



**24 IANUARIE S.A.**  
**A COMPANY OF UZINSIDER**  
**www.24january.ro**

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România  
Phone: 0040 244 521956 Fax: 0344401145 E-mail: [commercial@24january.ro](mailto: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 raportului: 21.08.2026  
Denumirea societatii: SC " 24 IANUARIE " S.A  
Sediul: Ploiesti str. G-ral Ion Dragalina nr. 18  
Tel: 0244/521956 fax 0344401145  
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 nominal 2,5 lei  
Piata de tranzactionare: Bursa de Valori Bucuresti – PIATA AeRO

## **RAPORT CURENT AFERENT SEM. I 2026**

### **I. PREZENTARE SUMARIZATA A ACTIVITATII PERIOADEI**

In primele 6 luni din anul 2026 au fost incheiate contracte de furnizare a produselor pentru diferite industrii si utilizari:

- Pentru industria metalurgică - oale de turnare, transportoare, cuptoare cu vatră fixă și mobilă, lanț cu eclisă;
- Pentru industria energetică – divertere pentru diferite puteri instalate, clapete, carcase pentru boilere, coșuri de fum;
- turbine hidro (PELTON , FRANCIS and KAPLAN turbines 0,1 ÷ 10 MW)
- componente hidromecanice ( guide vane apparatus, draft tube, inlet pipe, dewatering drainage assembly)
- Pentru industria chimică și petrochimică – tancuri petroliere cu capac fix și cu capac flotant de 20.000 mc, rezervoare pentru depozitarea produselor petroliere de diferite capacități, skiduri pentru transportul produselor petroliere;
- Pentru protecția mediului – desprăfuitoare hidraulice, cicloane, electrofiltre, incineratoare, stații de sortare și compactare deșeuri;
- Pentru industria de echipament terasier (sasie escavatoare)
- Batiuri și șasiuni pentru diverse utilizări;
- Construcții metalice grele pentru hale de producție;
- Servicii engineering ( inginerie tehnologica)

In totalul productiei ponderea majora o reprezinta piata externa – peste 90% din totalul productiei fabricate.

La intern, datorita lipsei de investitii majore in industria din Romania, productia reprezinta mai putin de 10%.

Tranzactiile cu partile afiliate au fost in principal cu Uzinsider Techno S.A si Uzinsider General Contractor, acestea constand in mare parte in exporturi prin comision, valoarea acestora fiind in primele 6 luni in suma de 38 mii euro respectiv 417 mii euro; de asemenea achizitii de servicii in suma de 195 mii lei de la Uzinsider SA, de energie de la Uzinsider General Contractor de 346 mii lei, colaborari de la Promex SA de 52 mii lei.

Pentru acoperirea capacitatii de productie, in afara relatiei cu firmele afiliate, au fost incheiate contracte directe cu partenerii din U.E. (Franta, Olanda, Germania, Austria) si SUA, firme care realizeaza investitii importante, cu impact major in economiile tarilor unde sunt amplasate.

In conditiile actuale, pentru perioada urmatoare sunt incheiate contracte care acopera cca. 80% din capacitatea de productie pentru urmatoarele 3 luni, de asemenea cu perspective si pentru perioada urmatoare.

Conducerea societatii acorda o atentie deosebita pentru a se acoperi capacitatea de productie pentru anul 2026 si inceputul anului 2027.

Mentionam ca raportarile financiare ale firmei incheiate la 30.06.2026 nu sunt supuse auditarii.

## II. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA

### 1.Realizarea productiei marfa la 30.06.2026 comparativ cu aceeaasi perioada din 2025

-mii lei/mii euro-

| Nr. Crt | Denumire Sortiment         | u/m | Realiz. 30.06.2025 |        | Realiz. 30.06.2026 |        | % 2026/2025 |        |
|---------|----------------------------|-----|--------------------|--------|--------------------|--------|-------------|--------|
|         |                            |     | Cant               | Val.   | Cant               | Val.   | Cant        | Val.   |
| 1       | Utilaje<br>Din care export | To  | 463                | 16.110 | 592                | 20.856 | 127,86      | 129,46 |
|         |                            |     |                    | 3.214  |                    | 4.023  |             | 125,17 |
|         |                            | To  | 346                | 12.637 | 583                | 20.489 | 168,49      | 162,14 |
| 2       | TOTAL                      | To  | 463                | 16.110 | 592                | 20.856 | 127,86      | 129,46 |
|         |                            |     |                    | 3.214  |                    | 4.023  |             | 125,17 |

La data de 30.06.2026 productia fizica la sortimentul utilaje a fost cu 27,86% mai mare decat cea realizata la 30.06.2025, iar valoric productia a fost cu 29,46% mai mare in lei iar in euro a fost cu 25,17% mai mare.

