

ArcelorMittal Hunedoara S.A.

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

cu privire la Situațiile Financiare la data de 30 Iunie 2015, emise în conformitate cu Ordinul
Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme
cu directivele europene, cu modificările ulterioare

CUPRINS

INFORMAȚII GENERALE	3
1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ArcelorMittal HUNEDOARA S.A.	4
Operațiuni și performanța în afaceri	4
Perspectiva de afaceri pentru 2015	6
Sănătate și securitate	6
Managementul riscului	7
Investiții și cheltuieli de capital	8
Resurse umane	8
Mediu	8
2. INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARI	9
3. FILIALE	9
4. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	10
5. INFORMAȚII FINANCIARE	12
6. ALTE INFORMAȚII RELEVANTE	15
7. EVENIMENTE ULTERIOARE	16

Informații generale

DENUMIREA	ArcelorMittal Hunedoara S.A. (denumit în continuare „Societatea”)
	<p>În 2003, pachetul majoritar de acțiuni al Societății a fost achiziționat de ArcelorMittal Holdings AG (cunoscută anterior ca LNM Holdings NV, LNM Holdings AG și Mittal Steel Holdings AG), conform contractului de privatizare nr. 49/28.10.2003 încheiat cu Autoritatea pentru Privatizare și Administrarea Proprietății Statului („APAPS”), cunoscută în prezent ca Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului („AAAS”).</p> <p>Ca urmare a celor menționate mai sus, Societatea și-a schimbat denumirea succesiv din S.C. Siderurgica Hunedoara în S.C. Ispat Siderurgica S.A., S.C. Mittal Steel Hunedoara S.A. și ArcelorMittal Hunedoara S.A.</p>
TIPUL DE SOCIETATE	Societate pe acțiuni înființată în 1991
CAPITAL	<ul style="list-style-type: none"> • 496.998.735 RON capital subscris și versat • 198.799.494 acțiuni emise • Acțiuni cu valoare nominală de RON 2,50 pe acțiune
ÎNREGISTRARI	<ul style="list-style-type: none"> • Înregistrat la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Hunedoara sub nr. J20/41/1991 • Cod Unic de Înregistrare 2126855
PRINCIPALUL DOMENIU DE ACTIVITATE	<p>Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje. (Cod CAEN 2410)</p> <p>Societatea este specializată în producția de țagle rotunde și euro-profiluri, precum și profiluri speciale și profiluri pentru minerit.</p>
PIAȚA DE TRANZACȚIONARE	BVB – AeRO din 16.07.2015
AUDITOR FINANCIAR	Deloitte Audit S.R.L., București
REGISTRUL DE ACȚIUNI & AL ACȚIONARILOR	Depozitarul Central S.A. București
SEDIUL SOCIAL	DJ687 nr. 4, Hunedoara, Cod 331111, România

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

Operațiuni și performanța în afaceri

- Volumul producției și al transporturilor a crescut

Societatea a înregistrat o creștere de 22% a transporturilor în anul 2014 în condiții dure de piață. De asemenea, în anul 2014, transportul de profiluri a înregistrat o creștere de 77%. Cu toate acestea, valoarea vânzătorilor a crescut cu doar 16% anul trecut din cauza scăderii prețului de vânzare cu mai mult de 5%.

După o pauză de cinci ani la rând, Societatea a încheiat anul 2014 cu un rezultat net pozitiv de 19 milioane RON, în pofida creșterii costurilor raportat la nivelul prețurilor.

Pentru anul 2015 se estimează o creștere a producției de oțel lichid mai mare cu 2% comparativ cu anul 2014.

În perioada Ianuarie-Iunie 2015 volumul producției de oțel lichid a fost mai mare cu 20% comparativ cu Bugetul pentru 2015, iar volumul vânzătorilor a fost 65 mil euro.

Pentru anul 2015 volumul vânzătorilor se estimează a fi de 122 mil euro.

- Randamentul activelor nete este pozitiv

Înregistrând un rezultat net bun în anul 2014, Societatea a putut să se redrezeze după randamentul negativ al activelor nete din 2013. Conducerea Societății consideră că a restabilit încrederea acționarilor prin randamentul pozitiv al activelor nete din 2014, fără a fi nevoie de infuzie de capital social.

La 30.06.2015, randamentul activelor nete este pozitiv.

