Diasfin S.A.
SCULE DIAMANTATE

Şos. Pantelimon nr.1, cod 021591
Sector 2, BUCUREŞTI
Cod fiscal: RO 132 – R.C.
J/40/2352/1991
Cont: RO89 RNCB 0073 0499 7680 0001 – B.C.R. Sector 2

Tel: 021 –252.48.29, Fax 021 – 252.79.35
e-mail: diasfin@diasfin.ro
www.diasfin.ro

S.C. DIASFIN S.A.
BUCUREŞTI
IEŞIRE NR. 123
2026 luna 11 ziua 26

CATRE,
BURSA DE VALORI BUCURESTI
Piata BVB -ATS
Directia: Emitenti
Fax: 021.312.47.22

RAPORT TRIMESTRUL III 2026
intocmit in conformitate cu Regulamentul nr. 5/2018 privind Emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: **26.11.2026**
Denumirea societatii: DIASFIN S.A.
Sediul social: Sos Pantelimon, nr.1, sector 2, Bucuresti
Tel: 021 –252.48.29, Fax: 021 – 252.79.35
Inregistrat la O.R.C. Bucuresti J40/2352/1991 – Cod unic de inregistrare RO132
Capital social subscris si varsat 568.610 lei
Numar de actiuni 227.444
Piata de tranzactionare: Bursa de valori ATS

COMUNICAT

In conformitate cu prevederile legale privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, va comunicam alaturat Raportul aferent trimestrului III pentru anul 2026, insotit de Contul de profit si pierderi, Indicatorii economico-financiari.

Precizam in mod expres ca raportarile contabile la 30.09.2026, (Contul de profit si pierderi, Indicatorii economico-financiari) nu au fost auditate.

SOCIETATEA DIASFIN S.A. informeaza investitorii interesati, ca Raportul privind informatiile prevazute de Legea nr.297/2004 privind piata de capital, aferent trimestrului III 2026 este disponibil la sediul societatii din Bucuresti, Sector 2, Sos Pantelimon nr.2 si pe site-ul societatii www.diasfin.ro, incepand cu data de 26.11.2026.

Presedinte C.A.
VASILESCU CONSTANTIN

Societatea Comerciala Diasfin S.A. BUCUREŞTI 5

DIASFIN SA
CUI 132

BILANT

Elemente de activ/pasiv	Sold la: 30.09.2025	Sold la: 30.09.2026
A		1
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (rd. 01+02)	26,047	26,047
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	10,070,155	10,018,673
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (rd.10)	9,146	9,146
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.03+09+11)	10,105,348	10,053,866
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	653,886	653,886
II. CREANŢE	1,339,063	1,399,679
III. INVESTIŢII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	364,285	509,045
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	2,357,234	2,562,610
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	126,118	129,501
(reluare pana intr-un an-ct. 471)	126,118	129,501
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANA LA UN AN	298,849	344,116
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	2,184,503	2,347,995
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	12,284,689	12,396,699
alte cred		
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (rd.40)		0
ACTIV NET CONTABIL	12,284,689	12,396,699
I. VENITURI ÎN AVANS (rd 17 + 18)	5,162	5,162
-venituri inregistrate in avans	5,162	5,162
J. CAPITAL ŞI REZERVE		
I. CAPITAL (rd.50 la 53),	568,610	568,610
II. PRIME DE CAPITAL ct. 104		0
III. REZERVE DIN REEVALUARE ------ sdd C	9,890,056	9,849,371
(ct. 105) Sold D		
rez legale	113,722	113,722
rez din surpl reeval pana 30.04.09		
rez din surpl reeval dupa 01.05.09		0
alte rez	1,062,914	1,062,914
IV. REZERVE (rd. 57 la 60)	11,066,692	11,026,007
V. REZULTATUL REPORTAT ------		
(ct. 117) Sold C	567,120	701,436
Sold D		0
VI. REZULTATUL EXERCIŢIULUI ------		
(ct. 121) Sold C	82,267	100,646
(ct. 121) Sold D		
Repartizarea profitului (ct. 129)		
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 49+54+55+60+61-62+63-64-65)	12,284,689	12,396,699
Patrimoniul public (ct. 1016)		
TOTAL CAPITALURI (rd. 32+33)	12,284,689	12,396,699