La 30.06.2026 pretul mediu realizat la export a fost de 6,781 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 0,93 (medie lunara) iar in 2025 s-a realizat 0,65; valoric productivitatea a fost de 32,64 mii lei/salariat fata de 22,75 mii lei cat s-a realizat in 2025.

### 2.Realizarile productiei marfa fata de BVC la 30.06.2026

-mii lei/mii euro-

| Nr. Crt | Denumire Sortiment | u/m | B.V.C 30.06.2026 |        | Realiz. 30.06.2026 |        | % 2026/ B.V.C |        |
|---------|--------------------|-----|------------------|--------|--------------------|--------|---------------|--------|
|         |                    |     | Cant             | Val.   | Cant               | Val.   | Cant          | Val.   |
| 1       | Utilaje            | To  | 628              | 20.808 | 592                | 20.856 | 94,26         | 100,23 |
|         |                    |     |                  | 4.080  |                    | 4.023  |               | 98,60  |
| 2       | TOTAL              | To  | 628              | 20.808 | 592                | 20.856 | 94,26         | 100,23 |
|         |                    |     |                  | 4.080  |                    | 4.023  |               | 98,60  |

Comparativ cu prevederile din BVC preliminar, productia fizica la utilaje a fost realizata in procent de 94,26% iar valoric in lei a fost realizata in procent de 100,23%. In BVC a fost prevazut un pret mediu la utilaje de 6,50 euro / kg iar efectiv a fost realizat un pret mediu de 6,781 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.**

### 3.Realizarea productiei marfa pe luna iunie comparativ cu aceeași perioada din 2025

-mii lei/mii euro-

| Nr.<br>Crt | Denumire<br>Sortiment | u/m | Realiz. Iunie.2025 |              | Realiz. Iunie.2026 |              | % 2026/2025 |                  |
|------------|-----------------------|-----|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------|------------------|
|            |                       |     | Cant               | Val.         | Cant               | Val.         | Cant        | Val.             |
| 1          | Utilaje               | To  | 97                 | 3.002<br>587 | 126                | 3.860<br>730 | 129,89      | 128,58<br>124,36 |
| 2          | TOTAL                 | To  | 97                 | 3.002<br>587 | 126                | 3.860<br>730 | 129,89      | 128,58<br>124,36 |

### 4.BILANȚ la data de 30.06.2026

- lei –

| Denumire/ An                                                                                                | 31,12,2025        | 30,06,2026        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                |                   |                   |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE                                                                                  | 769               | 203               |
| Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale | 769               | 203               |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE                                                                                   | 40.406.575        | 39.965.671        |
| Terenuri și construcții                                                                                     | 26.608.632        | 26.450.498        |
| Instalații tehnice și mașini                                                                                | 12.400.392        | 11.753.690        |
| Alte instalații, utilaje și mobilier                                                                        | 711.960           | 680.228           |
| Investitii imobiliare                                                                                       | -                 | -                 |
| Imobilizari corporale in curs de executie                                                                   | 192.508           | 625.132           |
| Avansuri                                                                                                    | 493.083           | 456.123           |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE                                                                                 | -                 | -                 |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>                                                                           | <b>40.407.344</b> | <b>39.965.874</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                 |                   |                   |
| I. STOCURI                                                                                                  |                   |                   |
| Materii prime și materiale consumabile                                                                      | 7.352.039         | 7.317.449         |
| Producția în curs de execuție                                                                               | 6.649.761         | 8.467.357         |
| Produse finite și mărfuri (la cost)                                                                         | 5.717.776         | 9.952.066         |
| Avansuri                                                                                                    | 0                 | 0                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                | <b>19.719.576</b> | <b>25.736.872</b> |
| II. CREANTE                                                                                                 |                   |                   |
| Creanțe comerciale                                                                                          | 4.294.712         | 2.767.238         |
| Sume de încasat de la entitățile afiliate                                                                   | -                 | -                 |
| Alte creanțe                                                                                                | 290.574           | 491.655           |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                | <b>4.585.286</b>  | <b>3.258.893</b>  |
| III. INVESTITII PE TERMEN SCURT                                                                             | -                 | -                 |
| Alte investiții pe termen scurt                                                                             | -                 | -                 |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCII                                                                               | 197.559           | 43.834            |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>                                                                            | <b>24.502.421</b> | <b>29.039.599</b> |
| <b>C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)</b>                                                                     | <b>111.246</b>    | <b>246.773</b>    |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an                                                             | 111.246           | 246.773           |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an                                                            | -                 | -                 |
| <b>D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA 1 AN</b>                               |                   |                   |

