



24 IANUARIE S.A.

A COMPANY OF UZINSIDER

www.24january.ro

18, G-ral Dragalina Street, 100157 Ploiești - România

Phone: 0040 244 526350 Fax: 0040 244 510325 E-mail: commercial@24january.ro

Registered at the Chamber of commerce under no. J29-1043/1991 Fiscal code – RO 1343490

Raportul trimestrial conform Reg.ASF NR 5/2018

Data si numarul raportului: 335/20.05.2026

Denumirea societatii : SC “ 24 IANUARIE “ S.A

Sediul : Ploiesti str. G-ral Ion Dragalina nr. 18

Tel: 0244/521956 fax 0244/510325

Nr. RC. J 29/1043/16.07.1991 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 TRIM. I 2026

I. Realizarea indicatorilor cantitativi si valorici

1.Realizarea productiei marfa la 31.03.2026 comparativ cu aceeasi perioada din 2025

-mii lei/mii euro-

| Nr. Crt | Denumire Sortiment | u/m | Realiz. 31.03.2025 | | Realiz. 31.03.2026 | | % 2026/2025 | |
|---------|--------------------|-----|--------------------|-------|--------------------|-------|-------------|--------|
| | | | Cant | Val. | Cant | Val. | Cant | Val. |
| 1 | Utilaje | To | 199 | 7.404 | 243 | 9.354 | 122,11 | 126,34 |
| | Din care | | | 1.499 | | 1.833 | | 122,28 |
| | export | To | 150 | 5.565 | 238 | 9.206 | 158,67 | 165,43 |
| 2 | TOTAL | To | 199 | 7.404 | 243 | 9.354 | 122,11 | 126,34 |
| | | | | 1.499 | | 1.833 | | 122,28 |

La data de 31.03.2026 productia fizica la sortimentul utilaje a fost cu 22,11% mai mare decat cea realizata la 31.03.2025, iar valoric productia a fost cu 26,34% mai mare in lei iar in euro a fost cu 22,28% mai mare.

La 31.03.2026 pretul mediu realizat la export a fost de 7,59 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 0,76 (medie lunara) iar in 2025 s-a realizat 0,55; valoric productivitatea a fost de 29,42 mii lei/salariat fata de 20,57 mii lei cat s-a realizat in 2025.

2.Realizarile productiei marfa fata de BVC la 31.03.2026

-mii lei/mii euro-

| Nr. Crt | Denumire Sortiment | u/m | B.V.C 31.03.2026 | | Realiz. 28.02.2026 | | % 2026/ B.V.C | |
|---------|--------------------|-----|------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------|------------------|
| | | | Cant | Val. | Cant | Val. | Cant | Val. |
| 1 | Utilaje | To | 282 | 9.333 1.830 | 243 | 9.354 1.833 | 86,17 | 100,23 100,18 |
| 2 | TOTAL | To | 282 | 9.333 1.830 | 243 | 9.354 1.833 | 86,17 | 100,23 100,18 |

Comparativ cu prevederile din BVC preliminar, productia fizica la utilaje a fost realizata in procent de 86,17% 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 7,59 euro/kg la export.

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

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

-mii lei/mii euro-

| Nr. Crt | Denumire Sortiment | u/m | Realiz. Mar.2025 | | Realiz. Mar.2026 | | % 2026/2025 | |
|---------|--------------------|-----|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------|------------------|
| | | | Cant | Val. | Cant | Val. | Cant | Val. |
| 1 | Utilaje | To | 77 | 2.925 584 | 99 | 3.646 715 | 128,57 | 124,65 122,43 |
| 2 | TOTAL | To | 77 | 2.925 584 | 99 | 3.646 715 | 128,57 | 124,65 122,43 |