- Performanța generală

Diversi parametri, menționați mai jos, reflectă o creștere generală a Societății:

- a) Productivitatea a crescut de patru ori în ultimii cinci ani.
De la 96 t de oțel brut pe angajat în 2009, Societatea a atins 470 t de oțel brut în 2014, ceea ce reflectă creșterea continuă a productivității Societății.
- b) Costul fix pe ton a fost controlat semnificativ, în pofida unei politici asumate de întreținere a activelor.
- c) Prețurile la energie s-au redus considerabil datorită inițiativei Societății de a lucra la sfârșit de șif manual.
- d) Crearea și vânzarea de profiluri a reprezentat una dintre poveștile de succes.
- e) Majoritatea indicatorilor cheie de performanță în producție s-au îmbunătățit considerabil, ajungând la o reducere de 7% a costurilor variabile.

În perioada Ianuarie – Iunie 2015 societatea a continuat să se mențină în parametri propuși ca țintă și urmărirea acestor eforturi în semestrul I 2015, în comparație cu aceeași perioadă din 2014, s-au realizat următoarele:

- Producția de oțel lichid a crescut cu 5%
- Producția de profile a crescut cu 5%
- Vânzarile de profile a crescut de asemenea cu 6%
- Cifra de afaceri a crescut cu 3%

Perspectiva de afaceri pentru 2015

Privind spre viitor, este important ca Acționarii să vadă că Societatea se dezvoltă datorită unui set de decizii adoptate de aceasta pentru a crea valoare în timp.

Există cinci factori care influențează capacitățile viitoare:

- După ce a atins o rată de creștere excepțională de 77% în segmentul de Secțiuni în 2014, în 2015 Societatea și-a propus o țintă modestă de creștere în acest segment, de 16%. Acest obiectiv va fi dificil. Totuși, datorită creșterii volumului, producția se va îmbunătăți, iar costurile fixe vor scădea, crescând profitabilitatea.
- În contextul în care prețurile la energie se află într-o continuă creștere, este absolut necesar reducerea consumului de energie, pentru care Societatea și-a propus o țintă îndrăznească de 875kWh/ton.
- Continuarea planului de eficientizare a costurilor care va stabili un avantaj competitiv pentru care Societatea a stabilit o țintă de 9 EUR/tonă în 2015. Aceasta implică un amestec de fier vechi bine selecționat, parametri de consum îmbunătățiți și o mai mare productivitate.
- Societatea a crescut din nou sumele alocate investițiilor în întreținerea activelor și proiectele de mediu în 2015 și le va realiza printr-o planificare prudentă.
- În 2015, vor fi realizate investiții strategice în tratamentul în vid al oțelului pentru a produce „oțel cu valoare adăugată”; profiturile sunt așteptate în anii următori. Echipamentul pentru tratarea în vid a oțelului este planificat să fie pus în funcțiune în luna Octombrie 2015, acest proiect va crește competitivitatea companiei pe piața oțelului.

Sănătate și securitate

După ce anul 2014 a fost un an cu multe provocări în ceea ce privește securitatea angajaților, an în care, din nefericire, a avut loc un accident mortal, iar trei accidente s-au soldat cu zile de incapacitate temporară de muncă, au fost implementate următoarele planuri de acțiune:

- Au fost efectuate audituri riguroase în secțiile de producție.
- S-a acordat prioritate respectării standardelor de prevenire a accidentelor fatale. A fost lansat un program de instruire-reinstruire conform standardelor FPS în fiecare departament.
- Eficientizarea implementării proiectului 5S.
- S-au implementat proceduri în domeniul siguranței în special în laminor și în alte zone de lucru de risc.
- Îmbunătățirea managementului vizual.
- Au avut loc mai multe cursuri de leadership în domeniul siguranței.
- A fost lansat schema privind stimulentele (schema „Boni Mali”) pentru a încuraja conștientizarea importanței siguranței și a respectării standardelor de către muncitori.