|                                                                                                                             |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat<br>împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile | -                  | -                  |
| Sume datorate instituțiilor de credit                                                                                       | 14.876.755         | 16.078.437         |
| Avansuri încasate în contul comenzilor                                                                                      | 7.868.024          | 8.567.306          |
| Datorii comerciale - furnizori                                                                                              | 4.678.622          | 6.900.656          |
| Efecte de comerț de plătit                                                                                                  | 248.521            | 351.350            |
| Sume datorate entităților din grup                                                                                          | -                  | -                  |
| Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările<br>sociale                                        | 996.045            | 1.851.308          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                | <b>28.667.967</b>  | <b>33.749.057</b>  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE</b>                                                                      | <b>(4.054.300)</b> | <b>(4.462.685)</b> |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>                                                                                | <b>36.353.044</b>  | <b>35.503.189</b>  |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O<br/>PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>                                        |                    |                    |
| Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat<br>împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile | -                  | -                  |
| Sume datorate instituțiilor de credit                                                                                       | 863.229            | 0                  |
| Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările<br>sociale                                        | 17.220             | 6.725              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                | <b>880.449</b>     | <b>6.725</b>       |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                       | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| <b>I. VENITURI IN AVANS</b>                                                                                                 | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| Subvenții pentru investiții                                                                                                 | 359.192            | 302.781            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an                                                                             |                    |                    |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an                                                                            | 359.192            | 302.781            |
| Venituri înregistrate în avans , din care:                                                                                  | -                  | -                  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an                                                                             | -                  | -                  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an                                                                            | -                  | -                  |
| Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți                                                    | -                  | -                  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an                                                                             | -                  | -                  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an                                                                            | -                  | -                  |
| Fondul comercial negativ                                                                                                    | -                  | -                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                | <b>359.192</b>     | <b>302.781</b>     |
| <b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>                                                                                                |                    |                    |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                           |                    |                    |
| 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                                                                                         | -                  | -                  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                | <b>1.220.635</b>   | <b>1.220.635</b>   |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL</b>                                                                                                 | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>                                                                                          | <b>25.244.118</b>  | <b>25.244.118</b>  |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                                                                          |                    |                    |
| Rezerve legale                                                                                                              | 244.127            | 244.127            |
| Alte rezerve                                                                                                                | 7.446.294          | 7.448.426          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                | <b>7.690.421</b>   | <b>7.692.553</b>   |

|                                                          |                   |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)</b>              |                   |                   |
| SOLD C                                                   | 892.624           | 892.624           |
| SOLD D                                                   | -                 | -                 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b> |                   |                   |
| SOLD C                                                   | 126.342           | 143.753           |
| SOLD D                                                   | -                 | -                 |
| Repartizarea profitului                                  | 60.737            | 0                 |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>                        | <b>35.113.403</b> | <b>35.193.683</b> |
| <b>CAPITALURI - TOTAL</b>                                | <b>35.113.403</b> | <b>35.193.683</b> |

