Nr. 26EP.16.25./27.11.2026

RAPORT SEMESTRIAL TRIM III 2026

ELECTROPRECIZIA S.A.

STATUTAR

conform Legii nr.24/2017
si
Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Str. Electroprecizia nr. 3, 505600, Săcele - Braşov - România
J1991000056083; CUI: RO 1128645
office@electroprecizia.com
Tel. +40 268 273 775
www.electroprecizia.ro
Fax. +40268 273 485

PREZENTAREA SOCIETATII ELECTROPRECIZIA S.A

Data raportarii :	27.11.2026
Denumirea societatii comerciale:	ELECTROPRECIZIA S.A
Sediu social:	Sacele, str. Electroprecizia nr. 3, judet Brasov
Numar de telefon:	+40 268 273 775
Numar de fax:	+40 268 273 485
Codul unic de inregistrare:	RO1128645
Numar de ordine in Registrul Comertului:	J1991000056083
Capitalul social subscris si varsat:	54.950.027 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise

Numar total de actiuni:	4.995.457
Valoare nominala:	11 lei
Capital social:	54.950.027 lei
Tip actiune:	nominativa si dematerializata
Piata de tranzactionare:	Sistemul alternativ de tranzactionare AERO administrat de Bursa de Valori Bucuresti, simbol de tranzactionare ELZY
Capitalizare de piata la 30.09.2026 (pret/actiune 11,50 lei) :	57.447.756 lei

1. ANALIZA ACTIVITATII ELECTROPRECIZIA S.A

1.1 Descrierea activitatii de baza

- intermedierea in comertul cu produse industriale
- administrarea Parcului industrial si logistic ELECTROPRECIZIA
- activitati de management, respectiv activitati suport destinate intreprinderilor subsidiare
- inchirierea bunurilor proprii – active imobiliare, utilaje si echipamente.

1.2 Data de infiintare a societatii

- act constituire HG 1176/02.11.1990
- inregistrare Oficiul Registrul Comertului cu nr. J1991000056083

1.3 Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor, sau ale societatilor controlate:

Operatiuni de capital inregistrate pentru firmele afiliate:

Nu este cazul.

1.4 Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active:

Nu este cazul.

1.5 Elemente de evaluare generala

Denumire indicator	30 septembrie 2025	30 septembrie 2026
Cifra de afaceri (mii RON)	16.493	15.370
Profit net (mii RON)	14.875	(919)
Capitaluri proprii (mii RON) la 01.01.2026	199.716	198.796

2. SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

2.1. Bilantul contabil

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie 2026	30 septembrie 2026
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I IMOBILIZARI NECORPORALE			
1 Cheltuieli de constituire (ct 201 - 2801)	1	-	-
2 Cheltuieli de dezvoltare (ct 203 - 2803 - 2903)	2	-	-
3 Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	180.276	396.612
4 Fond comercial (ct 2071 - 2807)	4	-	-
5 Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206 - 2806 - 2906)	5	-	-
6 Avansuri (ct 4094)	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	**180.276**	**396.612**
II IMOBILIZARI CORPORALE			
1 Terenuri si constructii (ct 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	50.394.733	49.613.784
2 Instalatii tehnice si masini (ct 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	4.343.644	6.694.850
3 Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	291.772	205.230
4 Investitii imobiliare (ct 215 - 2815 - 2915)	11	102.231.962	97.693.408
5 Imobilizari corporale in curs de executie (ct 231 - 2931)	12	3.941.313	2.096.174
6 Investitii imobiliare in curs de executie (ct 235 - 2935)	13	51.972	1.064.857
7 Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct 216 - 2816 - 2916)	14	-	-
8 Active biologice productive (ct 217 + 227 - 2817 - 2917)	15	-	-
9 Avansuri (ct 4093)	16	-	-
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	**161.255.396**	**157.368.303**

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie 2026	30 septembrie 2026
III IMOBILIZARI FINANCIARE			
1 Actiuni detinute la filiale (ct 261 - 2961)	18	37.326.380	37.326.380
2 Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct 2671 + 2672 - 2964)	19	23.056.429	27.835.904
3 Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct 262 + 263 - 2962)	20	-	-
4 Imprumuturi acordate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 2673 + 2674 - 2965)	21	-	-
5 Alte titluri imobilizate (ct 265 - 2963)	22	-	-
6 Alte imprumuturi (ct 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	-	-
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	**60.382.809**	**65.162.284**
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	**221.818.481**	**222.927.199**
B ACTIVE CIRCULANTE			
I STOCURI			
1 Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	-	-
2 Productia in curs de executie (ct 331 + 332 +341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	-	-
3 Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)	28	-	-
4 Avansuri (ct 4091)	29	10.691	10.691
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	**10.691**	**10.691**
II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1 Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 -4902 - 491)	31	2.587.135	1.251.041
2 Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*)	32	10.854.943	13.734.693

