatea de decontare a tranzacției: Nu este cazul, nu au existat subscrieri. Procent deținut de ofertant în urma închiderii ofertei: 6.479.143 acțiuni, reprezentând 69,0294% din capitalul social al Emitentului.



SECȚIUNEA 5 TERMENII ȘI CONDIȚIILE OFERTEI

5.1 Condiții, statistici privind oferta, calendarul previzional și modalitățile de solicitare a subscrierii.

Punctul 5.1.1 Condiții

Condițiile care reglementează oferta.

Oferta este inițiată și derulată cu respectarea condițiilor, specificațiilor și cerințelor:

- Hotărârii AGEA ROMCAB S.A. nr. 1/08.02.2022;
- Legii nr. 24/2017 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, republicată;
- Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentului ASF nr. 5 /2018 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare; Regulamentului (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată completat de Regulamentul delegat (UE) 2019/979 și Regulamentul delegat (UE) 2019/980 privind normele de elaborare a rezumatului și conținutului Prospectului.
- Regulamentului (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare și ajustările specifice pentru intermediarii financiari și a Directivei 2004/109/CE în ceea ce privește utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, în scopul susținerii redresării în urma crizei provocate de COVID-19

Punctul 5.1.2

Durata de valabilitate a ofertei, inclusiv orice modificare posibilă, și o descriere a procedurii de subscriere, precum și data emiterii noilor valori mobiliare.

Cele 780.000.000 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală oferite în cadrul Ofertei se vor putea subscrie în două etape. Etapa I presupune subscrierea în baza exercitării drepturilor de preferință

alocate acționarilor înscrși în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 14 aprilie 2022 sau deținute de investitori care au achiziționat drepturi de preferință în perioada de tranzacționare a acestora. Perioada de subscriere în Etapa I se va derula pe parcursul a 31 zile calendaristice, respectiv în perioada 06.12.2022 - 05.01.2023.

Acțiunile rămase nesubscrise în cadrul Etapei I a majorării de capital social vor fi oferite spre vânzare printr-un plasament privat adresat investitorilor profesionali și/sau unui număr maxim de 149 investitori de retail. Perioada de Subscriere în cea de a doua etapă este de 5 zile lucrătoare, cu posibilitatea încheierii anticipate sau a prelungirii perioadei de ofertă potrivit deciziei Administratorului Special. Etapa a II-a a majorării nu face obiectul prezentului Prospect.

La data plății drepturilor de preferință, 15 aprilie 2022, tuturor acționarilor îndreptățiți să subscrie în ofertă, respectiv celor înscrși în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 14 aprilie 2022, le-a fost alocat un număr de drepturi de preferință egal cu numărul de acțiuni deținute la aceeași dată. Potrivit Hotărârii AGEA nr. 1/08.02.2022, drepturile de preferință vor fi valori mobiliare tranzacționabile în cadrul aceleiași piețe pe care se tranzacționează acțiunile Societății, respectiv Piața Reglementată a Bursei de Valori București, în conformitate cu reglementările specifice acestei piețe.

Perioada de tranzacționare a drepturilor de preferință este de 3 zile lucrătoare și va curge începând cu cea de a patra zi lucrătoare după data publicării Prospectului.

În Etapa I a Ofertei, fiecare deținător de drepturi de preferință va avea dreptul să subscrie, cu drept de preempțiune, proporțional cu numărul de drepturi de preferință deținute, un număr maxim de acțiuni noi calculat conform formulei : „drepturi deținute * Rata de subscriere”, cu rotunjire la întregul inferior, unde rata de subscriere este 3,32407635.

Dacă, în urma produsului dintre numărul de drepturi de preferință deținute și rata de subscriere (3,32407635) numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de către un deținător de drepturi de preferință în cadrul exercitării dreptului de preferință nu este un număr natural, numărul maxim de acțiuni care poate fi efectiv subscris va fi rotunjit în minus la numărul natural imediat inferior.

Perioada de ofertă a primei Etape, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, de 31 zile calendaristice, se va derula începând cu a treia zi lucrătoare după încheierea perioadei de tranzacționare a drepturilor de preferință, respectiv, de la data de 06.12.2022 la data de 05.01.2023 inclusiv.

Etapa a II-a a Ofertei. Acțiunile nou emise rămase nesubscrise în etapa exercitării drepturilor de preferință, vor fi oferite spre subscriere unui număr nelimitat de investitori profesionali și/sau unui număr maxim de 149 investitori de retail în cadrul unui plasament privat.

Prețul de emisiune pentru noile acțiuni în Etapa a II-a este de 0,11 lei/acțiune, dintre care 0,10 lei reprezintă valoarea nominală, iar 0,01 lei este prima de emisiune.

Perioada de subscriere în Etapa a II-a va fi de 5 Zile Lucrătoare și se va derula începând cu a treia Zi Lucrătoare după ultima Zi Lucrătoare din Etapa I, cu posibilitatea încheierii anticipate sau a prelungirii perioadei de ofertă prin decizia Administratorului Special. Cea de a II-a Etapă nu se va derula în baza prezentului Prospect.

Acțiunile rămase nesubscrise după oferirea acestora în cadrul celei de a II-a Etape vor fi anulate prin decizia Administratorului special, prin care se constată rezultatele efective ale majorării capitalului social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv, urmând ca valoarea majorării capitalului social să fie determinată prin raportare la acțiunile efectiv subscrise în cadrul etapelor menționate la punctele mai sus.

Procedura de subscriere

Deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie în ofertă, în prima Etapă, pe toată durata perioadei de subscriere, între orele 9:30 și 17:30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00. Perioada de Ofertă în prima Etapă nu poate fi prelungită.

În Etapa I se va putea subscrie exclusiv prin exercitarea drepturilor de preferință de către Acționarii Îndreptățiți sau de către investitorii care au achiziționat drepturi de preferință în perioada de tranzacționare a acestora de la Acționarii Îndreptățiți.