## 5.CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la 30.06.2026

-lei-

| Denumire/ An                                                                  | Iunie 2025        | Iunie 2026        |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. CIFRA DE AFACERI NETA</b>                                               | <b>19.561.587</b> | <b>14.882.600</b> |
| Cifra de afaceri/Productia vanduta+alte                                       | 19.561.587        | 14.881.122        |
| Venituri din vanzarea marfurilor                                              | -                 | 1.478             |
| Reduceri comerciale acordate                                                  | -                 | -                 |
| Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri               | -                 | -                 |
| Venituri aferente costului producției în curs de execuție                     | -                 | -                 |
| SOLD C                                                                        | -                 | 6.016.546         |
| SOLD D                                                                        | 599.814           | -                 |
| 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                                                  | 281.760           | 241.815           |
| - din care, venituri din fondul comercial negativ                             | -                 | -                 |
| - din care, venituri din subventii pentru investitii                          | -                 | 56.412            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>                                        | <b>19.243.533</b> | <b>21.140.961</b> |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602)      | 4.955.278         | 7.306.899         |
| % din productia vanduta                                                       | 25,3%             | 49,1%             |
| Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)                         | 153.028           | 30.339            |
| % din productia vanduta                                                       | 0,8%              | 0,2%              |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)                                | 795.426           | 733.953           |
| % din productia vanduta                                                       | 4,1%              | 4,9%              |
| c) Cheltuieli privind marfurile                                               | 996               | -                 |
| Reduceri comerciale primite                                                   | -                 | -                 |
| 9. Cheltuieli cu personalul, din care:                                        | 8.245.068         | 7.904.392         |
| a) Salarii si indemnizatii (641+642)                                          | 7.909.430         | 7.584.171         |
| b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645+646)                   | 335.638           | 320.221           |
| 10. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile necorporale , corporale      | 1.325.589         | 1.131.601         |
| a.1) Cheltuieli                                                               | 1.325.589         | 1.131.601         |
| a.2) Venituri                                                                 | -                 | -                 |

|                                                                                                                                             |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| b) Ajustari de valoare privind activele circulante                                                                                          | -                 | -                 |
| b.1) Cheltuieli                                                                                                                             | -                 | -                 |
| b.2) Venituri                                                                                                                               | -                 | -                 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare                                                                                                           | 2.919.267         | 3.074.577         |
| 11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 - 7416) | 2.642.016         | 2.792.108         |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635)                                                                       | 291.562           | 279.547           |
| 11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (652)                                                                                   | (11.282)          | 1.982             |
| 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)                                                                                                                 | (3.029)           | 940               |
| Ajustari privind provizioanele                                                                                                              | -                 | -                 |
| - Cheltuieli                                                                                                                                | -                 | -                 |
| - Venituri                                                                                                                                  | -                 | -                 |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                                     | <b>18.394.652</b> | <b>20.181.761</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>                                                                                                |                   |                   |
| - Profit                                                                                                                                    | 848.881           | 959.200           |
| -Pierdere                                                                                                                                   |                   |                   |
| Marja EBIT                                                                                                                                  | 4,3%              | 6,4%              |
| <b>EBITDA</b>                                                                                                                               | <b>2.174.470</b>  | <b>2.090.801</b>  |
| Marja EBITDA                                                                                                                                | 11,1%             | 14,0%             |
| 12. Venituri din interese de participare                                                                                                    | -                 | -                 |
| - din care, veniturile obtinute la entitati afiliate                                                                                        | -                 | -                 |
| 13. Venituri din dobanzi                                                                                                                    | 13                | 3                 |
| - din care, veniturile obtinute la entitati afiliate                                                                                        | -                 | -                 |
| 14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata                                                                            | -                 | -                 |
| 15. Alte venituri financiare                                                                                                                | 92.539            | 238.573           |
| -din care, venituri din imobilizari financiare                                                                                              | -                 | -                 |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>                                                                                                          | <b>92.552</b>     | <b>238.576</b>    |
| 16. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante                           | -                 | -                 |
| -Cheltuieli                                                                                                                                 | -                 | -                 |
| -Venituri                                                                                                                                   | -                 | -                 |
| 17. Cheltuieli privind dobanzile                                                                                                            | 338.251           | 251.757           |
| - din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate                                                                                    | -                 | -                 |
| Alte cheltuieli financiare                                                                                                                  | 538.600           | 771.035           |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>                                                                                                        | <b>876.851</b>    | <b>1.022.792</b>  |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)</b>                                                                                                  |                   |                   |
| - Profit                                                                                                                                    |                   |                   |
| -Pierdere                                                                                                                                   | 784.299           | 784.216           |
| <b>VENITURI TOTALE</b>                                                                                                                      | <b>19.336.085</b> | <b>21.379.537</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                                                                                                                    | <b>19.271.503</b> | <b>21.204.553</b> |
| <b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA</b>                                                                                                     |                   |                   |
| - Profit                                                                                                                                    | 64.582            | 174.984           |
| - Pierdere                                                                                                                                  |                   |                   |
| 19. Impozitul pe profit                                                                                                                     | 14.905            | 31.231            |
| 20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus                                                                                  | -                 | -                 |

