



ArcelorMittal Hunedoara S.A.

RAPORTUL

Consiliului De Administratie

privind Situatiile financiare pentru anul 2025, emise in conformitate cu Ordinul Ministerului
Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu
directivele Uniunii Europene, cu modificarile ulterioare

A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'h' or similar character.

CUPRINS

INFORMAȚII GENERALE	3
1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ArcelorMittal HUNEDOARA S.A.	4
Sănătate și siguranță	4
Operațiuni și performanță în afaceri	4
Perspective de afaceri pentru 2026	5
Managementul riscului	5
Investiții și Capex	7
Resurse Umane	7
Mediu	8
2. INFORMAREA ACȚIONARILOR	8
3. FILIALĂ	8
4. GUVERNANTA CORPORATIVA	9
5. FINANȚE	11
6. ALTE INFORMAȚII SEMNIFICATIVE	14
7. EVENIMENTE ULTERIOARE	14
8. MULTUMIRI	14



General Information

NUME	ArcelorMittal Hunedoara S.A. (denumită în continuare "Societatea")
	În anul 2003, pachetul majoritar de acțiuni al companiei a fost achiziționat de ArcelorMittal Holdings AG (cunoscută anterior ca LNM Holdings NV, LNM Holdings AG și Mittal Steel Holdings AG), în baza contractului de privatizare nr. 49/28.10.2003 încheiat cu Autoritatea pentru Privatizare și Administrarea Proprietății Statului ("APAPS"), actualmente Autoritatea pentru Valorificarea Activelor Statului ("AAAS"). În conformitate cu cele menționate mai sus, denumirea societății a fost schimbată succesiv din S.C. Siderurgica Hunedoara S.A. în S.C. Ispat Siderurgica S.A., S.C. Mittal Steel Hunedoara S.A. și ArcelorMittal Hunedoara S.A.
TIPUL COMPANIEI	Societate pe acțiuni înființată în 1991
ECHITATE	- Capital social subscris și vărsat în valoare de 19.856.622,80 RON 198,566,228 acțiuni emise - Acțiuni cu o valoare nominală de 0.10 RON pe actune
ÎNREGISTRĂRI	- Înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Deva, sub numărul J20/41/1991 - Numărul unic de înregistrare 2126855
ACTIVITATEA PRINCIPALĂ	Producerea metalelor feroase sub formă primară și sub formă de aliaje feroase. (Cod CAEN 2410) Compania este specializată în producția de țagile rotunde și europrofile, împreună cu secțiuni și corniere miniere.
PIAȚA DE TRANZACȚIONARE	BVB AeRO din 26.05.2015
AUDITOR FINANCIAR	BDO Audit SRL
REGISTRUL ACTIUNILOR SI ACTIONARILOR	Depozitarul Central S.A. București
SEDIUL SOCIAL	Soseaua Hunedoara -Santuhalm no.4, Hunedoara, cod postal 331111, Romania

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

Sanatate & Siguranta

Obiectivul principal al companiei este de a oferi angajaților și subcontractanților noștri un mediu de lucru în care să își poată îndeplini sarcinile în deplină siguranță. Obiectivul Zero Accidente este o parte integrantă a culturii noastre corporative și reprezintă o problemă zilnică pentru echipele și managementul nostru.

Managementul securității se bazează pe diferiți piloni pe care construim o cultură internă puternică:

- a) Organizarea securității
- b) Controlul performanței, standarde și proceduri
- c) Programe de conștientizare, instruire și mobilizare colectivă

Grupul nostru a formulat un program de sănătate și securitate pe 11 ani - numit „Programul TCT - D”, care a fost implementat în trei faze. Prima fază a fost implementată în 2018. A doua fază a început în 2019 și s-a concentrat pe participarea activă, de la „eu” la „noi”, pentru a atinge etapa de „Interdependență” a curbei Bradley, bazată pe o abordare colectivă. TCT – D - cu scopul de a atenua deficiențele observate și de a genera progrese în ceea ce privește maturitatea. În 2024, au fost finalizate 6534 de ore de instruire pentru Programul TCT – D.