4. Realizarea indicatorilor economico - financiari la 31.03.2026 - mii lei /mii euro

| Nr. Crt | Denumire indicatori | Realizat | BVC | Realizat | % Fata de | |
|---------|---------------------|------------|------------|------------|-----------|--------|
| | | 31,03,2025 | 31,03,2026 | 31,03,2026 | 2025 | BVC |
| 1 | Cifra de afaceri | 10.892 | 9.871 | 7.253 | 66,59 | 73,48 |
| | | 2.187 | 1.935 | 1.423 | 65,07 | 73,53 |
| 2 | Prod. Vanduta | 10.892 | 9.866 | 6.704 | 61,55 | 67,95 |
| | | 2.187 | 1.935 | 1.315 | 60,14 | 67,99 |
| 3 | Venituri totale | 9.434 | 10.081 | 9.895 | 104,89 | 98,15 |
| | | 1.894 | 1.977 | 1.941 | 102,51 | 98,22 |
| 4 | Chelt. Totale | 9.390 | 9.985 | 9.800 | 104,37 | 98,15 |
| | | 1.886 | 1.958 | 1.923 | 101,95 | 98,21 |
| 5 | Profit brut | 44 | 95 | 95 | 215,91 | 100,00 |
| | | 8 | 17 | 19 | 232,99 | 110,79 |
| 6 | Nr. Mediu sal | 203 | 180 | 180 | 88,67 | 100,00 |
| 7 | Productiv. Muncii | 53,66 | 54,84 | 40,29 | 75,10 | 73,48 |
| | | 10,77 | 10,75 | 7,91 | 73,38 | 73,53 |
| 8 | Rata profit | 0,40 | 0,96 | 1,31 | 324,24 | 136,10 |
| | | 0,37 | 0,87 | 1,31 | 358,07 | 150,69 |

-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 |

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 |

- gaze naturale

| Luna | 2025 | | 2026 | |
|----------|-------------------------|---------------|-------------------------|----------|
| | 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 | 20.900 mc 223.776 kw | 62.800 |

5. Analiza stocurilor

La data de 31.03.2026 structura stocurilor era: LEI

| | 31.12.2025 | 31,03,2026 |
|----------------------------------|------------|------------|
| materii prime si materiale | 7.352.039 | 7.661.430 |
| productie neterminata | 6.649.761 | 7.503.039 |
| produse finite (in pret vanzare) | 6.785.334 | 9.435.800 |
| TOTAL | 20.787.134 | 24.600.269 |

In ce priveste stocurile de materii prime si materiale, la finele lunii martie 2026 se mentine un nivel asemanator 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 31.03 sunt in valoare de 7.661 mii lei, echivalent al 1.502 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 martie, avand in vedere ca in aceasta luna s-au facturat produse finite in valoare de 2.441 mii lei (aprox. 440 mii euro), este de 7.503 lei echivalent al 1.471 mii euro.

Soldul produselor finite in pret de vanzare este de 9.436 lei echivalent al 1.850 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 24.04.2026 au fost facturate produse finite in valoare de aproximativ 1.780 mii lei (350 mii euro) din productia curenta si cea din stoc; stocul ramas la aceasta data are urmatoarea componenta:

| CLIENT | VALOARE STOC - LEI |
|--------------|--------------------|
| Aarding | 6.439.638 |
| Ecohornet | 188.852 |
| Fives Solios | 188.575 |
| HPP | 465.239 |
| UGC-Gugler | 891.023 |

6. Analiza creantelor si datoriilor LEI

| | |
|---|------------------|
| TOTAL CREANTE, DIN CARE: | 2.595.531 |
| -clienti | 2.088.602 |
| - creante cu personalul si aj. de boala de recup. de la CAS | 116.405 |
| - TVA de recuperat | 234.830 |
| - TVA neexigibil | 17.437 |
| - impozit profit | 625 |
| - alte creante | 137.632 |

La pozitia clienti sunt inregistrate sumele datorate de catre clientii interni si externi.

Pe principalii clienti, pe vechimi la 31.03.2026, exclusiv facturile emise in luna martie 2026, situatia se prezinta astfel:

| | |
|----------------------------|---------|
| Decembrie 2022 - Ecohornet | 333.317 |
| Mai 2025 - Promex | 1.252 |
| Ianuarie 2026 | |
| UGC | 167.601 |
| Februarie 2026 | |
| HPP | 52.008 |
| Aarding-incasat partial | 236.719 |

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| TOTAL DATORII, DIN CARE: | 30.484.815 |
| Furnizori | 5.400.385 |
| furnizori de imobilizari | 0 |
| efecte de platit | 227.260 |
| credite termen lung/leasing | 452.012 |
| credit termen scurt | 14.247.057 |
| datorii cu personalul si asig. soc | 958.819 |

| | |
|-------------------------|-----------|
| Impozit pe profit | 16.595 |
| TVA de plata | 0 |
| alte datorii, din care: | 9.182.687 |
| clienti creditori | 8.965.911 |
| impozit salarii | 90.319 |
| fd.Hand, | 10.138 |
| Dividende | 70.014 |
| datorii catre actionari | 19.192 |
| CAM | 27.113 |

