24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER
www.24january.ro

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploieşti - România
Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: commercial@24january.ro
Registered at the Chamber of commerce under no. J1991001043293 Fiscal code – RO 1343490

Raportul trimestrial conform Reg.ASF NR 5/2018
Data si numarul raportului: 674/20.11.2026
Denumirea societatii : SC " 24 IANUARIE " S.A
Sediul : Ploiesti str. G-ral Ion Dragalina nr. 18
Tel: 0244/521956 fax 0244/510325
Nr. RC. J1991001043293 C.I.F. RO 1343490
CAP. SOC. SUBSCRIS SI VARSAT 1.220.635 LEI
Clasa val. Mob. " A " Tip. Nominative
Nr. Actiuni 488254: Val nominala 2,5 lei
Piata de tranzactionare: Bursa de Valori Bucuresti – PIATA AeRO

RAPORT CURENT AFERENT TRIM. III 2026

I. Realizarea indicatorilor cantitativi si valorici

1.Realizarea productiei marfa la 30.09.2026 comparativ cu aceeasi perioada din 2025

-mii lei/mii euro-

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	Realiz. 30.09.2025		Realiz. 30.09.2026		% 2026/2025	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	752	25.785	911	31.629	121,14	122,66
	Din care			5.120		6.059		118,34
	export	To	576	20.378	901	31.205	156,42	153,14
2	TOTAL	To	752	25.785	911	31.629	121,14	122,66
				5.120		6.059		118,34

La data de 30.09.2026 productia fizica la sortimentul utilaje a fost cu 21,14% mai mare decat cea realizata la 30.09.2025, iar valoric productia a fost cu 22,66% mai mare in lei iar in euro a fost cu 18,34% mai mare.

La 30.09.2026 pretul mediu realizat la export a fost de 6,633 euro/kg iar in 2025 a fost de 6,565 euro /kg.

Productivitatea muncii realizata in 2026 la productia de utilaje exprimata in to/om direct productiv a fost de 0,96 (medie lunara) iar in 2025 s-a realizat 0,71; valoric productivitatea a fost de 33,40 mii lei/salariat fata de 24,49 mii lei cat s-a realizat in 2025.

2.Realizarile productiei marfa fata de BVC la 30.09.2026

-mii lei/mii euro-

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	B.V.C 30.09.2026		Realiz. 30.09.2026		% 2026/ B.V.C	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	974	32.283 6.330	911	31.629 6.059	93,53	97,97 95,71
2	TOTAL	To	974	32.283 6.330	911	31.629 6.059	93,53	97,97 95,71

Comparativ cu prevederile din BVC preliminat, productia fizica la utilaje a fost realizata in procent de 93,53% iar valoric in lei a fost realizata in procent de 97,97%. In BVC a fost prevazut un pret mediu la utilaje de 6,50 euro / kg iar efectiv a fost realizat un pret mediu de 6,633 euro/kg la export.

Productia marfa realizata efectiv a depins de comenzile existente pe parcursul acestei perioade si de disponibilitatea unora dintre materiile prime, indeosebi vata minerala in primele luni ale anului.

3.Realizarea productiei marfa pe luna sept. comparativ cu aceeasi perioada din 2025

-mii lei/mii euro-

Nr. Crt	Denumire Sortiment	u/m	Realiz. Sept.2025		Realiz. Sept.2026		% 2026/2025	
			Cant	Val.	Cant	Val.	Cant	Val.
1	Utilaje	To	89	3.255 641	103	3.408 645	115,73	104,70 100,62
2	TOTAL	To	89	3.255 641	103	3.408 645	115,73	104,70 100,62