Subscrierea în cadrul Ofertei – Etapa I – se realizează astfel:

- (1) **investitorii care dețin drepturi de preferință ale Emitentului în Secțiunea I a Depozitarului Central** pot subscrie numai prin intermediul SSIF GOLDRING S.A., din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu, nr 56A, tel/fax. 0265 269 195/0365 455 254, către care vor transmite și depune Formularul de Subscriere, (i) în format fizic în original, semnat olograf - prin curier, scrisoare recomandată sau personal, respectiv (ii) prin email, la adresa subscrieri@goldring.ro semnat cu semnătura electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică.

Indiferent de modalitatea de transmitere a documentelor, vor fi luate în considerare doar Formularele de Subscriere însoțite de dovada plății și documentele menționate în prezentul Prospect, care sunt înregistrate de către Intermediar până în ultima zi a perioadei de subscriere, ora 13:00. Intermediarul va confirma, printr-un email de confirmare, primirea Formulelor de Subscriere semnate electronic și trimise prin e-mail. Plata acțiunilor subscrise se face în contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, Suc. Mureș, cod IBAN RO66BTRL02701202S23166XX, SWIFT BTRL 022.

Formularul de subscriere va fi trimis în original, completat, semnat olografic de către investitor, sau prin e-mail, semnat cu semnătură electronică extinsă încorporată potrivit cu prevederile Legii nr. 455/2001, însoțit de **dovada achitării contravalorii acțiunilor noi subscrise** sub forma documentului justificativ de plată și, respectiv, următoarele documente doveditoare pentru identitatea subscriitorului (copiile acestor documente vor avea mențiunea „conform cu originalul” și semnătura titularului):

- a. Pentru persoanele fizice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:
 - Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie
- b. Pentru persoanele fizice care subscriu prin reprezentant:
 - Documentul de identitate al persoanei reprezentate (Investitorului): Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie, respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie;
 - Documentul de identitate – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);
 - Procura în formă autentică pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizată dacă este cazul, și copie).
 - Procura în formă autentică pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizată dacă este cazul, și copie).
- c. Pentru investitori persoane fizice aflate sub curatela sau sub tutela:
 - Documentul de identitate al persoanei care subscrie în numele investitorului precum și al investitorului – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);
 - Pașaport și/ sau legitimație de ședere (copie) pentru persoana care subscrie în numele investitorului pentru cetățeni străini, respectiv carte de identitate pentru cetățeni UE;
 - Actul juridic care instituie tutela sau, după caz, curatela specială sau curatela (copie).
- d. Pentru persoanele juridice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:
 - Certificatul de înmatriculare eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă (copie)
 - Certificat Constatator eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă cu cel mult 30 de zile lucrătoare anterioare datei subscrierii (original, copie și traducere legalizată, dacă este cazul)
 - Împuternicire / Mandat în original și copie pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberată în condițiile actului constitutiv, sau dovada că acesta este reprezentant legal al

persoanei juridice, cu drept de reprezentare individuala (in situația în care Societatea este reprezentata colectiv de doua sau mai multe persoane și toate se prezinta pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) și traducere legalizata daca este cazul;

- Document de identitate (buletin, carte de identitate, pașaport pentru cetățeni străini sau carte de identitate provizorie al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice (original și copie).

e. Persoane juridice rezidente / nerezidente care subscriu prin intermediul unei alte persoane juridice rezidente:

- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie) sau echivalent, însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (sau echivalent) pentru persoana juridica care dorește sa efectueze subscrierea (copie și traducere legalizata, daca este cazul);

- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie), însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii pentru persoana juridica care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește sa efectueze subscrierea (original și copie);

- Mandat/ordin din partea societății care dorește efectuarea subscrierii pentru efectuarea subscrierii (original, copie și traducere legalizata daca este cazul);

- Împuternicire/Mandat pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberat în condițiile actului constitutiv, sau dovada ca aceasta este reprezentant legal al societății, cu drept de reprezentare individuala (in situația în care Societatea este reprezentata colectiv de doua sau mai multe persoane și toate se prezinta pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) (original, copie și traducere legalizata daca este cazul);

- Buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicitul/împuterniciții persoanei juridice care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește efectuarea subscrierii (original și copie).

f. pentru persoane fizice rezidente/nerezidente reprezentate de o societate de administrare investii în baza unui contract de administrare portofoliu:

- Carte/buletin de identitate (copie), în cazul persoanelor fizice rezidente;

- Pașaport sau carte de identitate pentru cetățeni ai UE/ SEE (copie), în cazul persoanelor fizice nerezidente;

- Mandat de reprezentare (original și copie);

Pentru societatea de administrare investiții:

- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);

- Certificat constatator privind situația actuala a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii

- Procura / mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere acordata conform prevederilor actului constitutiv sau o dovada ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (in cazul în care societatea este reprezentata în mod colectiv de doua sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovada va fi prezentata pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentant legal al persoanei juridice;

- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

g. Entități administrate de alte persoane juridice rezidente sau nerezidente:

Pentru persoana juridica care administrează respectiva entitate:

- Actul / actele prin care entitatea a fost autorizata de Autoritatea de Supraveghere competenta;
- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);
- Certificat constatator privind situația actuala a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii
- Procura/ mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere, acordata conform prevederilor actului constitutiv sau o dovada ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentata în mod colectiv de doua sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovada va fi prezentata pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice;
- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

Toate documentele menționate anterior, respectiv Formularul de subscriere în original completat și semnat olografic sau electronic cu semnătură electronică extinsă încorporată conform prevederilor Legii 455/2001 în cazul transmiterii prin mijloace electronice, dovada plății contravalorii acțiunilor subscrise și documentele însoțitoare vor fi transmise fie prin curier, scrisoare recomandată cu confirmare de primire, sau personal la sediul Intermediarului, fie prin email la adresa subscrieri@goldring.ro, cu mențiunea pe plic, respectiv la subiectul mesajului, „Pentru majorarea capitalului social al ROMCAB S.A.". Oricare ar fi metoda de transmitere a acestor documente, pentru validarea subscrierii, acestea trebuie să fie înregistrate la sediul Intermediarului Ofertei doar în Perioada de subscriere menționată în prezentul prospect. Intermediarul Ofertei va verifica formularele de subscriere recepționate și documentația aferentă și le va valida în conformitate cu termenii și condițiile prezentului Prospect.