Datoriile societatii la bugete la data de 31.03.2026 sunt:

| | |
|--------------------|----------|
| Impozit pe salarii | 90.319 |
| Asigurari sociale | 466.677 |
| Fond Hand, | 10.138 |
| Impozit pe profit | 16.595 |
| TVA de plata | -234.830 |
| TOTAL de plata | 348.899 |

La 23.04.2026 au fost achitate toate sumele catre buget.

II.BILANT CONTABIL INCHEIAT LA 31.03.2026

U/M=LEI

| Denumire/ An | 31,01,2026 | 31,03,2026 |
|---|------------|------------|
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE | 769 | 412 |
| Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale | 769 | 412 |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE | 40.406.575 | 40.441.573 |
| Terenuri și construcții | 26.608.632 | 26.529.565 |
| Instalații tehnice și mașini | 12.400.392 | 12.183.185 |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 711.960 | 695.852 |
| Investitii imobiliare | - | - |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 192.508 | 339.132 |
| Avansuri | 493.083 | 693.839 |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE | - | - |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 40.407.344 | 40.441.985 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | |
| I. STOCURI | | |
| Materii prime și materiale consumabile | 7.352.039 | 7.661.430 |
| Producția în curs de execuție | 6.649.761 | 7.503.039 |
| Produse finite și mărfuri | 5.717.776 | 7.398.282 |
| Avansuri | 0 | 0 |
| TOTAL | 19.719.576 | 22.562.751 |
| II. CREANTE | | |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Creanțe comerciale | 4.294.712 | 2.116.598 |
| Sume de încasat de la entitățile afiliate | - | - |
| Alte creanțe | 290.574 | 478.308 |
| TOTAL | 4.585.286 | 2.594.906 |
| III. INVESTITII PE TERMEN SCURT | - | - |
| Alte investiții pe termen scurt | - | - |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCI | 197.559 | 83.528 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL | 24.502.421 | 25.241.185 |
| C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) | 111.246 | 323.769 |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an | 111.246 | 323.769 |
| Sume de reluat într-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 obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile | - | - |
| Sume datorate instituțiilor de credit | 14.876.755 | 14.247.057 |
| Avansuri încasate în contul comenzilor | 7.868.024 | 8.965.911 |
| Datorii comerciale - furnizori | 4.678.622 | 5.400.385 |
| Efecte de comerț de plătit | 248.521 | 227.260 |
| Sume datorate entităților din grup | - | - |
| Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale | 996.045 | 1.191.565 |
| TOTAL | 28.667.967 | 30.032.178 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE | (4.054.300) | (4.467.224) |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 36.353.044 | 35.974.761 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | | |
| Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile | - | - |
| Sume datorate instituțiilor de credit | 863.229 | 440.841 |
| Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale | 17.220 | 11.171 |
| TOTAL | 880.449 | 452.012 |
| H. PROVIZIOANE | - | - |
| I. VENITURI IN AVANS | - | - |
| Subvenții pentru investiții | 359.192 | 330.987 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an | | |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an | 359.192 | 330.987 |
| Venituri înregistrate în avans , din care: | - | - |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an | - | - |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an | - | - |
| Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti | - | - |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an | - | - |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an | - | - |
| Fondul comercial negativ | - | - |
| TOTAL | 359.192 | 330.987 |
| 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 | 7.446.294 |
| TOTAL | 7.690.421 | 7.690.421 |
| V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) | | |
| SOLD C | 892.624 | 1.018.966 |
| SOLD D | - | - |
| VI. PROFITUL SAU PIRDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | | |
| SOLD C | 126.342 | 78.359 |
| SOLD D | - | - |
| Repartizarea profitului | 60.737 | 60.737 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL | 35.113.403 | 35.191.762 |
| CAPITALURI - TOTAL | 35.113.403 | 35.191.762 |