4. Realizarea indicatorilor economico - financiari la 30.09.2026 - mii lei /mii euro

Nr. Crt	Denumire indicatori	Realizat	BVC	Realizat	% Fata de	
		30.09.2025	30.09.2026	30.09.2026	2025	BVC
1	Cifra de afaceri	29.557	32.187	21.423	72,48	29.557
		5.876	6.311	4.124	70,19	5.876
2	Prod. Vanduta	29.032	32.172	20.748	71,47	29.032
		5.770	6.308	3.992	69,18	5.770
3	Venituri totale	28.971	31.369	32.274	111,40	28.971
		5.756	6.151	6.208	107,86	5.756
4	Chelt. Totale	28.882	30.933	31.939	110,58	28.882
		5.738	6.065	6.144	107,08	5.738
5	Profit brut	89	435	335	376,40	89
		18	85	64	355,17	18
6	Nr. Mediu sal	186	180	177	95,16	186
7	Productiv. Muncii	158,91	178,82	121,03	76,17	158,91
		31,59	35,06	23,30	73,76	31,59
8	Rata profit	0,30	1,35	1,57	519,32	0,30
		0,31	1,35	1,55	506,02	0,31

-energie electrica achizitionata-

Luna	2025					2026				
	Kw	Val. Lei	To	PM Mii .lei	Kw/1 mii lei PM	Kw	Val. Lei	To	PM Mii. Lei	Kw/1 mii lei PM
Ian	76.286	62.974	63	2.264	33,70	83.712	80.070	88	2.859	29,28
Febr.	89.016	73.106	59	2.215	40,18	79.982	76.490	56	2.849	28,07
Martie	58.882	48.781	77	2.925	20,13	57.792	56.405	99	3.646	15,85
Aprilie	54.202	46.037	67	2.778	19,51	47.208	46.726	113	3.776	12,50
Mai	46.483	39.542	100	2.926	15,89	35.789	30.172	110	3.865	9,26
Iunie	28.147	24.868	97	3.002	9,38	34.886	29.679	126	3.860	9,04
Iulie	30.787	27.312	107	3.171	9,71	32.746	27.590	111	3.727	8,79
August	30.365	31.928	93	3.248	9,35	25.483	22.466	106	3.640	7,01
Sept	28.550	26.933	89	3.255	8,77	33.125	29.276	103	3.408	9,72

Energie livrata ca prosumator

Luna	Mwh	Lei/mwh - pzu	Valoare lei
Ianuarie	0,672	790,41	531,16
februarie	0,576	519,04	298,97
martie	6,90	556,7	3.840,12
aprilie	10,805	514,65	5.560,79
mai	19,426	565,05	10.977
iunie	16,949	694,48	11.771
iulie	19,733	636,46	12.559
August	25,459	793,19	20.194
septembrie	13,339	917,36	12.237

- gaze naturale

	2025		2026	
Luna	m.c/kw	Val. mii. Lei	m.c./kw	Val. lei
Ianuarie	29.047 mc 307.463 kw	95.596	38.708 mc 417.930 kw	119.570
Febr	42.140 mc 446.052 kw	138.687	41.477 mc 444.094 kw	124.675
Martie	14.228 mc 149.124 kw	46.366	20.618 mc 216.571 kw	23.977
Apr	9.550 mc 100.094 kw	29.499	9.780 mc 103.414 kw	33.498
Mai	5.579 mc 59.137 kw	16.663	5.147 mc 56.406 kw	18.271
Iunie	3.088 mc 32.733 kw	9.230	3.765 mc 40.970 kw	13.271
Iulie	2.608 mc 28.258 kw	8.024	2.625 mc 27.906 kw	9.510
Aug	2.441 mc 26.199 kw	7.510	2.197 mc 23.541 kw	8.022
Sept	2.690 mc 25.952 kw	8.277	2.401 mc 26.329 kw	8.973

5. Analiza stocurilor

La data de 30.09.2026 structura stocurilor era: -LEI

	31.12.2025	30.09.2026
materii prime si materiale	7.352.039	6.377.796
productie neterminata	6.649.761	9.597.171
produse finite (in pret vanzare)	6.785.334	17.701.700
TOTAL	20.787.134	33.676.667

