RAPORT TRIMESTRIAL GRUP DR FISCHER DENTAL
TRIMESTRUL III 2026
Elaborat in conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018

Grupul DR FISCHER DENTAL este reprezentat de DR FISCHER DENTAL SA („Societatea – mama" si filialele sale („Grupul"): Smart Dental Services SRL si DR FISCHER DENTAL GMBH ("Filialele")

Societatea mama**, DR Fischer Dental SA** este o societate comerciala pe actiuni, cu capital integrat privat, listata pe piata AERO (ATS) de la Bursa de Valori Bucuresti SA.

Capitalul social subscris si varsat al Societatii mama a devenit 2.362.454,40 lei, impartit in 11.812.272 actiuni nominative cu valoarea nominala de 0,2 lei fiecare.

Principalele rezultate ale evaluarii activitatii Grupului

Indicatori	**TRIM III 2026 01.01.2026-30.09.2026 (lei)**
Cifra de afaceri neta	8,823,384
Cheltuieli totale	9,297,011
din care:	
Cheltuieli exploatare	9,170,489
Cheltuieli financiare	126,521
Pierdere din exploatare	183,433
Pierderea neta	92,683

Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor

1.1 Elemente bilantiere la 30.09.2026 comparativ cu inceputul anului

Indicatori	**01.01.2026 (lei)**	**30.09.2026 (lei)**	**Diferente**
1. ACTIVE IMOBILIZATE	1,079,520	1,283,489	203,968
I. Imobilizari necorporal	157,578	288,155	130,577
II. Imobilizari corporale	765,396	870,897	105,501
III. Imobilizari financiare	156,546	124,436	-32,110
2. ACTIVE CIRCULANTE	6,271,372	5,602,057	-669,316
I. Stocuri	924,539	763,839	-160,700

II. Creante	1,897,551	2,557,609	660,058
III. Investitii financiare pe termen scurt	-	-	-
IV. Casa si conturi la banci	3,449,282	2,280,609	-1,168,673
3. CHELTUIELI IN AVANS	81,513	66,923	-14,590
4. SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	887,105	1,042,344	155,239
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	52,071	92,988	40,917
6. VENITURI IN AVANS	293,034	239,826	-53,208
7.PROVIZIOANE	158,656	147,595	-11,061
8. CAPITALURI PROPRII TOTAL	6,041,540	5,429,716	-611,824

1.2 <u>Contul de profit si pierdere la 30.09.2026, principalii indicatori</u>

Indicatori	**31.12.2025 (lei)**	**01.01.2026-30.09.2026 (lei)**
Venituri din exploatare	12,448,745	8,987,057
- din care CIFRA DE AFACERI NETA	12,337,235	8,823,384
Total cheltuieli de exploatare	11,856,172	9,170,489
Rezultat activitate de exploatare	592,574	-183,433
Total venituri financiare	75,276	243,449
Total cheltuieli financiare	70,044	126,521
Rezultat activitate financiara	5,232	116,928
Venituri totale	12,524,022	9,230,506
Cheltuieli totale	11,926,215	9,297,011
Rezultat activitate	597,806	-66,505
Impozit profit	138,742	26,178
Profit net	459,064	-92,683

Indicatorii economico-financiari

Indicatorii de rentabilitate

- Rentabilitatea activelor (ROA) calculata ca raport intre Rezultatul net al Exercitiului si Total Active la 30.09.2026: -92,683 / 6,952,469 *100 = -1.33%
- Rentabilitatea financiara (ROE) calculata ca raport intre Rezultatul net al Exercitiului si Capitaluri Proprii la 30.09.2026: -92,683 / 5,429,716 *100 = -1.71%

Analiza lichiditatii si solvabilitatii

- rata lichiditatii curente calculata ca raport intre Activele Curente si Datoriile Curente, la 30.09.2026: 5,602,057 / 1,042,344 = 5.37, ceea ce arata posibilitatea acoperirii datoriilor exigibile pe termen scurt;
- rata lichiditatii imediate calculata ca raport intre Activele Curente mai putin Stocurile si Datoriile Curente, la 30.09.2026: 4,838,217 / 1,042,344 = 4.64, indicand ca acoperirea datoriilor pe termen scurt se poate face fara a apela la conversia in lichiditati a stocurilor;
- rata solvabilitatii patrimoniale calculata ca raport intre Capitalurile proprii si Total Active, la 30.09.2026: 5,429,716 / 6,952,469 *100 = 78.10%.

Declaratia conducerii

Conducerea Dr. Fischer Dental S.A. atestă că informațiile prezentate în acest raport financiar aferent Trimestrului III 2026 reflectă în mod fidel și complet situația economică și financiară a companiei. Situațiile financiare neauditate pentru perioada încheiată la 30 septembrie 2026 oferă o imagine clară asupra activelor, datoriilor, poziției financiare și rezultatelor obținute în această etapă a anului. Analiza de management inclusă în raport este corelată cu datele financiare prezentate și cu principalele informatii operaționale și de piață ale perioadei.

Cu stima,

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Prin Presedinte Cristina Antoaneta Fischer