Documentele într-o alta limba decât limba romana sau limba engleza vor fi însoțite de o traducere legalizata a acestora în limba romana sau în limba engleza.

Documentele de identificare ale persoanelor fizice (i.e. buletin, carte de identitate, pașaport etc.) vor fi prezentate în original doar în cazul în care subscrierea se face prin depunerea Documentației pentru subscriere personal la sediul Intermediarului. De asemenea, toate copiile puse la dispoziție în contextul subscrierii vor conține mențiunea „Conform cu originalul” și semnătura (în clar și olograf) persoanei care depune Documentele pentru subscriere.

- (2) Investitorii care dețin drepturi de preferință ale Emitentului în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central, respectiv în conturile de tranzacționare deschise la intermediari (brokeri - conturi globale), vor putea subscrie doar prin intermediarii (participanții autorizați la sistemul Depozitarului Central) la care aceștia dețin acțiuni într-un cont de investiții. Subscrierea se poate face în fiecare Zi Lucrătoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 și 17.30, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00.

Efectuarea și acceptarea acestor subscrieri se va realiza cu respectarea prevederilor prezentului prospect și cu reglementările interne intermediarului aplicabile preluării, validării și transmiterii spre executare a subscrierilor primite, precum și cu cele referitoare la gestionarea decontării în sistemul Depozitarului Central al instrucțiunilor de subscriere. De asemenea, plata acțiunilor subscrise se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central și politicile Intermediarului prin care investitorul participa la Oferta.

- (3) Investitorii care dețin drepturi de preferință ale Emitentului în Secțiunea a III-a a Depozitarului Central (conturi ale Participanților) vor subscrie, în Etapa I, direct în sistemul Depozitarului Central S.A., plata acestora fiind în conformitate cu reglementările Depozitarului Central S.A.

Formularele de Subscriere, de Retrageră a acceptului de subscriere și Prospectul vor fi disponibile atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<https://www.romcab.com/>), a Intermediarului (<https://www.goldring.ro/>) și a BVB (<https://www.bvb.ro/>) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, precum și la sediul Emitentului.

Intermediarul ofertei sau Participanții prin care se realizează subscrierea au dreptul să solicite acționarilor subscriitori orice documente suplimentare în scopul îndeplinirii obligațiilor de respectare a regulilor de „cunoaștere a clientelei” conform normelor și procedurilor interne de identificare a clienților.

Validarea subscrierilor efectuate de investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central se va face de către Intermediarul Ofertei (SSIF GOLDRING S.A.) după verificarea documentelor prezentate de subscritor, după verificarea existenței drepturilor de preferință precum și a încasării contravalorii acțiunilor subscrise. Lista acționarilor cu dețineri de acțiuni ROMCAB S.A. în Secțiunea I a Depozitarului Central la Data de Înregistrare, precum și numărul drepturilor de preferință alocate fiecăruia dintre aceștia va fi comunicată Intermediarului de către Emitent, care o va solicita Depozitarului Central.

Răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie în Ofertă un subscritor cu dețineri în Secțiunea I revine Intermediarului Ofertei. Răspunderea pentru evidența, confirmarea și gestionarea sumelor încasate de către Emitent în contul acțiunilor subscrise de către acționari cu dețineri în Secțiunea I, precum și evidența și plata sumelor rezultate din retragerea acceptului de subscriere în condițiile introducerii de suplimente la Prospect revine Emitentului.

Validarea subscrierilor efectuate de către investitori cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central va fi realizată de intermediarii prin care se realizează subscrierea numai după verificarea deținerilor drepturilor de preferință de către fiecare investitor. Instrucțiunile de subscriere se introduc în baza drepturilor de preferință deținute de investitori, iar fondurile bănești sunt decontate prin mecanismul de decontare administrat de Depozitarul Central, în cadrul sesiunii zilnice de decontare.

În cazul acționarilor subscriitori cu dețineri în Secțiunea II a Depozitarului Central, răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie un deținător de drepturi de preferință în Ofertă revine Intermediarului prin care se realizează subscrierea și cu care investitorul are încheiat un contract de servicii de investiții financiare. Ulterior validării, intermediarul va înregistra respectiva subscriere în sistemul depozitarului Central. De asemenea, responsabilitatea existenței fondurilor necesare decontării instrucțiunilor de subscriere revine în totalitate intermediarului prin care s-au realizat subscrierile în cadrul Ofertei.

Responsabilitatea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni noi pe care îl poate subscrie în Ofertă un investitor cu dețineri în Secțiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

Plata acțiunilor subscrise în Ofertă de către acționari cu dețineri în Secțiunea II și Secțiunea III ale Depozitarului Central se va face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central.

Subscrierile pentru acțiunile noi nu vor fi validate dacă procedurile de subscriere prevăzute în prezentul Prospect nu au fost îndeplinite. Subscrierile pentru acțiunile noi care nu au fost validate vor fi anulate, iar investitorii vor fi anunțați cu privire la acest fapt în condițiile prevăzute în contractul de prestări de servicii de investiții/custodie încheiat cu Participantul, respectiv cu Intermediarul Ofertei.

