



ELECTRECORD S.A.

în reorganizare judiciară

Raport trimestrul III 2025

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018

ELECTRECORD S.A.

Sediul social: București, B-dul Corneliu Coposu nr. 11

Numărul de telefon/fax: 0727 799 204

Numărul înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J1991009111400

Cod de identificare fiscală: 458807

Atribut fiscal: RO

Valoarea nominală: 0,133 RON

Număr de acțiuni: 18.727.286

Raport trimestrul III 2025

Electrecord S.A.

-1-

În 1991, Electrecord a devenit societate pe acțiuni, cu un pachet majoritar aparținând statului, iar în 2003 angajații societății au preluat pachetul majoritar de acțiuni.

Obiectul de activitate al ELECTRECORD S.A. îl reprezintă producerea, difuzarea și comercializarea de compact discuri audio și executarea de înregistrări în studiourile proprii.

Albumele marca Electrecord relevă adevărata natură a românului cel plin de talent, de sete de cunoaștere și de dăruire. Sunt o reflectare completă atât a peisajului muzical și literar românesc, cât și universal și pun în valoare tot ceea ce este mai reprezentativ în domeniul creației și în domeniul interpretării românești.

Electrecord este prima casă de discuri românească, înființată în anul 1932, brand-ul muzicii românești, care a înregistrat în studiourile sale zeci de mii de lucrări din toate genurile muzicale, cu cei mai mari soliști ai țării. Toate aceste înregistrări au fost editate pe diferite suporturi: pornind de la magical disc de vinil și caseta audio, ajungând în zilele noastre la compact disc, astfel încât catalogul de CD-uri cuprinde astăzi peste 1200 de albume din genurile simfonic, de cameră, de operă și operetă, folclor, pop-rock, jazz, divertisment.

Ca urmare a activității desfășurate, societatea a obținut la data de 30.09.2025 o cifră de afaceri în valoare neta de **1.085.123 lei** (din care menționăm principalele surse de venit după cum urmează: **146.732 lei** – venituri din vânzarea producției finite; **857.869 lei** – venituri din redevențe **65.111 lei** – venituri din prestări de servicii). La finalul semestrului I 2025, societatea înregistra o cifră de afaceri netă în valoare de **499.713 lei**.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	30.09.2025	30.06.2025	31.03.2025
Total venituri	1.101.342	508.064	212.988,25
Venituri din exploatare	1.101.217	507.939	212.923,32
Venituri financiare	125	125	64.93
Total cheltuieli	719.435	408.270	185.424,22
Cheltuieli de exploatare	719.435	408.270	185.424,22
Cheltuieli financiare	0	0	0
Rezultatul brut	381.907	99.794	27.564,03
Impozit pe venit și alte impozite	61.123	15.985	0
Rezultatul net	320.784	83.809	27.564,03

Analizând contul de profit și pierdere în cele două perioade se constată următoarele:

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în sumă de 1.101.217 lei și cheltuieli în sumă de 719.435 lei.

La venituri ponderea cea mai importantă deținută de venituri este deținută veniturile din redevențe, în sumă de 857.869 lei, adică 77.89% din total. La cheltuieli, totalitatea cheltuielilor este reprezentată de cheltuieli de exploatare în sumă de 719.435 lei.

Casa și conturi la bănci se prezintă la finalul trimestrului 3 2025 astfel:

Conturi la bancă în lei	697.643 lei
Conturi la bancă în valută	2.294 lei
Casă în lei	19.810 lei
Avansuri de trezorerie	0 lei
Total	468.430,93 lei

Societatea comercială înregistrase la finalul semestrului I 2025 un profit net de **83.809 lei**.

Raport trimestrul III 2025

Electrecord S.A

Administratorul judiciar al companiei COMCAS LJ 2000 SPRL cu sediul social în Satu Mare, str. I. Slavici nr. 13, având CUI RO 20570987, înscrisă la UNPIR în RSP sub nr. 0111, prin reprezentant Ghere Ioan, iar administratorul special este dl Ivan Andrei-Dumitru.

Situația financiară a societății la 30.09.2025 nu a fost auditată.

Administrator special
Ivan Andrei-Dumitru



Raport trimestrul III 2025
Electrecord S.A.

ELECTRECORD S.A.