Pentru anul 2015, securitatea angajaților a rămas un domeniu cheie de interes pentru conducerea Societății. În acest sens s-au creat și implementat planuri de acțiune pentru a atinge obiectivul Zero accidente mortale și o rată a accidentelor sub 1. Planul de acțiune urmărește:

- Îmbunătățirea calității auditurilor în secțiile de producție.
- O mai bună înțelegere a procesului de identificare a pericolelor și evaluare a riscurilor (*Hazard Identification and Risk Assessment - HIRA*). O mai bună implementare a HIRA ne va ajuta să reducem riscul accidentelor fatale sau al accidentelor soldate cu absența de la locul de muncă.
- Luarea de măsuri de gestionare a consecințelor când este nevoie.
- Folosirea indicatorilor de siguranță în obiectivele conducerii.

În perioada Ianuarie – Iunie 2015 nu s-au înregistrat evenimente semnificative din punct de vedere al securității și siguranței în muncă.

Managementul riscului

Principalele riscuri la care este expusă Societatea sunt: riscul de piață, riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul operațional, riscul privind impozitarea și mediul economic.

Riscul de piață – include riscul valutar, riscul ratei dobânzii și riscul de preț.

Riscul valutar

Riscul valutar este riscul fluctuațiilor valorii unui activ monetar datorită fluctuațiilor cursului valutar. În 2015, Societatea a încheiat tranzacții comerciale atât în moneda națională (RON), cât și în valută. Datorită structurii echilibrate a tranzacțiilor în RON și a celor în valută, acest risc a fost evitat.

Riscul ratei dobânzii

Veniturile și fluxurile de numerar din activitățile de exploatare ale Societății sunt independente de modificările ratei dobânzii de pe piață.

Riscul de preț

Riscul de preț este riscul ca valoarea unui produs să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pe ei.

Întrucât Societatea are o gamă largă de produse pe care le vinde în diverse regiuni geografice atât naționale, cât și internaționale, riscul de preț a avut un efect pozitiv în 2014 ca și în perioada primului semestru 2015.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul neplății de către clienți a produselor care le sunt vândute, cauzând Societății o pierdere financiară. În afara societăților din grup, toți clienții Societății sunt acoperiți prin asigurări de credit. Atunci când Societatea achită sume în avans, există garanții bancare și acreditive. Toate acestea reduc la minimum riscul de credit pentru Societate.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în obținerea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor existente.

Societatea monitorizează atent situația capitalului de lucru și asigură obținerea sau rotația stocurilor în timp util pentru a-și îndeplini obligațiile de plată la timp.

Riscul operațional

Riscul operațional este posibilitatea ca Societatea să sufere pierderi directe sau indirecte ca urmare a numeroși factori asociați tuturor proceselor sau altor factori externi (diferiți de riscul de credit, de piață sau de lichiditate).

Obiectivul Societății este să gestioneze riscul operațional în mod echilibrat, astfel încât să încurajeze creșterea și să reducă riscurile financiare.

Riscul privind impozitarea

Societatea a încheiat numeroase tranzacții cu entitățile afiliate în timpul anului. Prețurile tranzacțiilor au fost stabilite în condiții obiective, conform normelor și metodelor prevăzute. În ceea ce privește auditul fiscal, societatea poate pune la dispoziție toate documentele care au fost întocmite pentru a se obține prețurile respective. Astfel, Societatea estimează că nu există niciun risc potențial referitor la politica privind prețurile de transfer pentru constituirea de provizioane. Totuși, interpretările și punerea în practică a reglementărilor fiscale pot varia și pot apărea situații în care autoritățile fiscale pot adopta o poziție diferită de cea a Societății.

Investiții și cheltuieli de capital

În 2014, cheltuielile de capital s-au ridicat la 20.315.543 RON. Printre acestea, se numără investițiile în cilindri, stația de comprimare, transformatoare, instalația de desprăfuire, utilajul de împachetare, etc. Investițiile realizate au contribuit la funcționarea permanentă a uzinei și la reducerea costurilor în diverse domenii.

În perioada primului semestru 2015, volumul investițiilor a fost de 9 470 606 ron și a constat în achiziționarea de cilindri necesari în producția de europrofile în valoare de 5.155.957 ron, 4.314.649 reprezentând alte investiții tehnologice.

Resurse umane

În 2014, Societatea avea în total 572 de angajați cu normă întreagă, spre deosebire de 602 în 2013.