In ce priveste stocurile de materii prime si materiale, la finele lunii septembrie 2026 se mentine un trend asemanator de crestere al ultimelor perioade, in concordanta cu nevoile de aprovizionare si cu nivelul preturilor - datorita aprovizionarii cu necesarul pentru comenzile de Aarding (vata, tabla inox si tabla inox perforata), dar si pentru celelalte comenzi in lucru.
Aprovizionarea cu materiile prime necesare a fost realizata conform productiei planificate.
Stocurile de materii prime si materiale la 30.09 sunt in valoare de 6.378 mii lei, echivalent al 1.215 mii euro, din care vata, tabla inox AISI 321 si AISI 316L.
Restul materiilor prime si materialelor sunt compuse tot din table si profile inox, table si profile din otel carbon, necesare pentru executia celorlalte produse din programul de fabricatie.
Soldul productiei in curs de executie la finele lunii august, avand in vedere ca in aceasta luna s-au facturat produse finte in valoare de 2.048 mii lei (aprox. 388 mii euro), este de 9.597 lei echivalent al 1.828 mii euro.
Soldul produselor finite in pret de vanzare este de 17.702 lei echivalent al 3.372 mii euro, in principal la comenzile de Aarding, dar si pentru alti clienti, comenzi care vor fi livrate si facturate in perioada urmatoare.

Pana la 26.10.2026 au fost facturate produse finite in valoare de aproximativ 6.020 mii lei (1.117 mii euro) din productia curenta si cea din stoc; stocul ramas la aceasta data are urmatoarea componenta:

CLIENT	VALOARE STOC - LEI
Aarding	10.285.223
Ecohornet	188.852
UGC-WWS	1.101.786
UGC	53.674
Neuson	161.055
UZT-Alat	99.717

6. Analiza creantelor si datoriilor LEI

TOTAL CREANTE, DIN CARE:	**1.952.467**
-clienti	1.528.354
- creante cu personalul si aj. de boala de recup. de la CAS	157.221
- TVA de recuperat	119.283
- TVA neexigibil	37.643
- impozit profit	0
- alte creante	109.966

La pozitia clienti sunt inregistrate sumele datorate de catre clientii interni si externi.
Pe principalii clienti, pe vechimi la 30.09.2026, exclusiv facturile emise in luna septembrie 2026, situatia se prezinta astfel:

Decembrie 2022 - Ecohornet	333.317
Iunie 2026	
Fives Solios	19.530
Iulie 2026	
Aarding	547.369
August 2026	
Aarding	185.625
UGC	12.559

TOTAL DATORII, DIN CARE:	**34.899.184**
Furnizori	5.561.858
furnizori de imobilizari	22.072
efecte de platit	356.343
credite termen lung/leasing	0
credit termen scurt	15.286.967
datorii cu personalul si asig. soc	1.080.836
Impozit pe profit	27.332
TVA de plata	0
alte datorii, din care:	12.563.776
clienti creditori (419+462)	12.349.654
impozit salarii	85.667
fd.Hand,	9.825
Dividende	73.042
datorii catre actionari	19.566
CAM	26.022

Datoriile societatii la bugete la data de 30.09.2026 sunt:

Impozit pe salarii	85.667
Asigurari sociale	452.858
Fond Hand,	9.825
Impozit pe profit	27.332
TVA de plata	-119.283
TOTAL de plata	456.399

La 25.10.2026 nu sunt sume restante la buget.

II.BILANT CONTABIL INCHEIAT LA 30.09.2026 U/M=LEI

Denumire/ An	01.01.2026	30.09.2026
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	769	32
Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale	769	32
II. IMOBILIZARI CORPORALE	40.406.575	39.435.404
Terenuri şi construcţii	26.608.632	26.371.431
Instalaţii tehnice şi maşini	12.400.392	11.465.727
Alte instalaţii, utilaje şi mobilier	711.960	1.030.279
Investitii imobiliare	-	-
Imobilizari corporale in curs de executie	192.508	111.844
Avansuri	493.083	456.123
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	40.407.344	39.435.436
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI		
Materii prime şi materiale consumabile	7.352.039	6.377.796
Producţia în curs de execuţie	6.649.761	9.597.171
Produse finite şi mărfuri	5.717.776	12.900.152
Avansuri	0	0
TOTAL	19.719.576	28.875.119
II. CREANTE		
Creanţe comerciale	4.294.712	1.527.844
Sume de încasat de la entităţile afiliate	-	-
Alte creanţe	290.574	424.623
TOTAL	4.585.286	1.952.467
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
Alte investiţii pe termen scurt	-	-
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	197.559	48.692
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	24.502.421	30.876.278
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	111.246	188.693
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	111.246	188.693
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	-	-
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA 1 AN		
Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile	-	-
Sume datorate instituţiilor de credit	14.876.755	15.286.967
Avansuri încasate în contul comenzilor	7.868.024	11.865.845
Datorii comerciale - furnizori	4.678.622	5.583.931
Efecte de comerţ de plătit	248.521	356.343
Sume datorate entităţilor din grup	-	-
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale	996.045	1.806.098

