

RAPORT TRIMESTRIAL LA 30.09.2025

ELECTROPRECIZIA

CONSOLIDAT

Nr. 25EP.1625...../28.11.2025

Raport trimestrial la 30.09.2025

ELECTROPRECIZIA consolidat,

conform Legii nr.24/2017 si ale Regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului: 28.11.2025

Denumirea societatii comerciale: ELECTROPRECIZIA S.A.

Sediul social: Str. Electroprecizia nr. 3 , Săcele, Jud. Braşov

Nr. de telefon: +40 268 273 775

Nr. de fax: +40 268 273 485

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1128645

Numar de ordine in Registrul Comertului: J1991000056083.

Piata de tranzactionare alternativa - AeRo / BVB, simbol - ELZY

Capital social subscris si varsat: 54.950.027 LEI

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Societatea Electroprecizia S.A.:

Nr. de actiuni: 4.995.457; valoare nominala: 11,00 LEI

Capitalizare de piata 30.09.2025 (pret/actiune 13,8 lei): 68.937.306,6 LEI

1. Situatia economico-financiara a societatilei participante la consolidare:

1.1. Lista societatilei participante la consolidare:

Electroprecizia S.A. intocmeste situatii financiare consolidate anuale, ale urmatoarelor societati afiliate in care detine participatii majoritare:

- lei-

Denumire societate	Detinere	Capital social
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL MOTORS S.R.L.	99,000%	12.000.000
ELECTROPRECIZIA-WAGNER CASTING S.A.	65,000%	15.821.620
ELECTROPRECIZIA A.G. S.R.L.	99,000%	1.000.000
ELECTROPRECIZIA TOOLS PRODUCTION S.R.L.	99,000%	2.844.981
TRAMAR S.A.	99,434%	3.162.900
ELECTROPRECIZIA SECURITY AND PROTECTION S.R.L.	99,000%	45.000
ELECTROPRECIZIA GREEN ENERGY S.A.	99,999%	150.000
ELECTROPRECIZIA PARC INDUSTRIAL II S.R.L.	100,000%	100.000

1.2. Situatia tranzactiilor cu societatile afiliate:

Achizitii de stocuri, servicii si mijloace fixe (imbunatatiri aduse la mijloace fixe)	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Electroprecizia S.A.	3.062.449	2.200.807
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	11.123.014	10.230.363
Electroprecizia-Wagner Casting S.A.	3.513.975	10.420.713
Electroprecizia A.G. S.R.L.	1.116.909	1.302.633
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L. *	724.466	66.043*
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	751.182	662.627
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	38.482	40.648
Electroprecizia Green Energy S.A.	96.492	137.722
Tramar S.A.	549.779	376.305
Total	20.976.748	25.437.861

**Informatiile prezentate pentru Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L sunt aferente perioadei 01.01.2025-31.01.2025, la 30.09.2025 societatea nu mai face parte din grup.*

Venituri din vanzari de bunuri, servicii si dobanzi	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Electroprecizia S.A.	8.246.503	14.034.876
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	1.054.779	47.469
Electroprecizia-Wagner Casting S.A.	4.282.682	4.623.510
Electroprecizia A.G. S.R.L.	161.535	177.443
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.*	421.447	-*
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	2.311.519	866.179
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	616.432	666.960
Electroprecizia Green Energy S.A	1.972.264	2.077.471
Tramar S.A.	1.909.587	2.943.953
Total	20.976.748	25.437.861

*Informatiile prezentate pentru Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L sunt aferente perioadei 01.01.2025-31.01.2025, la 30.09.2025 societatea nu mai face parte din grup.