III.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 31.03.2026

U/M=LEI

| Denumire/ An | 31.03.2025 | 31.03.2026 |
|---|-------------------|------------------|
| 1. CIFRA DE AFACERI NETA | 10.891.584 | 7.252.682 |
| Cifra de afaceri/Productia vanduta+altele | 10.891.584 | 7.251.204 |
| 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 | - | 2.533.785 |
| SOLD D | 1.593.644 | - |
| 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 | 129.181 | 87.454 |
| - din care, venituri din fondul comercial negativ | - | - |
| - din care, venituri din subventii pentru investitii | - | 28.206 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | 9.427.121 | 9.873.921 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602) | 2.282.717 | 3.137.355 |
| <i>% din productia vanduta</i> | <i>21,0%</i> | <i>43,3%</i> |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608) | 113.556 | 14.771 |
| <i>% din productia vanduta</i> | <i>1,0%</i> | <i>0,2%</i> |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) | 595.666 | 542.576 |
| <i>% din productia vanduta</i> | <i>5,5%</i> | <i>7,5%</i> |
| c) Cheltuieli privind marfurile | - | - |
| Reduceri comerciale primite | - | - |
| 9. Cheltuieli cu personalul, din care: | 4.179.351 | 3.825.014 |
| a) Salarii si indemnizatii (641+642) | 4.029.508 | 3.686.732 |
| b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645+646) | 149.843 | 138.282 |
| 10. a) Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale , corporale | 674.180 | 565.215 |
| a.1) Cheltuieli | 674.180 | 565.215 |
| a.2) Venituri | - | - |
| b) Ajustari de valoare privind activele circulante | - | - |
| b.1) Cheltuieli | - | - |
| b.2) Venituri | - | - |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare | 1.317.534 | 1.531.241 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 +612 + 613 + 614 + 615 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 - 7416) | 1.197.957 | 1.383.884 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635) | 139.481 | 143.957 |
| 11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (652) | (19.904) | 931 |
| 11.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedarii) detinute in vederea vanzarii | - | - |
| 11.5. Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor necorporale si corporale | - | - |
| 11.6. Alte cheltuieli (658) | - | 2.469 |
| Ajustari privind provizioanele | - | - |
| - Cheltuieli | - | - |
| - Venituri | - | - |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | 9.163.004 | 9.616.172 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE | | |
| - Profit | 264.117 | 257.749 |
| -Pierdere | | |
| <i>Marja EBIT</i> | <i>2,4%</i> | <i>3,6%</i> |
| EBITDA | 938.297 | 822.964 |
| <i>Marja EBITDA</i> | <i>8,6%</i> | <i>11,3%</i> |
| 12. Venituri din interese de participare | - | - |
| - din care, veniturile obtinute la entitati afiliate | - | - |
| 13. Venituri din dobanzi | 12 | 3 |
| - din care, veniturile obtinute la entitati afiliate | - | - |
| 14. Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata | - | - |
| 15. Alte venituri financiare | 7.151 | 21.112 |
| -din care, venituri din imobiliarizari financiare | - | - |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL | 7.163 | 21.115 |
| 16. Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante | - | - |
| -Cheltuieli | - | - |
| -Venituri | - | - |
| 17. Cheltuieli privind dobanzile | 175.026 | 120.714 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| - din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate | - | - |
| Alte cheltuieli financiare | 52.335 | 63.196 |
| CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL | 227.361 | 183.910 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) | | |
| - Profit | | |
| -Pierdere | 220.198 | 162.795 |
| VENITURI TOTALE | 9.434.284 | 9.895.036 |
| CHELTUIELI TOTALE | 9.390.365 | 9.800.082 |
| 18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA | | |
| - Profit | 43.919 | 94.954 |
| - Pierdere | | |
| 19. Impozitul pe profit | 9.059 | 16.595 |
| 20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus | - | - |
| 33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE | | |
| - Profit | 34.860 | 78.359 |

IV. Analiza activitatii

IV.1 In primele 3 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 octombrie 2026, 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 primul trimestru 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 | 0,84 |
| 2 Indicatorul gradului de indatorare | Cap. Imprumutat/cap. propriu | 0,42 |
| 3 Viteza de rotatie a clientilor | Sold mediu clienti/CA*90 | 39,78 |
| 4.Rata profitului la C.A. | Profit brut X 100/ C.A | 1,31 |

DIRECTOR GENERAL
ING. ILIE ION

DIRECTOR ECONOMIC
EC. ALIONTE ANDREEA