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie 2026	30 septembrie 2026
3 Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct 453 - 495*)	33	-	-
4 Alte creante (ct 425 + 4282 + 431** + 436**+ 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct 4428** + 444** + 445 + 446 ** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	414.282	359.201
5 Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)	35	-	-
6 Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct 463)	35a	-	-
TOTAL (rd. 31 la 35)	**36**	**13.856.360**	**15.344.935**
III INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1 Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct 501 - 591)	37	-	-
2 Alte investitii pe termen scurt (ct 505 + 506 + 507 + din ct 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	-	-
TOTAL (rd. 37 + 38)	**39**	**-**	**-**
IV CASA SI CONTURI LA BANCI (din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	**40**	**1.341.081**	**173.824**
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	**41**	**15.208.132**	**15.529.451**
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd. 44 + 45)	**42**	**165.260**	**365.075**
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)	43	161.342	362.332
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	3.918	2.742
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1 Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 +1681 - 169)	45	-	-
2 Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	6.642.456	7.642.067
3 Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	47	-	-
4 Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)	48	4.849.916	4.644.398
5 Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)	49		
6 Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	833.394	894.215
7 Sume datorate entitatilor asociate si entitatlor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51	-	-

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie 2026	30 septembrie 2026
8 Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 +5196 + 5197)	52	2.737.205	3.013.431
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	**15.062.971**	**16.194.111**
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 42 + 44 - 54 - 71 - 74 - 77)	54	**21.364**	**(1.149.548)**
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 45 + 55)	55	**221.843.763**	**221.780.393**
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1 Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 + 1681 - 169)	56		-
2 Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	20.202.112	20.862.647
3 Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	58		-
4 Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)	59	-	-
5 Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)	60	-	-
6 Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2961 + 451***)	61	-	-
7 Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62	-	-
8 Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	496.265	526.937
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	**20.698.377**	**21.389.584**
H PROVIZIOANE			
1 Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct 1515 + 1517)	65	-	-
2 Provizioane pentru impozite (ct 1516)	66	-	-
3 Alte provizioane (ct 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	146.716	356.166
TOTAL (rd. 66 + 67 + 68)	68	**146.716**	**356.166**

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie 2026	30 septembrie 2026
I VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct 475) (rd 70+ 71)	69	1.398.879	1.358.372
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 475*)	70	115.769	119.856
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 475*)	71	1.283.110	1.238.516
2. Venituri inregistrate in avans (ct 472) - total (rd 73 + 74)	72	169.370	727.363
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 472*)	73	169.370	727.363
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472*)	74	-	-
3. Venituri inregistrate in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct 478) (rd 76 + 77)	75	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 478*)	76	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 478*)	77	-	-
Fond comercial negativ (ct 2075)	78	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	**1.568.249**	**2.085.735**
J CAPITAL SI REZERVE			
I CAPITAL			
1 Capital subscris varsat (ct 1012)	80	54.950.027	54.950.027
2 Capital subscris nevarsat (ct 1011)	81	-	-
3 Patrimoniul regiei (ct 1015)	82	-	-
4 Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct 1018)	83	-	-
5 Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1031)	84	-	-
TOTAL (rd. 80 + 81 + 82 + 83+ 84)	85	**54.950.027**	**54.950.027**
II PRIME DE CAPITAL (ct 104)	86	-	-
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	87	**82.401.175**	**79.649.925**
IV REZERVE			
1 Rezerve legale (ct 1061)	88	5.418.935	5.418.935
2 Rezerve statutare sau contractuale (ct 1063)	89	-	-
3 Alte rezerve (ct 1068)	90	5.953.065	5.953.065
TOTAL (rd. 89 la 91)	91	**11.372.000**	**11.372.000**

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie 2026	30 septembrie 2026
Actiuni proprii (ct 109)	92	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 141)	93	1.693.229	1.693.229
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 149)	94		-
V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)			
- Sold C	95	38.333.678	52.050.380
- Sold D	96		-
VI PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct 121)			
- Sold C	97	11.782.763	-
- Sold D	98	-	919.433
Repartizarea profitului (ct 129)	99	817.312	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 85 + 86 + 87 + 91 - 92 + 93 - 94 + 95 -96 + 97 - 98 - 99)	100	199.715.560	198.796.127
Patrimoniul public (ct 1016)	101	-	-
Patrimoniul privat (ct 1017)	102	-	-
CAPITALURI – TOTAL (rd. 100 + 101 + 102)	103	199.715.560	198.796.127