1.3. Situatia creantelor si datoriilor cu partile afiliate:

Creante comerciale	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Electroprecizia S.A.	9.679.931	14.487.950
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	40.444	8.151
Electroprecizia A.G. S.R.L.	0	67.376
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	1.119.076	174.920
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.*	377.694	-
Electroprecizia-Wagner Casting S.A.	1.988.960	4.748.336
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	367.564	239.057
Tramar S.A.	1.539.955	2.872.208
Electroprecizia Green Energy S.A.	1.287.656	1.102.943
Electroprecizia Parc Industrial II S.R.L.	158.719	-
Total	16.559.999	23.700.941

Imprumuturi datorate de entitati afiliate	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	3.360.739	6.117.526
Electroprecizia A.G. S.R.L.	1.926.411	1.291.412
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	3.538.889	3.538.889
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.*	711.312	-
Electroprecizia-Wagner Casting S.A.	380.000	9.498.172.22
Electroprecizia Parc Industrial II S.R.L.	-	-
Tramar S.A.	-	-
Total	10.097.351	20.445.999

Obligatii fata de societatile afiliate:

Datorii comerciale	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Electroprecizia S.A.	1.291.936	1.156.813
Electroprecizia Electrical Motors S.R.L.	8.410.862	10.947.613
Electroprecizia A.G. S.R.L.	117.795	445.163
Electroprecizia-Wagner Casting S.A.	3.895.441	8.420.748
Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L.*	1.258.249	-
Electroprecizia Tools Production S.R.L.	1.247.743	2.401.193
Electroprecizia Green Energy S.A.	37.913	78.153
Electroprecizia Security and Protection S.R.L.	6.860	26.537
Tramar S.A.	293.200	57.272
Total	16.559.999	23.533.492

1.4. Rezultate financiare ale societatilor participante la 30.09.2025:

Electroprecizia Holding - 30.09.2025	Venituri din exploatare	Rezultat net
ELECTROPRECIZIA S.A.	24.635.171	14.875.338
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL MOTORS S.R.L.	55.583.156	(1.626.799)
ELECTROPRECIZIA PARC INDUSTRIAL II S.R.L.	0	(9.649)
ELECTROPRECIZIA ELECTRICAL EQUIPMENT S.R.L.*	716.372	(264.051)
ELECTROPRECIZIA – WAGNER CASTING S.A.	20.889.112	(6.481.096)
ELECTROPRECIZIA A.G. S.R.L.	51.868.998	1.194.375
ELECTROPRECIZIA TOOLS PRODUCTION S.R.L.	3.918.212	(1.301.442)
TRAMAR S.A.	39.193.956	(782.822)
ELECTROPRECIZIA SECURITY AND PROTECTION S.R.L.	2.412.699	188.209
ELECTROPRECIZIA GREEN ENERGY S.A.	2.659.022	393.294
Eliminari inter company	(24.719.046)	(700.430)
Rezultat consolidat	177.157.652	5.484.929

* Rezultatul consolidat 2025 contine activitatea Electroprecizia Electrical Equipment SRL pana la data iesirii din grup.

2. Situatia financiara consolidata:

2.1. Analiza bilantului contabil consolidat:

Bilantul contabil consolidat la data 30.09.2025 comparativ cu 01.01.2025:

- lei -

Bilantul contabil	01 ianuarie 2025	30 septembrie 2025
Active imobilizate	218.407.264	214.722.121
Imobilizari necorporale	382.406	386.993
Imobilizari corporale	217.965.724	214.274.994
Imobilizari financiare	59.134	60.134
Active circulante	87.005.591	115.168.159
Stocuri	49.831.302	55.880.502
Creante	35.402.308	54.058.642
Casa si conturi la banci	1.771.981	5.229.015
Cheltuieli in avans	2.820.441	4.544.226
TOTAL ACTIV	308.233.296	334.434.506
Capitaluri proprii	166.443.318	171.083.298
Provizioane	1.430.065	5.908.140
Datorii sub 1 an	93.228.414	117.582.688
Datorii > 1 an	37.381.664	33.317.812
Venituri in avans	9.749.835	6.542.568
TOTAL PASIV	308.233.296	334.434.506

Din analiza activelor, se constata ca in perioada analizata din 2025, total active au crescut cu 8,5 % datorita urmatoarelor evolutii:

- **Activele circulante** au crescut cu 32,37 %, datorita cresterii creantelor, a disponibilitatilor banesti si cresterii stocurilor;
- La **activele imobilizate** s-a inregistrat o diminuare de 1,69% in principal datorita deprecierei contabile pe masura amortizarii;
- **Cheltuielile in avans** in perioada analizata au crescut cu 61,12%.