Subscrierile realizate în baza unor documente primite în afara Perioadei de subscriere sau care nu respecta condițiile menționate în prezentul Prospect nu vor fi validate. Emitentul sau Intermediarul nu vor fi ținuti răspunzători dacă, din motive independente de aceștia, Contul colector nu este efectiv creditat cu sumele reprezentând valoarea acțiunilor noi subscrise înainte de ora 13:00 a ultimei zile a Perioadei de subscriere.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a Ofertei, cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin articolul 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021, respectiv a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de trei zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retrageră a acceptului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect. Retrageră acceptului pentru subscriere poate fi numai integrală, nu și parțială.

Acțiunile Ofertei vor putea fi subscrise proporțional cu numărul de drepturi de preferință deținute.

Rata de subscriere este de 3,32407635 acțiuni noi pentru un drept de preferință. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de către un investitor poate fi aflat prin înmulțirea numărului de drepturi de preferință de care acesta dispune cu rata de subscriere. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr întreg, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr întreg. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat și prin contactarea Intermediarului la care investitorul are deschis un

cont de investiții, a Emitentului sau a Intermediarului Ofertei, începând cu prima Zi Lucrătoare a Perioadei de Ofertă.

Orice persoana fizică sau juridică, rezidentă sau nerezidentă poate subscrie Acțiunile Oferite prin prezenta Oferta publică aferentă operațiunii de majorare de capital social, cu condiția să dețină drepturi de preferință conform celor prezentate anterior. Orice subscriere făcută în Perioada de Oferta de către o persoană care nu deține drepturile de preferință necesare subscrierii nu va fi validată, urmând ca suma de bani aferentă subscrierii să fie returnată respectivei persoane. De asemenea, în cazul în care un investitor subscrie o cantitate mai mare de acțiuni decât i se cuvin potrivit cu numărul de drepturi de preferință deținute, subscrierea va fi considerată validă pentru numărul de acțiuni care i se cuvin, iar diferența dintre valoarea subscrisă și valoarea acțiunilor pe care era îndreptățit să le subscrie îi va fi returnată. Returnarea sumelor se face în termen de maxim 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la data de încheiere a perioadei de ofertă.

În cazul în care un subscriitor achită o sumă mai mică decât contravaloarea acțiunilor subscrise, atunci subscrierea este considerată validă pentru numărul de acțiuni corespunzător sumei virate.

După încheierea ofertei derulate în cea de a II-a Etapă, acțiunile nou emise rămase nesubscrise vor fi anulate prin decizia Administratorului special al Societății, conform Hotărârii AGEA nr.1/08.02.2022, care va constata rezultatul operațiunii de majorare de capital social, va aproba modificarea capitalului social prin majorarea acestuia cu valoarea acțiunilor efectiv subscrise și va dispune întreprinderea tuturor demersurilor necesare modificării actului constitutiv, respectiv înregistrării și publicării acestei modificări. Raportul Emitentului cu privire la rezultatul operațiunii va fi transmis către ASF și BVB în termen de 3 Zile Lucrătoare de la încheierea fiecăreia dintre cele două Etape ale majorării capitalului social.

După aprobarea ASF, Prospectul, Formularele de Subscriere și de Retragere a acceptului de subscriere aferent Etapei I vor fi disponibile pe pagina de internet a Emitentului (<https://www.romcab.com/>), pe pagina de Internet a Intermediarului Ofertei (<https://www.goldring.ro/>), pagina de internet a BVB în calitate de administrator al Pieței Reglementate (<https://www.bvb.ro/>), precum și, în format fizic, la sediul Emitentului și Intermediarului. Investitorii vor putea consulta pe pagina de internet a Emitentului, de asemenea, Actul constitutiv al acestuia, situațiile financiare și rapoartele auditorilor financiari.

Prezentul prospect nu constituie o ofertă sau invitație făcută de Emitent sau Intermediarul Ofertei sau în numele lor de a subscrie acțiuni în jurisdicțiile unde această ofertă sau invitație nu este autorizată sau este restricționată în orice mod sau pentru potențiali investitori ce nu pot subscrie în mod legal. Persoanele care decid să subscrie Acțiuni în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Indiferent de modalitatea aleasă, subscrierea în această Ofertă în conformitate cu prezentul Prospect reprezintă acceptarea necondiționată a termenilor și condițiilor de derulare ale Ofertei și a prezentului Prospect în întregime, investitorul respectiv confirmând că a primit, citit, înțeles și acceptat termenii și condițiile prezentului Prospect și că a subscris în acord cu acestea. Intermediarul Ofertei și intermediarii prin care se subscrie în Ofertă trebuie să își informeze investitorii cu privire la condițiile de derulare a Ofertei. Aceștia sunt exclusiv responsabili pentru implementarea Ofertei și respectarea condițiilor de derulare a Ofertei menționate în prezentul Prospect și a reglementărilor ASF.

Punctul 5.1.3

O descriere a posibilităților de reducere a subscrierii și a modului de rambursare a sumelor excedentare plătite de subscriitori.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a ofertei cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de Ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de trei zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a acceptului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect.

Sumele convenite Investitorilor ca urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferențelor constatate între valoarea acțiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data încheierii Ofertei. Sumele convenite Investitorilor ca urmare a (3) retragerii acceptului de subscriere în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii.