Urmare procesului de fuziune cu Mecanica Sider S.A., Arcelor Mittal Hunedoara SA, ca societate absorbantă, a preluat personalul de la Mecanica Sider S.A.– societate absorbită, iar la 28 Februarie 2015 numărul total era 626 de angajați cu norma întreagă

La data de 30 Iunie 2015 numărul angajaților era de 618, diferența reprezentând pensionari și încetarea contractului individual de muncă de către salariați beneficiari ai schemei de plecări voluntare oferite de Societate.

Raporturile de muncă sunt reglementate de contractele individuale de muncă, precum și de Contractul Colectiv de Muncă.

Dezvoltarea resursei umane continuă să reprezinte un punct central de interes la ArcelorMittal Hunedoara. Societatea organizează în mod constant Programe de Dezvoltare la nivelul Conducerii, atât la nivel de grup, cât și la nivel de unitate, sub formă de ateliere și sesiuni de formare atât pentru conducerea superioară, cât și pentru cea de la nivel inferior. Au fost organizate de asemenea diverse cursuri de formare în secțiile de producție, spre exemplu pentru macaragii etc. Au fost organizate scheme de implicare a angajaților și team building-uri pentru a promova participarea lucrătorilor în atingerea obiectivelor conducerii.

Raporturile industriale ale Societății au rămas cordiale și fără evenimente în Semestrul I 2015.

Mediu

Societatea produce o gamă variată de produse din oțel care îndeplinesc toate cerințele actuale de pe piețele majore, atât în ceea ce privește calitatea produselor și a serviciilor, cât și protecția mediului.

Din acest motiv, dincolo de producția de oțel, Societatea face eforturi continue pentru menținerea echilibrului între performanțele economice și sociale și protecția mediului înconjurător. Aceste idei sunt sprijinite prin politicile de mediu. Societatea se implică în gestionarea responsabilă a bunurilor sale, concentrându-se asupra producției de bunuri de calitate superioară care nu afectează mediul, menținând un impact scăzut asupra mediului prin reutilizarea și reciclarea lor.

Un alt obiectiv al Societății este îmbunătățirea constantă a performanțelor în ceea ce privește mediul, prin monitorizarea continuă a factorilor de mediu și utilizarea eficientă a resurselor naturale, energetice și ale solului.

Acest lucru va crește performanța Societății și va oferi un viitor durabil tuturor părților implicate, angajaților, clienților, acționarilor sau părților interesate.

Trebuie să fim conștienți că protejarea mediului nu este numai responsabilitatea unora dintre noi, ci a noastră tuturor.

2. INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARI

La 31 decembrie 2014, ArcelorMittal Hunedoara S.A. avea 198.798.802 acționari. Participațiile din punct de vedere procentual sunt prezentate mai jos.

Valoarea nominală a unei acțiuni este 2,5 RON.

Acționari	Valoarea acțiunilor	%
ArcelorMittal Holdings AG	479.136.060	96,41
SIF Banat Crisana	14.803.309	2,98
Alți acționari	3.057.634	0,61
Total	496.997.003	100

În timpul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2014, Societatea nu a emis acțiuni.

La 28 februarie 2015, ArcelorMittal Hunedoara SA- în calitate de societate absorbantă a Mecanica Sider S.A., a emis un număr de 692 acțiuni ordinare cu valoare nominală de 2.5 ron fiecare. Având în vedere faptul că ArcelorMittal Hunedoara SA detine 99,9834% din capitalul social al societății absorbite – Mecanica Sider S.A și ca emiterea de acțiuni în favoarea societății absorbante ar fi condus la o situație redundantă (societatea absorbantă ar detine acțiuni la ea însăși), iar în continuare ar fi trebuit să fie anulate respectivele acțiuni emise, în urma operațiunii de fuziune s-au emis acțiuni doar pentru ceilalți acționari din societatea absorbită.

- În urma procesului de fuziune s-au mai adăugat 692 acțiuni ordinare cu valoare nominală de 2.5 ron fiecare; la 28 Februarie 2015 capitalul social al Societății este de 496.998.735 ron, împărțit în **198.799.494 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 2.5 ron fiecare.**

Structura capitalului social s-a modificat dupa cum urmeaza:

Structura capitalului social

	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>%</u>	<u>28 februarie 2015</u>	<u>%</u>
Capital social subscris si varsat	496.997.003	100	496.998.735	100
ArcelorMittal Holdings AG	479.136.060	96,41	479.136.060	96,40
SIF Banat Crisana	14.803.309	2,98	14.803.309	2,98
Alti actionari	3.057.634	0,61	3.059.365	0,62

3. FILIALE

În 2014, Societatea a avut o filială - SC Mecanica Sider S.A. Domeniul principal de activitate al acesteia a fost furnizarea de servicii de întreținere și reparații pentru Societate. În 2014, acționarii ambilor societăți au aprobat fuziunea prin absorbție a filialei cu Societatea.