Din analiza pasivelor se constata urmatoarele:

- In primele 9 luni din 2025 **datoriile pe termen scurt** au inregistrat o majorare cu 26,12% in special ca urmare a cresterii datoriilor comerciale, in timp ce **datoriile pe termen lung** au scazut cu 10,87% fiind o consecinta a rambursarii ratelor la credite;

- **Capitalurile proprii** au crescut cu 2,79% in special ca urmare a rezultatelor pozitive inregistrate in anul 2025.

2.2. Analiza contului de profit si pierdere :

Contul de profit si pierdere la data 30.09.2025 comparativ cu 30.09.2024:

- lei -

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE*	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Venituri din exploatare	166.902.440	177.157.652
Cifra de afaceri neta	165.770.624	170.832.223
Cheltuieli de exploatare	166.992.844	176.089.724
Cheltuieli cu materii prime si mat.consumabile	53.426.971	52.361.386
Alte cheltuieli externe	4.878.807	4.366.146
Cheltuieli privind marfurile	794.128	1.560.184
Cheltuieli cu personalul	43.046.608	42.989.728
Ajustari priv.imob.corp, active circ, provizioane	13.537.020	16.528.930
Alte cheltuieli de exploatare	51.309.310	58.283.350
Rezultat din exploatare	(90.404)	1.067.928
Venituri financiare	1.271.043	12.533.925
Cheltuieli financiare	4.278.129	6.687.619
Rezultat financiar	(3.007.086)	5.846.306
Rezultat extraordinar	0	0
Rezultat brut al exercitiului	(3.097.490)	6.914.234
Impozit pe profit	1.333.427	1.429.305
Rezultat net al exercitiului	(4.430.917)	5.484.929

* Contul de profit si pierdere consolidat la 30.09.2025 contine activitatea Electroprecizia Electrical Equipment SRL pana la data iesirii din grup.

- **Veniturile din exploatare** consolidate in perioada analizata din 2025 au crescut cu 6,14% fata de perioada similara din 2024 pe fondul cresterii volumului de vanzari fata de perioada similara a anului precedent. Veniturile principale au fost realizate din prestari de servicii, vanzari produse finite si venituri din chirii.
- **Cheltuielile din exploatare** consolidate in primele 9 luni din 2025 au inregistrat o crestere de 5,45% in principal datorita cresterii ajustarilor din provizioane si a altor cheltuieli de exploatare .
- **Rezultatul de exploatare** consolidat la 30.09.2025 este pozitiv in valoare de 1.067.928 lei.

- **Rezultat financiar** consolidat la 30.09.2025 este cu 294,42% mai mare decat rezultatul in aceeasi perioada al anului 2024, ca urmare a vanzarii integrale a titlurilor de participatie de la Electroprecizia Electrical Equipment SRL in data de 5 februarie 2025.
- La 30.09.2025 **rezultatul net** al exercitiului inregistreaza o crestere de 223,79% fata de perioada similara din 2024 influentat atat din componenta operationala, cat si din cea financiara.

2.3 Indicatori economici :

DENUMIRE INDICATOR	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / datorii curente	1,00	1,00
Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat / Capitaluri proprii x 100	46,52	24,08
Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile) = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri *270 zile	87,47	65
Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,85	0,79

Mentiune speciala:

Electroprecizia intocmeste situatii financiare consolidate anuale. Rezultatele financiare consolidate aferente primelor 9 luni din 2025 din prezentul raport reprezinta rezultatul cumulat al societatilor participante la consolidare la data de 30.09.2025, din care care s-au exclus tranzactiile dintre afiliati.

Rezultatele prezentate nu sunt auditate de catre auditorul financiar extern al societatii, Deloitte Audit S.R.L.

Sacele, 28 Noiembrie 2025

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
EC. SECELEAN ADRIAN

