

Nr. 25EP...¹⁶²⁴.../28.11.2025

RAPORT TRIMESTRIAL LA 30.09.2025

ELECTROPRECIZIA S.A.

STATUTAR

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

■ PREZENTAREA SOCIETATII ELECTROPRECIZIA S.A

Data raportarii :	28.11.2025
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 30.09.2025 (pret/actiune 13,8 lei) :	68.937.306,6 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. J/08/56/1991

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

Operatiuni de capital inregistrate pentru firmele afiliate:

In data de 10.09.2024 a fost semnat acordul pentru vanzarea tuturor partilor sociale detinute de catre ELECTROPRECIZIA S.A. in societatea Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L., catre MAGNET-SCHULTZ GMBH & CO. KG, cu sediul social in Germania.

Vanzarea intregului pachet de parti sociale (99%) detinute de Electroprecizia S.A. a fost finalizat in data de 05 Februarie 2025. Societatea Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L. si-a schimbat denumirea in Magnet Schultz Romania S.R.L si a iesit din grupul Electroprecizia.

1.4 Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active:

Electroprecizia S.A. a vandut pachetul de parti sociale (99%) detinute in Electroprecizia Electrical Equipment S.R.L. catre MAGNET-SCHULTZ GMBH & CO. KG, cu sediul social in Germania.

1.5 Elemente de evaluare generala

Denumire indicator	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Cifra de afaceri (mii RON)	15.851	16.493
Profit net (mii RON)	2.225	14.875
Capitaluri proprii (mii RON)	161.173	202.808

2. SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

2.1. Bilantul contabil

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie	30 septembrie	
		2025	2025	
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	75.747	47.087
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	75.747	47.087	
II IMOBILIZARI CORPORALE				
1	Terenuri si constructii (ct 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	48.905.056	50.500.322
2	Instalatii tehnice si masini (ct 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	8.832.551	3.958.583
3	Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	684.768	314.392
4	Investitii imobiliare (ct 215 - 2815 - 2915)	11	108.953.761	102.466.141
5	Imobilizari corporale in curs de executie (ct 231 - 2931)	12	746.241	2.953.735
6	Investitii imobiliare in curs de executie (ct 235 - 2935)	13	46.758	1.626.699
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	168.169.135	161.819.872	

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie	30 septembrie	
		2025	2025	
III IMOBILIZARI FINANCIARE				
1	Actiuni detinute la filiale (ct 261 - 2961)	18	37.925.968	37.326.380
2	Imprumuturi acordate entitatilor din grup (ct 2671 + 2672 - 2964)	19	8.998.412	16.303.661
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	46.924.380	53.630.041	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	215.169.262	215.497.000	
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	(539)	-
2	Productia in curs de executie (ct 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	-	-
3	Produce 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	539	-
4	Avansuri (ct 4091)	29	10.692	10.692
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	10.692	10.692	
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	2.024.570	1.814.887
2	Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*)	32	12.820.572	19.191.855

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie	30 septembrie
		2025	2025
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)		215.042	677.160
34			
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	15.060.184	21.683.902
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	286.241	3.808.250
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	15.357.116	25.502.843
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd. 44 + 45)			
	42	610.070	994.746
	43	605.871	990.258
- Sume de luat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)			
- Sume de luat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	44	4.199	4.488
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)		6.297.872	6.433.348
46			
	47	184.582	-
3			
Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)			
48			
	48	5.569.574	4.554.654
4			
Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)			
49			
5			
Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
50			
6			
Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)		1.594.261	1.156.813
50			
7			
Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)		-	-
51			

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie	30 septembrie
		2025	2025
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	2.321.895	3.431.132
	53	15.968.185	15.575.947
TOTAL (rd. 45 la 52)			
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 42 + 44 - 54 - 71 - 74 - 77)	54	(356.578)	10.647.543
	55	214.816.883	226.149.031
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 45 + 55)			
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	24.802.486	21.145.816
	58		
3 Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	59	-	-
4 Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)	60	-	-
5 Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)			
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	529.052	557.256
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	25.331.538	21.703.073
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	187.081	330.248
TOTAL (rd. 66 + 67 + 68)	68	187.801	330.248