Reprezentant legal
Vasilescu Constantin

Societatea 5 Diasfin S.A. BUCURESTI Comerciala

Intocmit ,
Nogai Liliana Izabella

DIASFIN SA
CUI 132

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

	Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	PERIOADA DE REFERINTA	
			01.01.2025-30.09.2025	01.01.2026-30.09.2026
	A	B		
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	1	578,985	679,614
	Producţia vândută (ct. 701 + 702+ 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	2	578,985	679,614
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3		0
	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4		
	Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766*)	5		
	Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6		
2	Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct. 711 + 712)	7		
	Sold C			
	Sold D	8		0
3	Producţia realizată de entitate pentru scopurile sale proprii şi capitalizată (ct. 721 + 722)	9		
4	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7417 + 7815)	10	59,050	0
	- din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)		12	638,035	679,614
5	a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct. 601 + 602 - 7412)	13	18,664	21,749
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	14	264	249
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă) (ct. 605 - 7413)	15	80,423	96,996
	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16		
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		0
6	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	260,798	259,505
	a) Salarii şi indemnizaţii (ct. 641 + 642 + 643 + 644 - 7414)	19	250,507	249,291
	b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct. 645 – 7415+646)	20	10,291	10,214
7	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (rd. 22 - 23)	21	38,417	38,054
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813)	22	38,417	38,054
	a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	25		
	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	26		
8	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	133,098	131,988
	8.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 - 7416)	28	85,259	93,341
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate (ct. 635)	29	31,785	31,853
	8.3. Alte cheltuieli (ct. 652 + 658)	30	16,054	6,794
	Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666*)	31		
	Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
	- Cheltuieli (ct. 6812)	33		
	- Venituri (ct. 7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)		35	531,664	548,541
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 12 - 35)	36	106,371	131,073

DIASFIN SA
CUI 132

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

	Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	PERIOADA DE REFERINTA	
			01.01.2025-30.09.2025	01.01.2026-30.09.2026
	A	B		
	- Pierdere (rd. 35 - 12)	37		
9	Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7613)	38		
	- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	39		
10	Venituri din alte investiţii şi împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40		
	- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	41		
11	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	42		
	- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	43		
	Alte venituri financiare (ct. 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	44		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)		45		0
12	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
	- Cheltuieli (ct. 686)	47		
	- Venituri (ct. 786)	48		
13	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666* - 7418)	49		
	- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	50		
	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 – 664 + 665 + 667 + 668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)		52		0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd. 45 - 52)	53		
	- Pierdere (rd. 52 - 45)	54		
	PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
14	- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	106,371	131,073
	- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56		
15	Venituri extraordinare (ct. 771)	57		
16	Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58		
17	**PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:**			
	- Profit (rd. 57 - 58)	59		
	- Pierdere (rd. 58 - 57)	60		
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)		61	638,035	679,614
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)		62	531,664	548,541
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):		106,371	131,073
	- Profit (rd. 61 - 62)	63		
	- Pierdere (rd. 62 - 61)	64		
18	Impozitul pe profit (ct. 691)	65	24,104	30,427
19	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	66		
20	**PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:**			
	- Profit (rd. 63 - 65 - 66)	67	82,267	100,646
	- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66); (rd. 65 + 66 - 63)	68		

Reprezentant legal
Vasilescu Constantin

Diasfin S.A. BUCUREŞTI

Intocmit ,
Nogai Liliana Izabella

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat 30.06.2025	Rezultat 30.06.2026
1. Indicatorul lichidităţii curente [1)]	Active curente/Datorii curente	7.89	7.45
2. Indicatorul gradului de îndatorare [2)]	Capital împrumutat/Capital propriu x 100 Capital împrumutat/Capital angajat x 100	0.00	0.00
3. Viteza de rotaţie a debitelor-clienţi [3)]	- Sold mediu clienţi/Cifra de afaceri x 90 (pentru trimestrul I) - Sold mediu clienţi/Cifra de afaceri x 270 (pentru trimestrul al III-lea)	194.159901	165.4110569
4. Viteza de rotaţie a activelor imobilizate [4)]	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.06	0.07

Reprezentant legal
Vasilescu Constantin

Societatea 5 Diasfin S.A. Bucuresti Comerciala

Intocmit ,
Nogai Liliana Izabella