	Toate comisioanele incidente plăților efectuate către investitori cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia. Nu exista posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte.
Punctul 5.1.4	<i>Detalii privind cuantumul minim și/sau maxim al unei subscrieri (exprimat fie în număr de valori mobiliare, fie în valoarea globală a investiției).</i> Nu este cazul. Volumul de acțiuni pe care un investitor este îndreptățit să îl subscrie se înscrie în intervalul, 1 acțiune și, respectiv, numărul maxim pe care este îndreptățit să îl subscrie, în funcție de numărul de drepturi de preferință deținute.
Punctul 5.1.5	<i>Metoda și datele-limită pentru plata, respectiv livrarea valorilor mobiliare.</i> Investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central care vor subscrie prin intermediul GOLDRING S.A. vor achita acțiunile subscrise cu respectarea procedurilor de subscriere descrise la punctul 5.1.2., în Banca Transilvania, Suc. Mures, cod IBAN RO668TRL02701202523166XX, SWIFT BTRL 022 (Contul Colector). Dovada achitării prețului acțiunilor subscrise de către un investitor care deține drepturi de preferință ale Emitentului în Secțiunea 1 a Depozitarului Central se face prin documentul justificativ de plată care dovedește că prețul a fost integral transferat prin virament bancar în contul colector deschis de Emitent, care, la rubrica 'detalii' va conține Codul Numeric Personal / seria pașaportului / codul unic de înregistrare sau echivalent al investitorului și numărul de acțiuni subscrise. Investitorul trebuie să ia în considerare și să își asume eventualele comisioane de transfer bancar. În ceea ce privește investitorii cu dețineri în Secțiunea a II-a și a III-a a Depozitarului Central, plata acțiunilor subscrise în Ofertă se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central completate de politicile Intermediarului prin care se subscrie. Astfel, pentru subscrierile realizate atât prin intermediul GOLDRING S.A. cât și printr-un alt intermediar autorizat de către ASF, sumele aferente acțiunilor subscrise vor fi virate de către investitori conform procedurilor indicate de intermediarul respectiv, iar decontarea sumelor plătite se realizează direct între Participant și Depozitarul Central S.A. Pentru validarea subscrierii, acțiunile subscrise vor trebui constatate ca plătite integral la data subscrierii, conform celor prezentate în acest Prospect. Pentru ca o subscriere să fie validată, contul colector al emitentului va trebui debitat cu valoarea aferentă subscrierii până la ora de închidere din ziua subscrierii, respectiv ora 17:30, sau ora 13:00, dacă subscrierea s-a efectuat în ultima zi din perioada de subscriere. Emitentul și Intermediarul nu percep comisioane și taxe suplimentare subscriitorilor în Ofertă, cu excepția subscrierilor acționarilor cu dețineri în Secțiunea a II-a la care Intermediarul va putea aplica comisionul standard perceput pentru tranzacționare. În sarcina subscriitorilor vor fi, de asemenea, taxele și comisioanele percepute, în mod curent, de instituțiile pieței de capital. Ulterior finalizării operațiunii de majorare de capital social, Administratorul special va constata rezultatele Ofertei, respectiv numărul efectiv de acțiuni subscrise și plătite în cadrul Ofertei și a Plasamentului privat de către Investitori și va efectua toate formalitățile necesare în raport cu Registrul Comerțului, ASF și Depozitarul Central cu respectarea termenelor prevăzute de lege, în vederea înregistrării majorării capitalului social și tranzacționării acțiunilor nou-emise prin sistemele BVB. Decontarea subscrierilor validate în cadrul Ofertei, efectuate în baza exercitării drepturilor de preferință de către Investitorii cu dețineri în Secțiunea II la momentul subscrierilor se va realiza conform reglementărilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative. Pentru investitorii care au subscris prin Goldring S.A. în baza drepturilor de preferință înregistrate în Secțiunea I a Depozitarului Central la momentul subscrierii, un centralizator al subscrierilor validate se va transmite Depozitarului Central până la ora 18:00 a ultimei zile a perioadei de subscriere. Pe baza subscrierilor realizate în Ofertă prin sistemul Depozitarului Central corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunile II și III ale Depozitarului Central, precum și a subscrierilor valide realizate prin intermediul SSIF GOLDRING S.A. corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunea I, Intermediarul Ofertei va transmite către ASF și va publica pe pagina BVB <i>Notificarea cu privire la rezultatele ofertei publice de vânzare</i> în termen de cinci zile lucrătoare de la încheierea celei de a doua etape a operațiunii.

