

Raport aferent Trimestrului III, 2024-11-14

Raportul semestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018 9anexa 14 din regulament)**

Data raportului: **14.11.2024**

Denumirea societății comerciale: **ArcelorMittal Hunedoara SA**

Sediul social : **Soseaua Hunedoara-Santuhalm, nr.4**

Numărul de telefon/fax : **0254711648**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 2126855**

Număr de ordine în Registrul Comerțului : **J20/41/1991**

Capitalul social subscris și vărsat : **133.721.112 RON**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB_AeRO**

1. Situația economico-financiară

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare

Conform art. 10(2) din Legea 82/1991, republicată 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.

Raportarea financiară a fost întocmită pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2022, reconciliată cu soldurile din bilanțele analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie -30 Septembrie 2024.

La data de 30.09.2024 situațiile financiare ale societății nu au fost auditate.

La sfârșitul Trimestrului III din exercitiului financiar al 2024 situația economică-financiară a Societății este prezentată în sinteză, astfel:

a) Elemente de bilanț :

BILANT DESCRIERE	În RON	
	31 Decembrie 2023	30 Septembrie 2024
<u>Active imobilizate</u>	403.091.127	388.362.668
din care:		
Imobilizări necorporale	415.036	376.183
Imobilizări corporale	402.606.708	387.986.485
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	69.383	91.777
	162.211.838	210.264.346
ACTIVE CIRCULANTE		
din care:		
Stocuri	96.079.684	115.793.879
Creanțe	61.571.999	76.222.956
Casierie și conturi la bănci	4.560.155	18.247.511

DESCRIERE	31 Decembrie 2023	30 Septembrie 2024
Cheltuieli în avans	471.980	1.069.244
TOTAL ACTIVE	565.774.945	599.815.378
Capital propriu	298.642.348	218.213.941
din care:		
Capital social	133.721.112	133.721.112
Rezerve +prime capital	307.164.897	307.164.897
Rezultatul reportat	(209.502.261)	(142.243.661)
Rezultatul aferent perioadei	67.258.600	(80.428.407)
<u>DATORII CURENTE</u>	262.578.526	381.601.437
din care:		
Alte datorii, datorii cu impozitele, asigurările sociale	2.985.366	7.007.275
Datorii comerciale	259.593.160	372.480.091
<u>Obligații pe termen lung</u>	0	0
<u>Provizioane</u>	2.114.071	2.114.071
Venituri în avans	2.440.000	0
TOTAL PASIVE	565.774.945	599.815.378

1. Structura elementelor de activ:

Fata de data de 31.12.2023, se observa urmatoarele:

1.1. Activele imobilizate:

La data de 31.12.2023, activele imobilizate erau in valoare de 403.091.127 ron iar la data de 30.09.2024 aveau valoarea de 388.362.668 ron.

1.2. Activele circulante:

Activele circulante au inregistrat o crestere de 22% deoarece datorita situatiei existente s-a hotarat cresterea stocului de fier vechi – materie prima principala in procesul de productie.

1.3. Disponibilitățile bănești curente (casa si conturi la bănci): s-a constatat o crestere a acestora datorita incasarilor/platilor efectuate catre furnizorii de materii prime si materiale si creerii unui stoc de siguranta pentru materii prime, in special fier vechi.

1.4. Datoriile pe termen scurt: comparativ cu Septembrie 2023 se constata o crestere datorita renegocierii perioadei de creditare.

1.5. Datoriile pe termen lung:creditul existent de 96.710.000 ron a fost achitat la finalul anului 2023.

1.6. Indicatorul total active minus datorii curente:

- 1.7. La 31.12.2023 acest indicator avea valoarea de -102.334.708 ron iar la data de 30.09.2024 era in valoare de -171.337.091 ron.
- 1.8. Înregistrând un rezultat net pozitiv in anul 2023, Societatea face eforturi să se redreseze. Conducerea Societatii considera ca a restabilit încrederea acționarilor si considera ca va fi sprijinit in continuare.

b) Contul de profit și pierderi:

Contul de profit si pierderi al Societatii la data de 30.09.2024 este prezentat, in mod sintetic, comparativ cu aceeași perioada a anului 2023, după cum urmează:

În RON

Indicatori	30 Septembrie 2023	30 Septembrie 2024
Cifra de afaceri	485.993.511	419.586.104
Rezultatul din exploatare	(26.394.217)	(65.856.808)
Cheltuieli financiare	(11.908.009)	(10.161.904)
Rezultatul net	(23.302.226)	(76.018.712)
Impozit 1% CA	0	4.409.695
Profit net	(38.202.226)	(80.428.407)

Cifra de afaceri cumulata pe primele 9 luni ale anului 2024 este cu 13% mai mica decât in aceeași perioada a anului anterior. In Trimestrul III 2023 cifra de afaceri avea valoarea de 485.9993.511 ron iar in Trimestrul III al anului 2024 cifra de afaceri avea valoarea de 419.586.104 ron .

Rezultatul slab pe primele 9 luni ale anului 2024 s-a datorat cresterii exagerate a pretului energiei electrice si a gazului natural precum ceea ce a atras si o crestere a pretului materiilor prime.

Pe total activitate fata de aceeași perioada, veniturile totale in valoare de 561.789.630 ron iar cheltuielile totale in valoare de 649.673.879 ron sunt aproximativ egale cu cele prevazute in **BVC-2022**.

1. Vanzari nete: 419.522.911 ron
2. Venituri totale: 446.933.404 ron.

3. Elemente de costuri si cheltuieli:

- .Cheltuieli materii prime, materiale : 304.750.073 ron
- Cheltuieli cu energia, gaz, apa 93.330.056 ron
- Cheltuieli cu personalul 41.073.558 ron
- .Cheltuieli cu deprecierea 14.620.223 ron

- Alte cheltuieli de exploatare 58.619.625 ron.
- .Provizioanele de risc si diverse 0 ron
- Cheltuieli financiare : 10.780.631 ron

- În perioada Trimestru III 2024 nu a fost vandut sau oprit nici un segment de activitate și nu va fi cazul nici în viitor.
- Nu s-au declarat și nu au fost platite dividende.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale.

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.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate

- În perioada trimestrului III 2023, volumul investițiilor a constat în achiziționarea de cilindri necesari în producția de europrofile .

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

În viitor, acționarii sunt dornici să vadă rezultate pozitive care rezultă din îmbunătățirea internă a costurilor monitorizate prin CIP, îmbunătățirea suplimentară a costurilor fixe, stabilitatea operațiunilor și întreținerea, eforturile ferme pentru obținerea unei energii mai bune și alte prețuri de intrare. Cu aceste eforturi, odată ce costul este competitiv, conducerea consideră că Compania se poate întoarce la volumele de anul trecut. Vedem deja o creștere a prețurilor și a volumelor în trimestrul III 2024. O activitate de producție la capacitate și fără întreruperi poate duce la optimizarea costurilor la toate nivelurile, ceea ce duce la creșterea volumului

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei

Societatea nu s-a aflat în Trimestrul III 2024 în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

La 31 decembrie 2023, ArcelorMittal Hunedoara S.A. structura acționariatului Societății este prezentată mai jos.

Structura capitalului social

	<u>31 Decembrie 2023</u>	<u>%</u>
Capital social subscris si varsat	133.721.112	100
ArcelorMittal Holdings AG	133.006.677	99,45
SIF Banat Crisana	592.132	0,44
Alti actionari	122.303	0,11

La 30.09.2024 structura capitalului social se prezinta astfel:

	<u>30 Iunie 2024</u>	<u>%</u>
Capital social subscris si varsat	133.721.112	100
ArcelorMittal Holdings AG	133.006.677	99,45
SIF Banat Crisana	592.132	0,44
Alti actionari	122.303	0,11

La 30.09.2022, Societatea nu are nicio filiala.

4. Tranzacții semnificative

In Trimestrul III 2024, nu s-au inregistrat tranzactii semnificative.

5.Semnături

Director General
Mirzac Silviu Manolache



Director Financiar
Dasgupta Amit