Prin Hotărârea Adunării Extraordinare a Acționarilor din 15 decembrie 2014, au fost aprobate proiectul de fuziune și fuziunea în sine și au fost îndeplinite formalitățile de înregistrare a fuziunii la Registrul Comerțului.

Prin Decizia nr. 56/CA/CC/2015 din 12.02.2015, emisă de Tribunalul Hunedoara, a fost aprobat cererea Societății de înregistrare a fuziunii la Registrul Comerțului.

Fuziunea dintre S.C. Mecanica Sider S.A. și Societate a început să producă efecte din 27 februarie 2015, la aceeași dată S.C. Mecanica Sider S.A. fiind radiată de la Registrul Comerțului.

La 30.06.2015, Societatea nu are nicio filială.

4. GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Consiliul de Administrație

Consiliul de Administrație al Societății este format din 5 (cinci) membri, conform Actului Constitutiv. La 31.12.2014, structura Consiliului de Administrație era după cum urmează:

DI Jacquier Bertrand – președintele Consiliului,

DI Krzysztof Josef Lis – membru

DI Bernhard Klaus Gabel – membru

DI Lacika Luboš – membru

DI Laurent Nicolas Mallet – membru

Toți Administratorii au fost aleși pentru un mandat de patru ani.

La data de 30.06.2015 situația administratorilor Societății se prezintă după cum urmează:

- Urmare a acțiunii în anularea Hotărârii AGOA din data de 29.04.2014, formulată de acționarul minoritar SIF Banat –Crisana, prin sentința nr. 702/CA/CC din 03.12.2014, Tribunalul Hunedoara a admis acțiunea, a constatat nulitatea absolută a Hotărârii AGOA din 29.04.2014 și a dispus menționarea sentinței în Registrul Comerțului și publicarea acesteia în Monitorul Oficial al României – partea a IV-a, la rămânerea definitivă a sentinței;
- ArcelorMittal Hunedoara S.A. a formulat apel împotriva sentinței pronunțate de Tribunalul Hunedoara, însă prin decizia nr. 213/06.05.2015, Curtea de Apel Alba Iulia a respins apelul Societății, sentința Tribunalului Hunedoara rămânând definitivă.
- Având în vedere că rezoluțiile 6-8 din Hotărârea AGOA din data de 29.04.2014, au vizat alegerea în funcția de administratori a domnilor d-nii Jacquier Bertrand, Lacika Luboš și Laurent Nicolas Mallet, care anterior fuseseră numiți membri interimari până la prima AGOA (i.e. 29.04.2014), ca efect al anulării Hotărârii AGOA din data de 29.04.2015, cele 3 posturi de administratori au devenit vacante.
- În baza Art. 137² alin. (2) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată în 2004, cu modificările și completările ulterioare, cei 2 administratori ai căror mandat este valid (d-nii Krzysztof Josef Lis și Bernhard Klaus Gabel) au procedat la convocarea AGOA pentru data de 24.07.2015, având pe ordinea de zi (printre altele) alegerea a 3 administratori.

Conducerea executivă a Societății

Membrii conducerii executive ai Societății sunt după cum urmează:

Director General – Kumar Amit

Director Financiar – Dasgupta Amit

Director Producție – Macovei Cristi

Director Achiziții – Merand Vianney

Director Investiții & Servicii – Zgripcea Laurentiu

Manager Resurse Umane – Redinciuc Dorin

Director Vânzări – Ciocarlie Radu

Manager Securitate – Rapcau Galina

Controlul intern și managementul riscului

Controlul intern

Sistemul de control intern al Societății include servicii de audit și conformitate asigurate de Divizia de Audit Intern a ArcelorMittal, completate de celula de guvernare. Auditorii interni evaluează independent conformitatea controalelor interne și efectuează audituri în majoritatea domeniilor de activitate. Independența diviziilor de audit și conformitate este asigurată prin raportarea directă a Diviziei de Audit Intern către Comitetul de Audit al ArcelorMittal la nivel de grup. Celula de guvernare a Societății se asigură că sunt implementate următoarele verificări și controale.