Sediul B-dul Corneliu Coposu nr. 11, București, Sector 3

J40/9111/1991

CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Ivan Andrei-Dumitru, în calitate de administrator special, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă trimestrului 3 2025 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent trimestrului 3 2025 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

Administrator special,
Ivan Andrei-Dumitru



Balanta de verificare

01.09.2025 — 30.09.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	789 279.00	789 279.00	789 279.00	789 279.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	1 701 450.00	0.00	789 279.00	0.00	2 490 729.00	0.00	2 490 729.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	85 072.50	0.00	0.00	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50
1171	REZULTATUL REPORȚAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	10 927 478.00	131 110.65	0.00	0.00	10 927 478.00	131 110.65	10 796 367.35	0.00
1174	REZULTATUL REPORȚAT DIN CORECȚAREA ERORIILOR CONTAB.	0.00	7 385 474.50	0.00	0.00	0.00	7 385 474.50	0.00	7 385 474.50
121	PROFIT SI PIERDERE	726 433.60	872 909.28	179 970.17	354 278.72	906 403.77	1 227 188.00	0.00	320 784.23
Total sume clasa 1		11 653 911.60	10 176 016.93	969 249.17	1 932 836.72	12 623 160.77	12 108 853.65	10 796 367.35	10 282 060.23
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
212	CONSTRUCTII	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILIAJE)	27 594.46	0.00	0.00	0.00	27 594.46	0.00	27 594.46	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGlare	13 386.67	0.00	0.00	0.00	13 386.67	0.00	13 386.67	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	32 814.03	0.00	0.00	0.00	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	10 533.38	0.00	0.00	0.00	10 533.38	0.00	10 533.38	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	71 170.14	0.00	145.83	0.00	71 315.97	0.00	71 315.97
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00
Total sume clasa 2		244 283.77	231 125.37	0.00	145.83	244 283.77	231 271.20	244 283.77	231 271.20
303	MAI. DE NATURA OB. DE INVENTAR	7 633.80	1 257.77	0.00	0.00	7 633.80	1 257.77	6 376.03	0.00
371	MARFURI	207 722.26	0.00	27 633.37	0.00	235 355.63	0.00	235 355.63	0.00
Total sume clasa 3		215 356.06	1 257.77	27 633.37	0.00	242 989.43	1 257.77	241 731.66	0.00
401	FURNIZORI	815 742.92	3 259 197.01	920 354.20	181 128.19	1 736 097.12	3 440 325.20	0.00	1 704 228.08
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	217.00	0.00	0.00	0.00	217.00	0.00	217.00	0.00

Balanta de verificare
01.09.2025 -- 30.09.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditare	Debitoare	Creditare	Debitoare	Creditare	Debitoare	Creditare
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	23 298.46	0.00	10 158.00	0.00	33 456.46	0.00	33 456.46	0.00
4111	CLIENTI	887 371.57	819 160.06	422 174.55	377 086.97	1 309 546.12	1 196 247.03	113 299.09	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	42 655.75	52 527.60	5 399.20	2 862.22	48 054.95	55 389.82	0.00	7 334.87
421	PERSONAL - SALarii DATORATE	28 355.00	28 907.00	2 063.00	5 063.00	30 418.00	33 970.00	0.00	3 552.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALarii DATORATE TERTELOR	0.00	1 667.00	0.00	0.00	0.00	1 667.00	0.00	1 667.00
42812	ALTE DATORII CU PERSONALUL - GARANTII	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	225.00	0.00	225.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	16 167.00	17 653.00	0.00	1 266.00	16 167.00	18 919.00	0.00	2 752.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	6 125.00	7 119.00	0.00	505.00	6 125.00	7 625.00	0.00	1 500.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	356.00	1 407.00	114.00	114.00	470.00	1 521.00	0.00	1 051.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	7 397.00	0.00	0.00	0.00	7 397.00	0.00	7 397.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	19 577.00	19 577.00	0.00	45 138.00	19 577.00	64 715.00	0.00	45 138.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	2 505.00	0.00	0.00	0.00	2 505.00	0.00	2 505.00
4423	TVA DE PLATA	97 735.08	97 733.46	5 973.43	53 752.92	103 708.51	151 486.38	0.00	47 777.87
4424	TVA DE RECUPERAT	19 391.51	13 418.08	0.00	5 973.43	19 391.51	19 391.51	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	90 567.15	90 567.15	23 455.69	23 455.69	114 022.84	114 022.84	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	153 979.41	153 979.41	77 208.61	77 208.61	231 188.02	231 188.02	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	23 519.56	22 535.65	4 030.01	4 021.33	27 549.57	26 556.98	992.59	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	5 499.00	0.00	291.00	0.00	5 790.00	0.00	5 790.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	7 864.00	305.00	2 368.00	1 104.00	10 232.00	1 409.00	0.00	-8 823.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 490.46	0.00	0.00	0.00	2 490.46	0.00	2 490.46	0.00
4551	ACIIONARIASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	24 164.29	0.00	0.00	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29
456	DECONTARI CU ACIIONARIASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	789 279.00	789 279.00	789 279.00	789 279.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	21 000.00	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00