| 33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE |        |         |
|------------------------------------------------------------|--------|---------|
| - Profit                                                   | 49.677 | 143.753 |
| - Pierdere                                                 | -      | -       |
| Marja profit net                                           | 0,3%   | 1,0%    |

## 6. Realizarea indicatorilor economico - financiari la 30.06.2026

-mii lei /mii euro-

| Nr. Crt | Denumire indicatori | Realizat   | BVC        | Realizat   | % Fata de |        |
|---------|---------------------|------------|------------|------------|-----------|--------|
|         |                     | 30,06,2025 | 30,06,2026 | 30,06,2026 | 2025      | BVC    |
| 1       | Cifra de afaceri    | 19.562     | 21.029     | 14.883     | 76,08     | 70,77  |
|         |                     | 3.906      | 4.123      | 2.881      | 73,76     | 69,87  |
| 2       | Prod. Vanduta       | 19.047     | 21.019     | 14.254     | 74,84     | 67,81  |
|         |                     | 3.803      | 4.121      | 2.758      | 72,53     | 66,92  |
| 3       | Venituri totale     | 19.336     | 20.725     | 21.380     | 110,57    | 103,16 |
|         |                     | 3.858      | 4.064      | 4.137      | 107,22    | 101,79 |
| 4       | Chelt. Totale       | 19.271     | 20.459     | 21.205     | 110,04    | 103,65 |
|         |                     | 3.845      | 4.012      | 4.103      | 106,71    | 102,28 |
| 5       | Profit brut         | 65         | 265        | 175        | 269,23    | 66,04  |
|         |                     | 13         | 50         | 34         | 258,88    | 67,10  |
| 6       | Nr. Mediu sal       | 196        | 180        | 178        | 90,82     | 98,89  |
| 7       | Productiv. Muncii   | 99,81      | 116,83     | 83,61      | 83,77     | 71,57  |
|         |                     | 19,93      | 22,91      | 16,19      | 81,22     | 70,66  |
| 8       | Rata profit         | 0,33       | 1,26       | 1,18       | 353,87    | 93,31  |
|         |                     | 0,33       | 1,22       | 1,17       | 350,96    | 96,03  |

Fata de aceeaasi perioada a anului precedent, in luna iunie 2026 cheltuielile directe de exploatare s-au situat la un nivel comparabil, avand in vedere volumul si valoarea productiei marfa si nivelul preturilor. Cheltuielile cu materiile prime si materialele necesare productiei au variat in timp in functie si de preturile laminatelor, la comenzile aflate in derulate utilizandu-se tabla de inox, cu valoare ridicata, corelate si cu proportia de materiale din fiecare comanda care sunt puse la dispozitie de catre client. Cumulat de la inceputul anului, fata de aceeaasi perioada din anul trecut, aceste cheltuieli se mentin la o valoare mai crescuta, datorita variatiei cumulate a preturilor si a momentului in care au fost achizitionate materiile prime utilizate si corelat cu volumul si valoarea comenzilor executate. De asemenea, nivelul lor este influentat si de volumul de materie prima care se primeste de la client pentru anumite comenzi; pe de alta parte, acest fapt influentaeza cifra de afaceri, nefiind o componenta a acesteia. In acelasi timp, in aceasta perioada se realizeaza si comenzi de la Aarding in care sunt incorporate in diferite procente si materialele clientului, astfel ca valoarea materialului nu se regaseste in costurile noastre si nici nu se reflecta in valoarea productiei marfa.