Controlul intern în cadrul Societății verifică:

- Respectarea reglementărilor din România
- Respectarea deciziilor conducerii
- Buna funcționare a activității interne
- Utilizarea eficientă a resurselor
- Prevenirea și controlul neatingerii țintelor propuse
- Supravegherea contabilității de gestiune și a rezultatelor financiare ale entității

În urma acțiunilor de control, nu s-a constatat nicio încălcare a legii, a regulamentelor sau a procedurilor. În acțiunile de control s-a propus și s-a recomandat îmbunătățirea procedurilor de lucru.

Managementul riscului

Evaluarea și managementul riscului cad în sarcina conducerii. Grupul ArcelorMittal a trasat liniile directoare, cu accent sporit pe cele mai importante riscuri cu care se confruntă Societatea, inclusiv riscul strategic, operațional, financiar, legal și de conformitate. La sfârșitul fiecărui trimestru, Comitetul de Risc al Societății întocmește o listă a celor mai importante riscuri împreună cu un plan de măsuri pentru diminuarea acestora. Conducerea și Comitetul de Risc se întâlnesc trimestrial pentru a analiza și a discuta în detaliu subiectele privind riscul.

Politici și linii directoare privind conformitatea

În ultimii ani, Societatea a adoptat Politicile, Procedurile și Liniile Directoare ale Grupului ArcelorMittal, care includ, printre altele, Codul de Conduită în Afaceri, Regulile Antitrust, Utilizarea abuzivă de informații confidențiale, Procedura Anticorupție, Politica privind Drepturile Omului, Liniile directoare privind sancțiunile economice, Conflictul de interese, care includ o serie de norme obligatorii pentru conducere și angajați pentru a proteja interesele Societății și ale acționarilor precum și integritatea pieței. Politicile privind conformitatea prevăd reguli clare inclusiv, dar fără limitare, respectarea cerințelor legale și a procedurilor interne, linii directoare anticorupție, conflictul de interese, confidențialitatea informațiilor, informațiile confidențiale, tranzacțiile interzise, utilizarea abuzivă de informații confidențiale, etc.

5. INFORMAȚII FINANCIARE

Contabilitate

Conform art. 10(2) din Legea 82/1991, republicat în 2008, cu modificările ulterioare („Legea nr. 82/1991”), contabilitatea este ținută într-un departament distinct condus de un Director Financiar și un Contabil șef.

Pentru întocmirea bilanțului, toate elementele de active și bunuri închiriate au fost contabilizate conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Situațiile Financiare au fost întocmite pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice la 30.06.2015, reconciliat cu soldurile din bilanțele analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie - 30 Iunie 2015.

Rezerve

Rezervele se ridică la valoarea de 3.406.046 RON și reprezintă rezerve legale constituite conform Legii nr. 31/1990. La data de 31.12.2014 alte rezerve aveau valoarea de 58.319.198 RON. Începând cu anul 2015, conform Ordinului 1802/2014, aceste rezerve au fost reclasificate și înglobate în rezultatul reportat. În plus, există rezerve din reevaluare în valoare de 49.377.100 RON, care reprezintă reevaluarea imobilizărilor realizată în 2013 și în anii anteriori.

Provizioane

Provizioanele constituite la 30.06.2015 sunt în sumă de 4.798.204 RON din care: 1.596.157 RON reprezintă provizioane pentru pensii și alte obligații similare.

Obligații

Totalul obligațiilor curente ale Societății se ridică la 218.030.040 RON, din care 127.562.232 RON reprezintă obligații către societățile din grupul ArcelorMittal, 85.430.314 RON obligații către alți furnizori de materii prime, materiale și servicii, iar 5.037.494 RON obligații către bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale.

Cifra de afaceri

La data de 30.06.2015, cifra de afaceri a Societății a fost 285.183.184 RON iar în 2014, în aceeași perioadă a fost 284.071.046 RON.

