

Către:

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul Instrumente și Investiții Financiare

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.
Compartiment Operațiuni Emitenți Piața Reglementată și ATS

RAPORT TRIMESTRUL III 2025 - IPROLAM S.A.
conform Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni
de piață și Regulamentului nr. 5/2018

Data raportului: 06.11.2025

Denumirea emitentului: IPROLAM S.A.

Sediul social: str. Negustori, nr. 23-25, sector 2, București

Număr de telefon/fax: 021 315.87.39/021 315.50.41

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 329

Numărul de ordine în Registrului Comerțului: J40/617/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB (ATS-AeRo)

Capital social subscris și vărsat: 1.115.628,80 lei

Clasa: Acțiuni nominative în număr de 11.156.288 a 0,10 lei fiecare

A) Indicatori economico-financieri

NR.CRT	INDICATORI	MOD DE CALCUL	30.09.2025	30.09.2024
1	Lichiditate curentă	Active curente/Datorii curente	2.15	1.46
2	Grad de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu*100%	0	0
3	Viteza de rotatie a creantelor	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*270 zile	70	127
4	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	6.42	2.87

Cod doc: F-01-04 / 04.00

CEC BANK – Sucursala Gara de Nord

CONT LEI RO53CECEB31930RON3976715
CONT EURO RO91CECEB319C1EUR4113967

BRD – G.S.G.- Sucursala Academiei

CONT LEI RO97BRDE410SV21953824100
CONT EURO RO03BRDE410SV18563614100

BANCA COMERCIALA ROMANA - Sucursala Colentina

CONT LEI RO72RNCB0090000505980001
CONT EURO RO23RNCB5038000007560010

Mentionam faptul ca situatiile financiare ale SC IPROLAM SA la data de 30.09.2025 nu au fost auditate. S-au intocmit conform OMFP 1802/2014.

B) Alte informatii:

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.

Creșterea costurilor materiilor prime, a celor legate de transport, avansul puternic al prețurilor la energie și gaze și lipsa personalului calificat au fost cele mai mari provocări în cursul perioadei analizate.

Totul depinde de contextul global, de modul în care bancile centrale vor gestiona inflația, de modul în care vor trata efectele războiului, de modul în care China va reveni în prim-planul economiei mondiale.

Băncile centrale, mai ales FED-ul și BCE, vor juca un rol major în următoarele luni, deciziile de politică monetară menite să stăvilească inflația urmând să influențeze comportamentul economiei, al investitorilor.

Acesta este contextul international si intern in care staful IPROLAM a depus eforturi mari pentru a mentine firma pe linia de plutire.

Trebuie mentionat faptul ca din cauza crizei economice, a concurentei acerbe din aceasta perioada, preturile la care s-au incheiat contractele au fost foarte reduse, in timp ce datorita complexitatii echipamentelor au aparut costuri neprevazute, astfel incat nu am reusit intotdeauna sa acoperim costurile.

Compania Iprolam, ca si marea majoritate a firmelor romanesti, a fost si este afectata de razboiul din Ucraina.

Optimizam activitatea, facem o analiza continua si aprofundata a riscurilor astfel incat sa adaptam contractele la noile riscuri.

2. Descrierea generala a pozitiei financiare a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

In trimestrul III 2025 IPROLAM S.A. a realizat urmatoarii indicatori economico-financiari:

Indicator	Valoare la 30.09.2025	Valoare la 31.12.2024
Active imobilizate	1.441.523	1.630.074
Active circulante	28.353.421	33.255.400
Total active	29.794.944	34.885.474
Capitaluri proprii	16.621.739	16.589.612
Datorii pe termen lung	0	0
Datorii curente	13.173.205	18.295.862
Total datorii si capitaluri proprii	29.794.944	34.885.474

Rezultatele economico-financiare realizate de IPROLAM S.A. la **30.09.2025** se prezinta astfel:

Indicator	Valoare la 30.09.2025	Valoare la 30.09.2024
Venituri din vanzari	9.255.994	5.885.906
Marja bruta din vanzari (%)	9.85	11.05
Profit (pierdere) operational	534.441	485.602
Profit (pierdere) net al perioadei	31.779	28.290

Situatiile privind rezultatul global si pozitia financiara sunt prezentate in anexa 1 si anexa 2.

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
 pentru perioada incheiata la 30.09.2025

INDICATORI	30.09 2025	30.09 2024
Venituri din vanzari	9.255.994	5.885.906
Costul vanzarilor Marja bruta	8.344.279 911.715	5.235.514 650.392
Alte venituri operationale Cheltuieli administrative Profit operational	128.272 505.546 534.441	137.174 301.964 485.602
Venituri din dobanzi si vn.diferente de curs Cheltuieli cu dobanzile si ch. diferente de curs Castig / (pierdere) din diferente de curs valutar Profit inainte de impozitare	114.014 577.289 (463.285) 71.156	42.983 500.295 (457.312) 68.867
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	39.377	40.577
Profitul (pierdere) net al perioadei	31.779	28.290
Alte elemente ale rezultatului global		
Rezultatul global al perioadei	31.779	28.290

Presedinte CA

Dr. ing. MAUTHNER Ioan Andrei



Contabil sef

Ec. GOGAN Dorina

Gogan

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
 pentru perioada incheiata la 30 septembrie 2025

INDICATORI	30 septembrie 2025	31 decembrie 2024
Active imobilizate, din care	1.441.523	1.630.074
Imobilizari necorporale	17.246	13.823
Imobilizari corporale	1.246.364	1.438.338
Actiuni detinute la entitatile afiliate	150.113	150.113
Creante imobilizate	27.800	27.800
Active circulante, din care:	28.353.421	33.255.400
Stocuri	23.609.914	24.887.916
Creante	2.054.991	5.688.117
Disponibilitati banesti	2.688.516	2.679.367
TOTAL ACTIVE		

DATORII SI CAPITALURI PROPRII

Capitaluri proprii		
Capital social	1.115.629	1.115.629
Rezerve	12.160.717	12.301.633
Rezultat reportat	3.313.266	2.947.583
Profitul sau pierderea	32.127	224.767
Total capitaluri proprii	16.621.739	16.589.612
Datorii pe termen lung	0	0
Imprumuturi pe termen lung	0	0
Provizioane	0	0
Subventii pentru investitii	0	0
Alte datorii pe termen lung	0	0
Impozit pe profit amanat	0	0
Total datorii pe termen lung	0	0
Datorii curente		
Furnizori si alte datorii	8.404.520	12.356.347
Imprumuturi pe termen scurt	4.695.783	5.753.590
Impozit pe profit curent de plata	39.377	132.714
Total datorii curente	13.139.680	18.242.651
TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII		

Presedinte CA

Dr. ing. MAUTHNER Ioan Andrei



Contabil sef

Ec. GOGAN Dorina