	Acțiunile nou subscrise în cadrul prezentei operațiuni de majorare a capitalului social se considera emise după înregistrarea noului capital social la ONRC, ASF și, ulterior, la instituțiile pieței de capital.
Punctul 5.1.6	<i>O descriere detaliată a modalităților de publicare a rezultatelor ofertei și data publicării.</i> Rezultatele subscrierilor în cele două etape ale majorării de capital vor fi făcute publice printr-un raport curent publicat pe site-ul BVB (https://www.bvb.ro/), care va fi transmis și la ASF în termen de cel mult 3 (trei) Zile Lucrătoare de la încheierea Perioadei de Oferta pentru fiecare dintre cele două etape de majorare a capitalului social (derulată prin plasament privat). Intermediarul Ofertei va transmite ASF și BVB, spre publicare, <i>Notificarea cu privire la rezultatele ofertei publice de vânzare</i> în termen de cinci zile lucrătoare de la încheierea celei de a doua etape a operațiunii.
Punctul 5.1.7	<i>Procedura de exercitare a oricărui drept preferențial de subscriere, negociabilitatea drepturilor de subscriere și regimul aplicat drepturilor de subscriere neexercitate.</i> Oferta de acțiuni nou emise aferente majorării de capital social se derulează, potrivit hotărârii organelor statutare, cu acordarea de drepturi de preferință tuturor acționarilor îndreptățiți, respectiv a acționarilor înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare, 14 aprilie 2022. Aceste drepturi de preferință vor fi tranzacționabile pe aceeași piață cu cea a acțiunilor Emitentului. Orice acționar îndreptățit și orice deținător de drepturi de preferință achiziționate în perioada de tranzacționare a drepturilor vor avea dreptul de a subscrie Oferta, respectiv în Etapa I a majorării de capital social. În cadrul Ofertei nu sunt înregistrate alte drepturi preferențiale de subscriere, drepturi negociabile sau drepturi neexercitate.
Punctul 5.1.8	<i>Cuantumul total al emisiunii/ofertei, făcând distincție între valorile mobiliare oferite spre vânzare și valorile mobiliare oferite spre subscriere; în cazul în care cuantumul nu este fix, se precizează cuantumul valorilor mobiliare care urmează să fie oferit (dacă este disponibil) și o descriere a modalităților și a termenului pentru anunțarea publică a cuantumului final al ofertei.</i> Numărul de acțiuni nou emise va fi integral oferit spre subscriere deținătorilor de drepturi de preferință, în cadrul Ofertei publice. Valoarea totală a Emisiunii este de 78.000.000 lei, în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie la prețul din Etapa I de către investitori. Emisiunea și Oferta au ca obiect un număr total de 780.000.000 acțiuni noi nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 0,1 lei / acțiune. În cazul subscrierii integrale a ofertei, valoarea cu care se va majora capitalul social al Emitentului este de 78.000.000 lei, fără primă de emisiune.
Punctul 5.1.9	<i>Indicarea momentului și a condițiilor în care oferta poate fi revocată sau suspendată și a posibilității sau imposibilității de revocare a ofertei după începerea tranzacționării.</i> Oferta nu poate fi revocată sau suspendată de către Emitent după aprobarea prospectului de către Autoritatea de Supraveghere Financiară. Potrivit art. 32 alin (1), lit. d) și f) ale Regulamentului (UE) 2017/1129, art. 12 și 13 din Legea 24/2017 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ASF poate să suspende sau să interzică Oferta. ASF poate suspenda Oferta timp de cel mult 10 zile lucrătoare consecutive, ori de cât ori există motive întemeiate să suspecteze încălcarea prevederilor legislative. Suspendarea ofertei oprește curgerea perioadei de derulare a acesteia, iar la ridicarea sau la încetarea suspendării, derularea ofertei va fi reluată. Revocarea deciziei de aprobare a prospectului, pe timpul derulării ofertei publice, lipsește de efecte subscrierile efectuate până la momentul revocării. Anularea deciziei de aprobare a prospectului lipsește de efecte tranzacțiile încheiate până la data anulării, dând loc la restituirea fondurilor primite de ofertanți. De asemenea, ASF poate decide interzicerea Ofertei în cazul în care constată încălcarea prevederilor legislative sau există motive întemeiate pentru a suspecta aceasta. ASF poate dispune interzicerea Ofertei în termen de un an de la închiderea ofertei publice prin (a) revocarea aprobării Prospectului, dacă constată că derularea Ofertei se face cu încălcarea prevederilor legale, dacă apreciază că circumstanțele ulterioare deciziei de aprobare determină modificări fundamentale ale

	elementelor și datelor care au motivat-o și/sau dacă ofertantul informează ASF că retractează Oferta înainte de lansarea anunțului de ofertă; sau prin (b) anularea aprobării Prospectului, dacă aceasta a fost obținută pe baza unor informații false ori care au indus în eroare.
Punctul 5.1.10	<i>Indicarea termenului în care poate fi retrasă o solicitare de subscriere, dacă investitorii sunt autorizați să își retragă subscrierea.</i> Subscrierile din cadrul Ofertei nu pot fi retrase pe toată Perioada de Subscriere, cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1, punctul 8 din Regulamentul UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de trei zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a Acceptului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect. Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferențelor constatate între valoarea acțiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data închiderii Ofertei. Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (3) revocării subscrierii în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii. Toate comisioanele incidente plăților efectuate către acționarii îndreptățiți cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia. Nu exista posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte. Emitentul este obligat să publice un supliment la Prospect în cazul în care intervine un factor semnificativ, o eroare materială sau inexactitate materială privind informațiile cuprinse în Prospect care ar putea influența evaluarea valorilor mobiliare, cu condiția ca acestea să fi apărut sau să se fi constatat înainte să expire perioada de valabilitate a ofertei sau furnizarea valorilor mobiliare, oricare dintre aceste evenimente are loc primul. Orice cerere de modificare a prospectului va fi depusă la ASF cu cel puțin 3 Zile Lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a ofertei. După aprobarea de către ASF, suplimentul va fi publicat pe pagina de internet a Emitentului (https://www.romcab.com/), a Intermediarului (www.goldring.ro) și a BVB (www.bvb.ro, simbol MCAB). În situația publicării unui supliment la Prospect, investitorii care au dreptul de retragere a acceptului de subscriere conform prevederilor legale vor fi contactați de intermediarul financiar prin care au subscris până la sfârșitul primei zile lucrătoare care urmează zilei în care este publicat suplimentul. În caz de supliment / modificare a prospectului, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de 3 (trei) Zile Lucrătoare după publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a acceptului de subscriere întocmit în două exemplare originale și împreună cu documentele însoțitoare prevăzute pentru Formularul de Subscriere, la sediul Intermediarului unde a fost depus anterior Formularul de Subscriere. Formularul de Retragere a acceptului de subscriere este disponibil, atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (https://www.romcab.com/), a Intermediarului (www.goldring.ro) și a BVB (www.bvb.ro) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, și la sediul Emitentului.
Punctul 5.2 Planul de distribuire și de alocare a valorilor mobiliare.	
Punctul 5.2.1.	<i>Procedura de notificare a subscriitorilor cu privire la cuantumul care le-a fost alocat și informații din care să reiasă dacă tranzacționarea poate să înceapă înainte de această notificare.</i> După finalizarea ofertei și înregistrarea noului capital social la ORC, ASF și ulterior la instituțiile pieței de capital, Emitentul va notifica acționarii subscriitori cu privire la numărul de acțiuni care le-a fost alocat în urma încheierii majorării capitalului social. Acționarii din Secțiunea I vor fi notificați direct de către Emitent prin mijloace electronice la adresa de e-mail precizată în Formularul de Subscriere, în timp ce informațiile privind alocarea acțiunilor către investitorii din Secțiunea II și III vor fi transmise de către Emitent prin intermediul Participanților la sistemul Depozitarului Central.