Tabelul de mai jos prezintă câțiva indicatori extrași din analiza activului, a pasivului, a profitului și pierderii și a fluxului de numerar:

Prezentarea indicatorilor financiari

	2014	30 iunie 2015
<i>Indicatorul de lichiditate</i>		
Indicatorul lichidității curente	0,98	0,98
Indicatorul lichidității imediate	0,54	0,50
<i>Indicatori de risc</i>		

	2014	30 iunie 2015
Rata de îndatorare (%)	43,21	42,01
<i>Indicatori de activitate</i>		
Indicatorul rotației stocurilor	6.23	4,19
Nr. zile de stocare (zile)	58.62	57,16
Rotație stocuri client (zile)	74.01	70,76
Rotație stocuri furnizor (zile)	52.19	58,54
Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr. rotații)	1.89	1,28
Viteza de rotație a activelor totale (nr. rotații)	1.09	1,07
<i>Indicatori de profitabilitate</i>		
Rentabilitatea capitalului propriu (%)	8%	-
Marja din vânzări (%)	4%	5%
Profit/(pierdere) pe acțiune (RON)	0.10	(0.03)

Contul de profit & pierdere

În RON

Indicatori	30 iunie 2014	30 iunie 2015
Cifra de afaceri	284.071.046	285.183.184
Rezultatul din exploatare	4.230.609	(7.546.158)
Cheltuieli financiare	986.791	3.491.029
Venit net	5.217.400	(4.055.129)
Impozit	-	-
Profit net	5.217.400	(4.055.129)

BILANT

În RON

DESCRIERE	2014	30 Iunie 2015
<u>Active imobilizate</u>	308.149.772	317.958.886
din care:		
Imobilizări necorporale	787.170	6.064.283
Imobilizări corporale	307.362.602	311.894.603
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	35.107	41.977
ACTIVE CIRCULANTE	223.137.528	208.584.957
din care:		
Stocuri	100.950.821	95.636.414
Creanțe	109.523.653	105.446.382
Casierie și conturi la bănci	12.663.054	7.502.161
Cheltuieli în avans	259.430	1.659.398
TOTAL ACTIVE	531.581.837	528.245.218
Capital propriu	248.573.412	251.498.184
din care:		
Capital social	496.997.003	496.998.735
Rezerve	108.386.665	52.783.146
Rezultatul reportat	(376.110.301)	(294.228.568)
Rezultatul aferent perioadei	19.300.045	(4.055.129)

DESCRIERE	2014	30 Iunie 2015
<u>DATORII CURENTE</u>	227.157.228	218.030.040
din care:		
Alte datorii, datorii cu impozitele, asigurările sociale	7.144.740	5.037.494
Datorii comerciale	220.012.488	212.992.546
<u>Obligații pe termen lung</u>	53.785.200	53.785.200
<u>Provizioane</u>	1.932.408	4.798.205
Venituri în avans	133.589	133.589
TOTAL DATORII	531.581.837	528.245.218

6. ALTE INFORMAȚII RELEVANTE

Desființarea pieței RASDAQ

Datorit desființării pieței RASDAQ în 2015, conform Legii nr. 151/2014, acționarii Societății au decis prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății din data de 20/02/2015 listarea Societății în sistemul alternativ de tranzacționare AeRo operat de Bursa de Valori București.

Prin Decizia nr. 1631/16.07.2015, ASF a admis admiterea la tranzacționare a acțiunilor ArcelorMittal Hunedoara pe sistemul alternativ de tranzacționare (AeRo) administrat de Bursa de Valori București.

Cererea ANAF privind plata impozitului

În data de 19 ianuarie 2015, Societatea a primit o decizie din partea ANAF de plată a impozitului prin adresa nr.1337119 din 23.12.2014 cu privire la auditul realizat pentru perioada 2006 - T1 2010. Suma totală impusă se ridică la 1.508.854 RON plus dobândă în valoare de 2.170.347 RON, care a fost inclusă în contabilitate în mod corespunzător. Societatea a depus contestație la decizia ANAF și a înaintat la rândul său contestație reprezentând contribuțiile plătite în contul schemei de disponibilizări voluntare și a rambursării TVA pentru rebuturile primite de la clienți.

Până la data de 30.06.2015, Societatea nu a primit un răspuns de la ANAF cu privire la contestația formulată.

7. EVENIMENTE ULTERIOARE

Nu au existat alte evenimente semnificative ulterioare datei bilanțului la data de 30.06.2015, în afara celor menționate mai sus în Raport.

Administrator si Director
General

KUMAR AMIT