2.2. Contul de profit si pierdere

Nr. crt.	Nr. rd.	30 septembrie 2025	30 septembrie 2026
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	1	**16.492.684**	**15.369.818**
- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	2	16.492.684	15.369.818
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	3	16.492.684	15.369.818
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	4	16.492.684	15.369.818
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	5	-	-
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	6	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	7	-	-
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)		-	-
- Sold C	8	-	-
- Sold D	9	-	-
3 Venituri din productia de mobilizari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	10	-	-
4 Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 755)	11	-	-
5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)	12	-	-
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 +7416 + 7417 + 7419)	13	-	-
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815)	14	8.142.487	365.209
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	15	-	-
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	16	548.390	88.383
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	17	**24.635.171**	**15.735.027**
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	18	44.532	84.857
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	19	26.323	20.988
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	230.382	198.784
- cheltuieli privind consumul de energie (ct 6051)	21	51.238	37.308
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct 6053)	22	104.709	49.810
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	23	-	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	24	11.306	6.724
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23 + 24), din care:	25	**3.287.621**	**3.282.699**
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	26	3.215.725	3.213.974
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	27	71.896	68.725
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd 26 - 27)	28	**6.306.630**	**6.072.993**
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	6.306.630	6.072.993

Nr. crt.	Nr. rd.	30 septembrie 2025	30 septembrie 2026
a.2) Alte cheltuieli (~~ct.6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	30	-	-
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	-	-
10. b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	**(200.078)**	**90.418**
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814 + din ct 6818)	33	1.789.041	463.664
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814 + din ct 7818)	34	1.989.119	373.246
11. Alte cheltuieli de exploatare **(rd 32 la 38)**	35	**11.108.751**	**6.230.264**
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+~~612~~+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628	36	3.391.401	3.606.692
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612),din care:	37	165.214	188.838
cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	38	-	-
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	39	-	-
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	165.214	188.838
- 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616),din care:	41	-	-
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	42	-	-
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care :	43	-	-
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	44	-	-
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care :	45	241.772	72.266
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	46	-	-
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributiidatorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	47	922.876	1.030.097
11.7. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	48	-	-
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	49	-	-
11.9. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	50	-	-
11.10. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	51	6.387.489	1.332.371
12. Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	52	**142.447**	**209.449**
- Cheltuieli (ct 6812)	53	2.289.084	1.826.757
- Venituri (ct 7812)	54	2.146.637	1.617.308
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 + 18 + 19 + 20 -21+ 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	55	**20.935.303**	**16.183.727**
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 - 42)	56	3.699.868	-
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	-	448.701
13. Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613)	58	1.462.057	621.818
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	59	1.462.057	621.818
14. Venituri din dobanzi (ct 766)	60	788.099	1.450.661

Nr. crt.	Nr. rd.	30 septembrie 2025	30 septembrie 2026
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	61	376.755	1.436.894
15. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	62	-	-
16. Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	63	12.161.883	52.949
- din care, venituri din imobilizari financiare (ct 7615)	64	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 58 + 60 + 62+ 63)	65	**14.412.040**	**2.125.428**
17. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 67 - 68)	66	-	-
- Cheltuieli (ct 686)	67	-	-
- Venituri (ct 786)	68	-	-
18. Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*)	69	908.117	856.265
- din care, cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	70	-	-
19. Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	71	1.317.980	1.147.943
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 66+69+71)	72	**2.226.097**	**2.004.208**
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 52-59)	73	12.185.942	121.220
- Pierdere (rd. 59-52)	74	-	-
VENITURI TOTALE (rd. 17+ 65)	75	**39.047.210**	**17.860.454**
CHELTUIELI TOTALE (rd. 55+72)	76	**23.161.400**	**18.187.935**
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 75-76)	77	15.885.810	-
- Pierdere (rd. 76-75)	78	-	327.481
20. IMPOZITUL PE PROFIT (ct 691)	79	**1.010.472**	**591.952**
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	-	-
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.794)	81	-	-
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	-	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd. 77 – 79- 80 – 82)	83	14.875.338	-
- Pierdere (rd.78 + 79 + 80 + 82)	84	-	919.433

2.3. Indicatori economici :

DENUMIRE INDICATOR	30 septembrie 2025	30 septembrie 2026
Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / datorii curente	1.67	0.93
Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat / Capitaluri proprii x100	13.6	14.34
Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)= Sold mediu clienti / Cifra de afaceri *270 zile	202.27	164.16
Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	0.08	0.07

Situatiile financiare pentru primele 9 luni ale anului 2026 prezentate sunt rezultate partiale care nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern al societatii, NOA Tax Advisors SRL.

Director General,

Diaconescu Adrian

Director Economic,

Ardeleanu Catalin