

RAPORT TRIMESTRIAL GRUP DR. FISCHER DENTAL

TRIMESTRUL I 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, de tip inchis, 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 I 2026 (lei)
<i>Cifra de afaceri neta</i>	2,848,394
<i>Cheltuieli totale</i>	2,908,351
<i>din care:</i>	
<i>Cheltuieli exploatare</i>	2,884,379
<i>Cheltuieli financiare</i>	23,972
<i>Profit din exploatare</i>	94,800
<i>Profit net</i>	76,039

Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor

1.1 Elemente bilantiere la 31.03.2026 comparativ cu inceputul anului

Indicatori	31.12.2025 (lei)	31.03.2026 (lei)	Diferente
1. ACTIVE IMOBILIZATE	1,079,520	1,102,309	22,788
<i>I. Imobilizari necorporal</i>	157,578	139,029	-18,549
<i>II. Imobilizari corporale</i>	765,396	820,674	55,278
<i>III. Imobilizari financiare</i>	156,546	142,605	-13,941
2. ACTIVE CIRCULANTE	6,271,372	6,139,442	-131,930
<i>I. Stocuri</i>	924,539	875,263	-49,276
<i>II. Creante</i>	1,897,551	2,346,749	449,198.50
<i>III. Investitii financiare pe termen scurt</i>	-	-	-
<i>IV. Casa si conturi la banci</i>	3,449,282	2,917,430	-531,853
3. CHELTUIELI IN AVANS	81,513	57,244	-24,269

4. SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	887,105	1,077,749	190,644
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	52,071	1	-52,070
6. VENITURI IN AVANS	293,034	273,008	-20,026
7. PROVIZIOANE	158,656	146,598	-12,058
8. CAPITALURI PROPRII TOTAL	6,041,540	5,801,639	-239,901

1.2 Contul de profit si pierdere la 31.03.2026, principalii indicatori

Indicatori	31.12.2025 (lei)	31.03.2026 (lei)
<i>Venituri din exploatare</i>	12,448,745	2,979,179
<i>- din care CIFRA DE AFACERI NETA</i>	12,337,235	2,848,394
<i>Total cheltuieli de exploatare</i>	11,856,172	2,884,379
<i>Rezultat activitate de exploatare</i>	592,574	94,800
<i>Total venituri financiare</i>	75,276	14,547
<i>Total cheltuieli financiare</i>	70,044	23,972
<i>Rezultat activitate financiara</i>	5,232	(9,425)
<i>Venituri totale</i>	12,524,022	2,993,726
<i>Cheltuieli totale</i>	11,926,215	2,908,351
<i>Rezultat activitate</i>	597,806	85,375
<i>Impozit profit</i>	138,742	9,336
<i>Profit net</i>	459,064	76,039

Indicatorii economico-financiari

Indicatorii de rentabilitate

- Rentabilitatea activelor (ROA) calculata ca raport intre Rezultatul net al Exercitiului si Total Active la 31.03.2026: $76,039 / 7,298,995 * 100 = 1.04\%$
- Rentabilitatea financiara (ROE) calculata drept raport intre Rezultatul net al Exercitiului si Capitaluri Proprii la 31.03.2026: $76,039 / 5,801,639 * 100 = 1.31\%$

Analiza lichiditatii si solvabilitatii

- rata lichiditatii curente calculata ca raport intre Activele Curente si Datoriile Curente, la 31.03.2026: $6,139,442 / 1,077,749 = 5.7$, 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 31.03.2026: $5,264,179 / 1,077,749 = 4.88$, 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 31.03.2026: $5,801,639 / 7,298,995 * 100 = 79.49\%$.

Declaratia conducerii

Conducerea Dr. Fischer Dental S.A. atestă că informațiile prezentate în acest raport financiar aferent Trimestrului I 2026 reflectă în mod fidel și complet situația economică și financiară a companiei. Situațiile financiare neauditate pentru perioada încheiată la 31 martie 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 informații operaționale și de piață ale perioadei.

Cu stima,

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Prin Presedinte Cristina Antoaneta Fischer