Cheltuielile cu personalul (salarii si tichete de masa) in luna curenta sunt la un nivel asemanator, la un numar de salariati mai scazut decat in mai 2025, avand in vedere ca a avut loc majorarea fondului de salarii cu procentul de crestere propus de 5% si majorarea valorii tichetului de masa la 45 lei/zi; cumulat de la inceputul anului, au scazut fata de aceeaasi perioada din 2025, deoarece in primele doua luni din 2026 nu au fost cresteri salariale fata de anul anterior; castigul mediu pe angajat este conform nivelurilor negociate anterior, fiind in acord cu efectivul de personal.

La grupa Alte cheltuieli de exploatare se regasesc cheltuielile cu colaborarile - cheltuielile cu ambalaje, perforari, prelucrat repere, transport si tratamente termice, containere, indoiri si perforari la table din inox in mare parte pentru Aarding.

In ce priveste cheltuielile financiare, acestea provin atat din evaluarea datoriilor catre furnizori/creantelor cu clientii in valuta, cat si din evaluarea liniei de credit si utilizarilor din creditul de investitii, la cursul de schimb actual. In aceasta luna, cursul nu mai a avut o crestere importanta, urmand un trend mai stabil.

## 7. Analiza stocurilor

La data de 30.06.2026 structura stocurilor era: LEI

|                                  | 31.12.2025 | 30.06.2026 |
|----------------------------------|------------|------------|
| materii prime si materiale       | 7.352.039  | 7.317.449  |
| productie neterminata            | 6.649.761  | 8.467.357  |
| produse finite (in pret vanzare) | 6.785.334  | 13.422.272 |
| TOTAL                            | 20.787.134 | 29.207.078 |

In ce priveste stocurile de materii prime si materiale, la finele lunii iunie 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 30.06 sunt in valoare de 7.317 mii lei, echivalent al 1.394 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 iunie, avand in vedere ca in aceasta luna s-au facturat produse finite in valoare de 4.083 mii lei (aprox. 785 mii euro), este de 8.467 lei echivalent al 1.613 mii euro.

Soldul produselor finite in pret de vanzare este de 13.422 lei echivalent al 2.557 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 27.07.2026 au fost facturate produse finite in valoare de aproximativ 1.916 mii lei (365 mii euro) din productia curenta si cea din stoc; stocul ramas la aceasta data are urmatoarea componenta:

| CLIENT     | VALOARE STOC - LEI |
|------------|--------------------|
| Aarding    | 10.081.094         |
| Ecohornet  | 188.852            |
| WWS        | 396.610            |
| UGC-Gugler | 1.431.879          |

## 8. Analiza creantelor si datoriilor

-LEI-

|                                                             |                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>TOTAL CREANTE, DIN CARE:</b>                             | <b>3.258.893</b> |
| -clienti                                                    | 2.767.547        |
| - creante cu personalul si aj. de boala de recup. de la CAS | 111.978          |
| - TVA de recuperat                                          | 217.608          |
| - TVA neexigibil                                            | 52.655           |

|                  |         |
|------------------|---------|
| - impozit profit | 0       |
| - alte creante   | 109.105 |

La pozitia clienti sunt inregistrate sumele datorate de catre clientii interni si externi.  
Pe principalii clienti, pe vechimi la 30.06.2026, exclusiv facturile emise in luna iunie 2026, situatia se prezinta astfel:

|                            |         |
|----------------------------|---------|
| Decembrie 2022 - Ecohornet | 333.317 |
| Martie-Aprilie 2026        |         |
| UGC                        | 3.840   |
| Aarding – incasat partial  | 133.616 |
| Mai 2026                   |         |
| Aarding – incasat          | 630.394 |
| ITT – incasat partial      | 108.116 |
| HPP - incasat              | 267.434 |

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DATORII, DIN CARE:</b>    | <b>33.755.782</b> |
| Furnizori                          | 6.900.655         |
| furnizori de imobilizari           | 0                 |
| efecte de platit                   | 351.350           |
| credite termen lung/leasing        | 6.725             |
| credit termen scurt                | 16.078.437        |
| datorii cu personalul si asig. soc | 1.098.300         |
| Impozit pe profit                  | 14.636            |
| TVA de plata                       | 0                 |
| alte datorii, din care:            | 9.305.679         |
| clienti creditori (419+462)        | 9.054.558         |
| impozit salarii                    | 90.477            |
| fd.Hand,                           | 10.473            |
| Dividende                          | 73.042            |
| datorii catre actionari            | 19.608            |
| CAM                                | 57.521            |