	Notificarea se va face cel târziu în prima zi lucrătoare de la data intrării în posesia Certificatului de Înregistrare a Valorilor Mobiliare eliberat de către ASF. Acțiunile subscrise sunt liber tranzacționabile imediat după înregistrarea acestora la ASF și la instituțiile pieței de capital, independent de momentul notificării acționarilor subscriitori.
Punctul 5.2.2	<i>În măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului, se indică dacă principalii săi acționari sau membri ai organelor sale de administrare, supraveghere sau conducere intenționează să subscrie la ofertă sau dacă orice persoană intenționează să subscrie peste 5 % din ofertă.</i> Emitentului îi sunt cunoscute informații doar cu privire la intenția fermă de exercitare, în cadrul Ofertei, a drepturilor de preferință deținute de către acționarul majoritar, SADALBARI SRL.

Punctul 5.3 Stabilirea prețurilor

Punctul 5.3.1	<i>Indicarea prețului la care vor fi oferite valorile mobiliare și a cuantumului eventualelor cheltuieli și taxe percepute subscriitorului sau cumpărătorului.</i> Potrivit cu hotărârea AGEA nr. 1/08.02.2022, prețul la care acționarii îndreptățiți vor putea subscrie în prima Etapă va fi de 0,1 lei / acțiune și, respectiv, de 0,11 lei în a doua Etapă. Emitentul și Intermediarul nu percep cheltuieli și taxe suplimentare subscriitorilor cu dețineri în Secțiunea I. Intermediarul și participanții autorizați prin care acționarii îndreptățiți cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central pot percepe comisionul standard de tranzacționare pentru subscrierile acestora în Etapa I a Ofertei. De asemenea, Intermediarul Ofertei va percepe comisionul standard de tranzacționare pentru plasarea ordinelor de subscriere.
Punctul 5.3.2 – 5.3.3	<i>Dacă acționarii emitentului beneficiază de un drept preferențial de subscriere și dacă acest drept este restrâns sau anulat, se indică baza stabilirii prețului de emisiune dacă acțiunile trebuie plătite în numerar, precum și motivele și beneficiarii acestei restricții sau anulări.</i> Nu este cazul. Operațiunea de majorarea capitalului social se derulează cu acordarea de drepturi de preferință Acționarilor Îndreptățiți, potrivit cu hotărârile organelor statutare.

Punctul 5.4 Plasarea și subscrierea

Punctul 5.4.1 Coordonatorul Ofertei	<i>Numele și adresa coordonatorului sau coordonatorilor ofertei în general și a diverselor părți ale acesteia și, în măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului sau ofertantului, numele și adresa intermediarilor din diversele țări în care se desfășoară oferta.</i> Intermediarul Ofertei este SSIF Goldring S.A., consultant autorizat, cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26-440/19.04.1998, Cod Unic de Înregistrare RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, e-mail goldring@goldring.ro, pagina de internet www.goldring.ro.
Punctul 5.4.2	<i>Numele și adresa agenților de plată și a depozitarilor din fiecare țară implicată.</i> Registrul acționarilor Emitentului este ținut de către Depozitarul Central S.A., societate cu sediul social în București, Sector 2, bd. Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 și 9. Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, Suc. Mureș, cod IBAN RO66BTRL02701202S23166XX, SWIFT BTRL 022.
Punctul 5.4.3	<i>Denumirea și adresa entităților care și-au asumat un angajament ferm de a subscrie emisiunea și a entităților care și-au dat acordul în vederea plasării valorilor mobiliare, fără a-și asuma un angajament ferm sau în temeiul unei contract care prevede o obligație de mijloace. Se indică trăsăturile semnificative ale acordurilor încheiate, inclusiv cotele. În cazul în care nu este subscrisă întreaga emisiune, se include o declarație privind partea neacoperită. Se indică valoarea globală a comisionului de subscriere și a comisionului de plasare.</i> Nu este cazul.

Punctul 5.4.4

Momentul în care acordul de subscriere a fost sau va fi încheiat.

Nu este cazul.

SECȚIUNEA 6 ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE ȘI MODALITĂȚILE DE TRANZACȚIONARE

Punctul 6.1	<i>Se indică dacă valorile mobiliare oferite fac sau vor face obiectul unei solicitări de admitere la tranzacționare, în vederea distribuirii lor pe o piață reglementată, pe alte piețe echivalente ale unor țări terțe sau pe o piață de creștere pentru IMM-uri, indicându-se piețele în cauză.</i> Valorile mobiliare nou emise vor fi disponibile la tranzacționare în aceleași condiții ca și celelalte acțiuni ale Emitentului, respectiv Piața Reglementată administrată de BVB.
Punctul 6.2	<i>Toate piețele reglementate, piețele echivalente ale unor țări terțe sau piețele de creștere pentru IMM-uri pe care, după cunoștințele emitentului, sunt deja admise la tranzacționare valori mobiliare din aceeași clasă ca și cele care urmează a fi oferite sau admise la tranzacționare.</i> Acțiunile ROMCAB S.A. sunt tranzacționabile pe Piața Reglementată administrată de Bursa de Valori București S.A., sub simbolul MCAB, începând cu data 09.06.1997.
Punctul 6.3	<i>Dacă, simultan sau aproape simultan cu solicitarea admiterii la tranzacționare pe o piață reglementată, sunt subscrise sau plasate privat valori mobiliare din aceeași clasă sau dacă sunt create valori mobiliare din alte clase care vor face obiectul unui plasament public sau privat, se indică natura acestor operațiuni, precum și numărul, caracteristicile și prețul valorilor mobiliare care fac obiectul operațiunilor în cauză.</i> Nu este cazul.
Punctul 6.4	<i>Informații detaliate privind entitățile care și-au asumat un angajament ferm de a acționa ca intermediari pe piețele secundare și de a garanta lichiditatea acestora prin cotații de vânzare și cumpărare; o descriere a principalelor caracteristici ale angajamentului lor.</i> Nu este cazul. Emitentul nu are angajamente cu intermediari de a acționa în piața secundară și de a garanta lichiditatea tranzacțiilor acțiunilor.