TOTAL	28.667.967	34.899.184
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	**(4.054.300)**	**(3.834.213)**
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	**36.353.044**	**35.601.223**
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN		
Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile	-	-
Sume datorate instituţiilor de credit	863.229	0
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale	17.220	-
TOTAL	880.449	-
H. PROVIZIOANE	-	-
I. VENITURI IN AVANS	-	-
Subventii pentru investitii	359.192	274.576
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	359.192	274.576
Venituri înregistrate în avans , din care:	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	-	-
Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti	-	-
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	-	-
Fondul comercial negativ	-	-
TOTAL	359.192	274.576
J.CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL		
Capital subscris varsat	1.220.635	1.220.635
Capital subscris nevarsat	-	-
Patrimoniul regiei	-	-
Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	-	-
Alte elemente de capitaluri proprii	-	-
TOTAL	1.220.635	1.220.635
II. PRIME DE CAPITAL	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	25.244.118	25.244.118
IV. REZERVE		
Rezerve legale	244.127	244.127
Alte rezerve	7.446.294	7.448.426
TOTAL	7.690.421	7.692.553
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)		
SOLD C	892.624	892.624
SOLD D	-	-
VI. PROFITUL SAU PIRDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR		
SOLD C	126.342	276.717
SOLD D	-	-
Repartizarea profitului	60.737	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	**35.113.403**	**35.326.647**
CAPITALURI - TOTAL	**35.113.403**	**35.326.647**

III.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30.09.2026 U/M=LEI

Denumire/ An	30.09.2025	30.09.2026
1. CIFRA DE AFACERI NETA	**29.557.020**	**21.423.387**
Cifra de afaceri/Productia vanduta+altele	29.557.020	21.421.909
Venituri din vanzarea marfurilor	-	1.478
Reduceri comerciale acordate	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	-	-
Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie	-	-
SOLD C	-	10.094.446
SOLD D	1.342.102	-
Venituri din productia de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-
Venituri din productia de investitii imobiliare	-	-
Venituri din subventii de exploatare	-	-
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	-	-
Alte venituri din exploatare	442.910	420.989
- din care, venituri din fondul comercial negativ	-	-
- din care, venituri din subventii pentru investitii	164.618	84.616
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	**28.657.828**	**31.938.822**
8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602)	7.946.579	11.171.202
% din productia vanduta	*26,9%*	*52,1%*
Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	165.952	36.586
% din productia vanduta	*0,6%*	*0,2%*
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	963.713	910.849
% din productia vanduta	*3,3%*	*4,3%*
c) Cheltuieli privind marfurile	996	-
Reduceri comerciale primite	-	-
9. Cheltuieli cu personalul, din care:	12.237.504	12.057.998
a) Salarii si indemnizatii (641+642)	11.769.887	11.605.703
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645+646)	467.617	452.295
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale	1.956.618	1.701.279
a.1) Cheltuieli	1.956.618	1.701.279
a.2) Venituri	-	-
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
b.1) Cheltuieli	-	-
b.2) Venituri	-	-
11. Alte cheltuieli de exploatare	4.319.859	4.647.132
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 +612 + 613 + 614 + 615 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 - 7416)	3.897.415	4.225.141
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635)	435.857	417.460
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (652)	(10.667)	3.678