Datoriile societatii la bugete la data de 30.06.2026 sunt:

|                    |          |
|--------------------|----------|
| Impozit pe salarii | 90.477   |
| Asigurari sociale  | 473.923  |
| Fond Hand,         | 10.473   |
| Impozit pe profit  | 14.636   |
| TVA de plata       | -217.608 |
| TOTAL de plata     | 371.901  |

La 24.07.2026 au fost achitate toate sumele catre buget.

#### IV. Analiza activitatii

**IV.1** In primele 6 luni din anul 2026 portofoliul de comenzi a fost acoperitor pentru aproximativ 80% din capacitatea de productie.

Pentru urmatoarele 6 luni se prevede continuarea activitatii societatii, pana in prezent avand comenzi si contracte care acopera aproximativ 80% din capacitatea de productie pentru urmatoarele 3 luni, de asemenea cu perspective si pentru perioada urmatoare.

In acelasi timp afirmam ca si in perioada urmatoare activitatea societatii se va desfasura in conditii asemenatoare primului semestru al anului.

Aceasta este situatia in etapa actuala, care se bazeaza pe datele de care dispunem in prezent, indeosebi asupra evolutiei crizei energetice aspectelor geo-politice si care determina activitatea economiei nationale si europene.

**IV.2** In primul semestru din 2026 cheltuielile de capital nu afecteaza lichiditatile societatii si nu au fost efectuate investitii majore in afara celor cuprinse in planul de investitii pentru aceasta perioada.

**IV.3** Pana in prezent activitatea societatii a fost influentata negativ de urmatoorii factori:

1. incertitudini privind evolutia pietelor occidentale in domeniul investitiilor
2. situatia geo-politica din zona Marii Negre
3. conflictul militar din zona Iranului, cu influenta asupra componentei de logistica si asupra costurilor acesteia
4. lipsa de investitii majore in capacitati industriale in Romania
5. lipsa fortei de lucru calificata si inexistenta perspectivelor de formare in Romania a unor noi generatii de lucratori calificati; mari dificultati in a suplini cu personal din alte tari, din cauza formalitatilor legale foarte greoaie si indelungate

Toate aceste elemente pot conduce la cresterea costurilor de productie si diminuarea severa a profitului.

**V.1** Pana in prezent societatea are contracte si comenzi care acopera aproximativ 80% din capacitatea de productie pentru urmatoarele 3 luni, dar factorii enumerati mai sus pot influenta negativ derularea unor contracte dar si eficienta economica a activitatii firmei.

In perioada raportata nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare si nu a fost afectat capitalul societatii.

Raportarile financiare ale S.C. 24 Ianuarie S.A. la 30.06.2026 nu se supun auditarii.

#### V.2. Indicatori economico - financiari

| Denumirea indicatorului              | MOD DE CALCUL                  | REZULTAT |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------|
| 1. Indicatorul lichiditatii curente  | Active curente/datorii curente | 0,86     |
| 2 Indicatorul gradului de indatorare | Cap. Imprumutat/cap. propriu   | 0,42     |
| 3 Viteza de rotatie a clientilor     | Sold mediu clienti/CA*180 zile | 42,71    |
| 4.Rata profitului la C.A.            | Profit X 100/ C.A              | 1,18     |

DIRECTOR GENERAL  
ING. ILIE ION



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. ALIONTE ANDREEA MARIA



## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit raportarile financiare semestriale la 30/06/2026 pentru :

---

Entitate: SC 24 IANUARIE

Judetul: 29--PRAHOVA

Adresa: localitatea PLOIESTI

Numar din registrul comertului: J1991001043293

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2891--Fabric.utilaje pt.metalurgie

Cod unic de inregistrare: 1343490

---

Subsemnatul SAVU CONSTANTIN,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de PRESEDINTE imi asum raspunderea pentru intocmirea raportarilor financiare semestriale la 30/06/2026 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