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie	30 septembrie
		2025	2025
I VENITURI IN AVANS			
1. Subventii pentru investitii (ct 475) (rd 70+ 71)	69	1.477.691	1.577.185
- Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct 475*)	70	112.945	269.612
- Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct 475*)	71	1.364.746	1.307.573
2. Venituri inregistrate in avans (ct 472) - total (rd 73 + 74)	72	238.435	-
- Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct 472*)	73	238.435	-
- Sume de reluat într-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 într-o perioada de pana la un an (din ct 478*)	76	-	-
- Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct 478*)	77	-	-
Fond comercial negativ (ct 2075)	78	-	-
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	1.716.126	1.577.185
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	86.396.951	83.358.661
IV REZERVE			
1 Rezerve legale (ct 1061)	88	4.836.683	4.836.683
2 Rezerve statutare sau contractuale (ct 1063)	89	-	-
3 Alte rezerve (ct 1068)	90	5.718.006	5.718.006
TOTAL (rd. 89 la 91)	91	10.554.689	10.554.689

Nr. crt.	Nr. rd.	01 ianuarie	30 septembrie
		2025	2025
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	31.714.697	37.376.192
- Sold D	96		
VI PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct 121)			
- Sold C	97	3.639.207	14.875.338
- Sold D	98	-	-
Repartizarea profitului (ct 129)	99	1.016.001	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 85 + 86 + 87 + 91 - 92 + 93 - 94 + 95 - 96 + 97 - 98 - 99)			
	100	187.932.798	202.808.136
Patrimoniul public (ct 1016)	101	-	
Patrimoniul privat (ct 1017)	102	-	
CAPITALURI – TOTAL (rd. 100 + 101 + 102)			
	103	187.932.798	202.808.136

2.2. Contul de profit si pierdere

Nr. crt.	Nr. rd.	30 septembrie	30 septembrie
		2024	2025
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	1	15.851.087	16.492.684
- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	2	15.850.267	16.492.684
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	3	15.851.087	16.492.684
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	4	15.850.267	16.492.684
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	5	820	-
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	878.694	-
4 Venituri din reevaluarea imobiliarilor 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	308.778	8.142.487
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	15	-	-
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	16	86.124	548.390
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	17	17.038.559	24.635.171
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	18	339.216	44.532
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	19	36.183	26.323
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	122.772	230.382
- cheltuieli privind consumul de energie (ct 6051)	21	93.090	51.238
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct 6053)	22	3.911	104.709
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	23	820	-
Reduceri comerciale primite (ct 609)	24	-	(11.306)

Nr. crt.	Nr. rd.	30 septembrie	30 septembrie
		2024	2025
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23 + 24), din care:	25	2.312.393	3.287.621
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	26	2.263.364	3.215.725
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	27	49.029	71.896
10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd 26 - 27)	28	6.233.021	6.306.630
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	6.233.021	6.306.630
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 circuiante (rd. 29 - 30)	32	128.386	(200.078)
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814 + din ct 6818)	33	135.700	1.789.041
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814 + din ct 7818)	34	7.314	1.989.119
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd 32 la 38)	35	5.154.215	11.108.751
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 612 +613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	3.814.019	3.391.401
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33.474	165.214
cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	-	-
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	-	-
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33.474	165.214
- 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	-	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	-	-
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care :	43	-	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	-	-
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care :	45	941	241.772
- cheltuielile în relația cu entitățile 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	755.560	922.876
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	-	-

Nr. crt.	Nr. rd.	30 septembrie	30 septembrie
		2024	2025
20. IMPOZITUL PE PROFIT (ct 691)	79	870.468	1.010.472
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	2.225.428	14.875.338
- Pierdere (rd.78 + 79 + 80 + 82)	84	-	-

2.3. Indicatori economici :

DENUMIRE INDICATOR	30 septembrie 2024	30 septembrie 2025
Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / datorii curente	1,36	1,67
Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat / Capitaluri proprii x100	20,28	13,6
Viteza de rotatie a debitelor - clienti (zile)= Sold mediu clienti / Cifra de afaceri *270 zile	59,63	202,27
Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,09	0,08

Situatiile financiare pentru primele 9 luni ale anului 2025 prezentate sunt rezultate parțiale și nu au fost auditate de către auditorul financiar extern al societății, Deloitte Audit S.R.L.

Director General,

Adrian Secelean



Director Economic,

Alexandrina Corina Rusu