11.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii	-	-
11.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor necorporale si corporale	-	-
11.6. Alte cheltuieli (658)	(2.746)	853
Ajustari privind provizioanele	-	-
- Cheltuieli	-	-
- Venituri	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	**27.591.221**	**30.525.046**
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		
- Profit	**1.066.607**	**1.413.776**
-Pierdere		
Marja EBIT	*3,6%*	*6,6%*
EBITDA	**3.023.225**	**3.115.055**
Marja EBITDA	*10,2%*	*14,5%*
12. Venituri din interese de participare	-	-
- din care, veniturile obtinute la entitati afilitate	-	-
13. Venituri din dobanzi	14	4
- din care, veniturile obtinute la entitati afilitate	-	-
14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	-	-
15. Alte venituri financiare	312.727	335.722
-din care, vebituri din imobilizari financiare	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	**312.741**	**335.726**
16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	-	-
-Cheltuieli	-	-
-Venituri	-	-
17. Cheltuieli privind dobanzile	478.413	403.213
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	-	-
Alte cheltuieli financiare	811.801	1.011.009
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	**1.290.214**	**1.414.222**
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)		
- Profit		
-Pierdere	**977.473**	**1.078.496**
VENITURI TOTALE	**28.970.569**	**32.274.548**
CHELTUIELI TOTALE	**28.881.435**	**31.939.268**
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA		
- Profit	**89.134**	**335.280**
- Pierdere		
19. Impozitul pe profit	**19.810**	**58.563**
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	-	-
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE		
- Profit	**69.324**	**276.717**

IV. Analiza activitatii

IV.1 In primele 9 luni din anul 2026 portofoliul de comenzi a fost mai ridicat decat in aceeasi perioada din anul precedent, productia realizata, atat fizic dar si valoric fiind peste nivelul inregistrat in aceeasi perioada a anului anterior. Totusi, in majoritatea economiilor, se fac simtite urmarile profunde ale evenimentelor din ultimii ani (pandemia COVID-19, evenimentele politico-militare din zona Ucrainei si din Orient). Astfel, pietele mondiale au inregistrat o stagnare urmata de scadere, ceea ce a rezultat in comenzi mai putine fata de anii trecuti. In acelasi timp, pentru materiile prime care depind direct de disponibilitatea unor produse petroliere, termenele de livrare sunt mai lungi.

In continuare insa, in cadrul societatii se actioneaza cu prudenta in ce priveste gestionarea resurselor, avand in vedere ca evolutia pietelor nu este previzibila in aceasta etapa.

Mentionam ca 90% din productia societatii este o productie de unicate si este contractata in cea mai mare parte de catre clienti externi si este destinata unor proiecte aflate in spatiul UE si in afara acestuia.

Pentru urmatoarele 9 luni se prevede continuarea activitatii societatii, pana in prezent avand comenzi si contracte inclusiv pana in luna martie 2027, insa nu este acoperita intreaga capacitate de productie.

In acelasi timp afirmam ca in perioada urmatoare activitatea societatii, avand in vedere informatiile de care dispunem pana in prezent, va putea sa inregistreze profit.

Aceasta este situatia in etapa actuala care se bazeaza pe datele de care dispunem in prezent asupra evolutiei economiei nationale si europene.

IV.2 In primele 3 trimestre din 2026 cheltuielile de capital sunt la un nivel care nu afecteaza lichiditatile societatii si sunt in acord cu cele bugetate.

IV.3 Pana in prezent principalul factor care a influentat activitatea firmei in ultimii ani, au fost pandemia COVID -19 si instituirea starii de urgenta atat in Romania cat si in unele state din UE in anul 2020, evenimentele politico-militare din zona Ucrainei incepand din 2022 si din zona Orientului in cursul acestui an, ceea ce a condus in ultima perioada la stagnarea si chiar incetinirea ritmului economiilor la nivel mondial. Este foarte greu sa prevedem acum ce alte situatii de natura acesteia sau de natura politica si economica vor apare in viitor.

V.1. INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

Denumirea indicatorului	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/datorii curente	0,88
2 Indicatorul gradului de indatorare	Cap. Imprumutat/cap. propriu	0,43
3 Viteza de rotatie a clientilor	Sold mediu clienti/CA*270	24,46
4.Rata profitului la C.A.	Profit brut X 100/ C.A	1,57

DIRECTOR GENERAL
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREEA

ALIONTE ANDREEA-MARIA

Semnat digital de ALIONTE ANDREEA-MARIA
Data: 2026.11.20 09:54:22 +02'00'