

RAPORT SPECIAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**din data de 02/11/2023**(intocmit conform prevederilor art. 153²⁴ alin. (3) din Legea nr. 31/1990)

In conformitate cu prevederile art. 153²⁴ din Legea societatilor comerciale nr. 31/1990, republicata in 2004, cu modificarile si completarile ulterioare, in situatia in care Consiliul de Administratie constata ca, in urma unor pierderi, stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al Societatii, determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, se impune convocarea adunarii generale extraordinare a actionarilor Societatii, pentru a decide daca Societatea trebuie sa fie dizolvata.

La data de 31 Decembrie 2022, conform situatiilor financiare ale ArcelorMittal Hunedoara SA ("**Societatea**") aferente anului financiar 2022, aprobate prin Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Societatii din data de 21.06.2023, activul net al Societatii avea valoarea de 121.718.752 ron, iar capitalul social subscris si varsat avea valoarea de 19.856.623 ron rezultand un deficit inregistrat (*i.e. pana la valoarea minima admisa de lege pentru activul net*) in cuantum de 131.647.064 ron.

La data de 30 Septembrie 2023 conform situatiilor financiare ale ArcelorMittal Hunedoara SA ("**Societatea**") ,activul net al Societatii avea valoarea de 169.949.290 ron iar capitalul social subscris si varsat in valoare de 19.856.623 ron, rezultand un deficit inregistrat (*i.e. pana la valoarea minima admisa de lege pentru activul net*) in cuantum de 169.949.290ron.

Avand in vedere rezultatele financiare ale Societatii, conducerea Societatii considera ca nu exista premisele economic-financiare pentru acoperirea deficitului a se inregistra la sfarsitul anului 2023.

Detaliile privind capitalurile proprii sunt prezentate în tabelul următor:

CAPITAL SI REZERVE	2022 (RON)	Sept 2023 (RON)
I, CAPITAL, din care:	19.856.623	19.856.623
- capital subscris si varsat (ct.1012)		
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	63.956.189	62.892.496
III. ALTE REZERVE (ct.106)	3.639.292	3.639.292
IV. REZULTATUL REPORTAT (ct,117)		
- Pierderi cumulate (sold debitor)	28.698.192	208.107.163
V. REZULTATUL EXERCITIULUI (ct,121)		
- Pierdere curenta (sold debitor)	180.472.664	38.302.226
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-121.718.752	-160.020.978
Jumătate din capitalul social	9.928.312	9.928.312
Active nete	-131.647.064	-169.949.290

În situația în care Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Societății nu va hotărî dizolvarea Societății, ci va decide continuarea activității acesteia, conducerea Societății solicită AGA majorarea rapidă a capitalului social cu o valoare suficient de mare cât să se remedieze raportul dintre activul net și capitalul social prin modalitățile prevăzute de lege, în termenul prevăzut de art. 153²⁴ alin(4) din Legea 31/1990 și, totodată, să se asigure resursele financiare necesare pentru menținerea pe o perioadă mai îndelungată a activului net al Societății în parametrii impuși de lege și capitalizarea conformă a Societății.

Ca atare, în scopul remedierii cu rapiditate și în termenul legal a situației activului net al Societății, se propune majorarea capitalului social cu ridicarea dreptului de preferință al acționarilor minoritari și oferirea către acționarul majoritar a posibilității de a vărsa integral suma propusă pentru remedierea situației, anume suma de **113.864.492 ron cu titlu de aport la capitalul social**, și suma de **158.385.508 ron cu titlu de primă de emisiune**.

Menționăm că valoarea primei de emisiune a fost calculată cu respectarea prevederilor art.88(5) din Legea nr. 24/2017 și art. 174 din Regulamentul ASF nr. 5/2018, aplicabile în cazul în care majorarea de capital se realizează cu ridicarea dreptului de preferință al acționarilor.

Presedinte al Consiliului de Administratie

Bandusch Lutz Johannes