SECȚIUNEA 7 DEȚINĂTORII DE VALORI MOBILIARE CARE DORESC SĂ VÂNDĂ

Punctul 7.1	<i>Contractele de restricționare. În ceea ce privește contractele de restricționare, se furnizează detalii cu privire la următoarele elemente: (a) părțile implicate; (b) conținutul contractului și excepțiile prevăzute; (c) indicarea duratei perioadei de restricționare.</i> Nu este cazul.
-------------	--

SECȚIUNEA 8 CHELTUIELILE AFERENTE EMISIUNII/OFERTEI

Punctul 8.1	<i>Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii/ofertei și o estimare a cheltuielilor totale aferente emisiunii/ofertei.</i> Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma ofertei este de 78.000.000 lei, în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie la prețul din Etapa I de către investitori. Cheltuielile aferente ofertei, care vor fi suportate de Emitent din alte surse decât fondurile atrase în Ofertă, sunt: 1. Comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți; 2. Cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în ofertă. 3. Taxă ASF de emitere a Certificatului de Înregistrare a Drepturilor de preferință – 500 lei 4. Taxa ASF de eliberare a certificatului de valori mobiliare pentru acțiunile nou-emise (cf. Anexa 3 – 2.17 / Regulamentul ASF nr. 16/2014 privind veniturile Autorității) – 500 lei; 5. Taxe la Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 1.000 lei;
-------------	--

6. Taxe înregistrare instrumente la Depozitarul Central, estimate la 8.000 lei
7. Alte cheltuieli incidente operațiunii – estimate la 1.000 lei.

SECȚIUNEA 9 DILUAREA

Punctul 9.1	<i>O comparație între: (a) participarea la capitalul social și drepturile de vot ale acționarilor existenți înainte și după majorarea capitalului rezultată în urma ofertei publice, presupunând că acționarii existenți nu subscriu noile acțiuni;</i> Dată fiind acordarea de drepturi de preferință tuturor acționarilor în cadrul operațiunii de majorare de capital social, prezenta Emisiune / Ofertă nu conduce la diluarea directă și automată a deținerilor acționarilor. În ipoteza în care toți acționarii subscriu în ofertă, nu se înregistrează diluarea deținerilor lor. Însă, în măsura în care unii dintre acționarii Emitentului nu vor subscrie acțiuni noi în cadrul Ofertei, în mod evident participația acestora va scădea, deținerile acestora fiind „diluare”. La momentul redactării prezentului Prospect este imposibil de determinat cuantumul și procentajul diluării. Însă, cu titlu de exemplu, un acționar cu o deținere de 1,00% în capitalul social al Emitentului anterior majorării de capital, va înregistra o diluare a deținerii până la 0,2312633% ulterior majorării de capital, respectiv, în ipoteza în care investitorul nu subscrie în majorare, și toate acțiunile puse în vânzare în majorarea de capital sunt subscrise. <i>(b) valoarea activului net pe acțiune la data celui mai recent bilanț anterior ofertei publice (oferta de vânzare și/sau majorarea de capital) și prețul oferit pe acțiune în cadrul ofertei publice în cauză.</i> Valoarea activului net pe acțiune la 30.06.2022 este negativă (-2,82 lei /acțiune), în timp ce prețul oferit pe acțiune în Ofertă, în baza exercitării dreptului de preferință, este de 0,1 lei.
Punctul 9.2	<i>În cazul în care acționarii existenți vor face obiectul diluării indiferent dacă subscriu la dreptul lor, deoarece o parte a emisiunii relevante de acțiuni este rezervată numai anumitor investitori (de exemplu, o ofertă instituțională cuplată cu o ofertă pentru acționari), ar trebui indicată și diluarea care va fi aplicată acționarilor existenți în cazul în care aceștia fac uz de dreptul lor (în plus față de situația în care nu fac acest lucru).</i> Nu se aplică. Acționarii îndreptățiți care subscriu în Ofertă proporțional cu deținerea lor nu se vor dilua. Nu există vreo situație în care întreagă emisiune sau parte din ea să fie rezervată anumitor investitori instituționali sau de retail.

SECȚIUNEA 10 INFORMAȚII SUPLIMENTARE

Punctul 10.1	<i>Dacă în nota privind valorile mobiliare sunt menționați consilieri care au legătură cu emisiunea, o declarație precizând calitatea în care au acționat aceștia.</i> Nu se aplică.
Punctul 10.2	<i>Se precizează ce alte informații din nota privind valorile mobiliare au fost verificate sau examinate de către auditori și dacă aceștia au elaborat un raport. Se prezintă raportul în întregime sau, cu aprobarea autorității competente, un rezumat al acestuia.</i> Nu se aplică. În afara situațiilor financiare anuale, nicio altă informație prezentată în Prospect nu a făcut obiectul unor exerciții de audit.

EMITENT

ROMCAB S.A.

prin

Administrator Special

Zoltan Prosszer



INTERMEDIAR

GOLDRING S.A.

prin

Director General

Virgil Adrian Zahan



Anexa nr. 1 Listă cu trimiteri în Prospect

Nr. Crt	Trimitere	Referință
1	Pagina de internet a Emitentului	https://www.romcab.com/
2	Disponibilitatea documentelor aferente majorării capitalului social: prospectul, formularele de subscriere și de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere a valorilor mobiliare oferite, Actul Constitutiv actualizat etc.	https://www.romcab.com/ https://www.goldring.ro/consultanta/ https://www.bvb.ro/
3	Disponibilitatea suplimentului la Prospect, dacă va fi cazul	https://www.romcab.com/ https://www.goldring.ro/consultanta/ https://www.bvb.ro/
4	Planul Strategic al Romcab pentru perioada 2022-2026	https://bvb.ro/infocont/infocont22/MCAB_20220214182542_Raport-curent-14-02-2022.pdf