Balanta de verificare

01.09.2025 -- 30.09.2025

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	4 742.87	0.00	0.00	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	11 695.04	8 982.39	0.00	598.17	11 695.04	9 580.56	2 114.48	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	827.10	0.00	0.00	0.00	827.10	0.00	827.10
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	226 689.22	92 905.99	61.17	3 193.00	226 750.39	96 098.99	130 651.40	0.00

Total sume clasa 4

2 502 194.13 4 725 605.06 2 262 638.86 1 572 041.53 4 764 832.99 6 297 646.59 311 618.48 1 844 432.08

5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	38 519.35	0.00	0.00	0.00	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00
5121BROM	CONT CURENT B. ROMANEASCA	1 413 196.50	953 942.62	370 729.10	132 329.71	1 783 915.60	1 086 272.33	697 643.27	0.00
5121CEC	CONT CURENT CEC	388.97	0.00	0.00	0.00	388.97	0.00	388.97	0.00
5121GARANT	CARANTIE CF CINV 28383/545	5 106.36	0.00	0.00	0.00	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	122 324.31	119 583.49	24 341.70	24 788.17	146 666.01	144 371.66	2 294.35	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	16 386.11	4 125.92	0.00	61.17	16 386.11	4 187.09	12 199.02	0.00
5314	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	7 610.93	0.00	7 610.93	0.00	7 610.93	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	94 588.57	94 588.57	23 076.00	23 076.00	117 664.57	117 664.57	0.00	0.00

Total sume clasa 5

1 690 500.17 1 172 240.60 425 757.73 180 255.05 2 116 257.90 1 352 495.65 763 762.25 0.00

6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	53 539.69	53 539.69	15 336.31	15 336.31	68 876.00	68 876.00	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	1 257.77	1 257.77	0.00	0.00	1 257.77	1 257.77	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	1 149.24	1 149.24	0.00	0.00	1 149.24	1 149.24	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	4 478.06	4 478.06	0.00	0.00	4 478.06	4 478.06	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	1 317.66	1 317.66	0.00	0.00	1 317.66	1 317.66	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	-209.24	-209.24	0.00	0.00	-209.24	-209.24	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	441.10	441.10	0.00	0.00	441.10	441.10	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	13 817.01	13 817.01	13 060.26	13 060.26	26 877.27	26 877.27	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	28 857.00	28 857.00	18 368.00	18 368.00	47 225.00	47 225.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	154 331.50	154 331.50	15 703.03	15 703.03	170 034.53	170 034.53	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	328.18	328.18	0.00	0.00	328.18	328.18	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	79 888.05	79 888.05	7 860.19	7 860.19	87 748.24	87 748.24	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.09.2025 -- 30.09.2025

Cont	Denumirea contului	Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	942.70	942.70	0.00	0.00	942.70	942.70	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	768.85	768.85	-152.29	-152.29	616.56	616.56	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	1 454.40	1 454.40	173.68	173.68	1 628.08	1 628.08	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	206 884.58	206 884.58	57 070.92	57 070.92	263 955.50	263 955.50	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	3 933.21	3 933.21	1 415.00	1 415.00	5 348.21	5 348.21	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	20 204.00	20 204.00	5 063.09	5 063.09	25 267.00	25 267.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT MUNCA A SALARIATILOR	457.00	457.00	114.00	114.00	571.00	571.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	31.74	31.74	0.00	0.00	31.74	31.74	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.15	0.15	0.00	0.00	0.15	0.15	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	874.98	874.98	145.83	145.83	1 020.81	1 020.81	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	15 985.00	15 985.00	45 138.00	45 138.00	61 123.00	61 123.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		590 732.63	590 732.63	179 295.93	179 295.93	770 028.56	770 028.56	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	139 388.84	139 388.84	7 342.91	7 342.91	146 731.75	146 731.75	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	52 191.83	52 191.83	12 918.75	12 918.75	65 110.58	65 110.58	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAREURI	0.00	0.00	10 147.90	10 147.90	10 147.90	10 147.90	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	542 062.21	542 062.21	315 806.40	315 806.40	857 868.61	857 868.61	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE	4 590.32	4 590.32	674.24	674.24	5 264.56	5 264.56	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	19 228.92	19 228.92	8 062.76	8 062.76	27 291.68	27 291.68	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	-11 197.90	-11 197.90	0.00	0.00	-11 197.90	-11 197.90	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	124.73	124.73	0.00	0.00	124.73	124.73	0.00	0.00
Total sume clasa 7		746 388.95	746 388.95	354 952.96	354 952.96	1 101 341.91	1 101 341.91	0.00	0.00
Total sume:		17 643 367.31	17 643 367.31	4 219 528.02	4 219 528.02	21 862 895.33	21 862 895.33	12 357 763.51	12 357 763.51

Intocmit, 
 FISCAL ACCOUNTING SRL
 Dan Andrei Dumitru