În 2025, compania a continuat „Proiectul Maiștrilor” - axat pe activitatea maiștrilor - pentru a crește gradul de conștientizare a echipelor lor în ceea ce privește siguranța și pentru a implementa o schimbare a culturii de siguranță în atelier.

În 2025, compania a continuat „Programul DSS+” în colaborare cu „Dupont Sustainable Solutions” pentru a atinge obiectivul: Zero Accidente. Valurile 1 și 2 au fost finalizate în proporție de 100%, iar implementarea Valurilor 3 în AM Hunedoara a început.

Pe lângă cultura de siguranță, am introdus Vigilență Partajată și Vizite de Siguranță cu mobilizare colectivă în rândul furnizorilor săi.

Cu toate acestea implementate, AM Hunedoara a reușit să mențină zero decese și zero rate de frecvență în 2025.

Operatiuni si Performanta in Afaceri

Pe parcursul anului, Compania a continuat să se confrunte cu condiții de piață dificile și nesustenabile, determinate de costuri persistente ridicate ale energiei electrice, sprijin guvernamental limitat și presiune concurențială tot mai mare din partea importurilor, ceea ce a avut un impact semnificativ asupra posibilității Companiei de a rămâne competitivă pe piețele interne, europene și internaționale și care au dus la o scădere de aproape 60% (60 kt față de 145 kt) a volumului comenzilor și livrărilor față de anul trecut. Producția a fost realizată în 6 luni.

În urma consultărilor purtate cu sindicatul din cadrul Companiei, nu au fost identificate soluții viabile pentru menținerea activității Companiei într-un mod sustenabil din punct de vedere economic. Având în vedere lipsa perspectivelor de remediere a situației Companiei pe baza datelor disponibile în prezent și necesitatea luării unor măsuri urgente pentru limitarea pierderilor și adaptarea la dificultățile economice, s-a decis încetarea definitivă a activităților începând cu 12.09.2025 și implementarea schemelor de șomaj tehnic și VRS.

Productie si Volum Vanzari

Producția de oțel brut a fost de 59,7 kt, cu 60% mai mică decât anul trecut, din cauza pieței, cu prețuri mai mici și costuri mai mari, rezultând o scădere cu 60% a livrărilor (58 kt) față de anul trecut..

Rezultatul Net

Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2025, Compania a înregistrat o pierdere netă de 256 milioane RON, comparativ cu 111,5 milioane în anul precedent. Acest rezultat net a fost afectat în principal de provizionul net pentru depreciere în valoare de 218 milioane RON.

Rezultatele operaționale au fost puternic afectate de prețurile ridicate la energie și de deteriorarea performanței din operațiunile continue de vârf. Scăderea drastică a producției din cauza nefuncționării timp de aproape șase luni a afectat, de asemenea, neabsorbția costurilor fixe. În plus, scăderea prețurilor de vânzare și creșterea prețurilor de producție au afectat rezultatele operaționale printr-o comprimare profundă a prețurilor și costurilor.

- Optimizarea costurilor fixe

Compania a continuat să ia măsuri pentru a controla și optimiza diverse costuri fixe pe parcursul anului, care au fost afectate de tendința inflaționistă generală în toate domeniile: forță de muncă, materiale și servicii.

Flux de numerar și capital de lucru

Fluxul de numerar al Companiei a fost afectat negativ de rezultatul operațional. Cu toate acestea, capitalul de lucru a fost mai bine gestionat prin optimizarea stocurilor și gestionarea creanțelor. Cheltuielile de capital în cursul anului au fost, de asemenea, reduse la minimum.

Perspective pentru 2026

Având în vedere închiderea definitivă a producției în cadrul Companiei, obiectivul este de a minimiza costurile fixe, de a implementa VRS-ul echilibrat și de a finaliza vânzarea activelor Companiei cât mai curând posibil.

Managementul Riscului

Principalele riscuri la care este expusă Societatea sunt: riscul de piață, riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul operațional, riscul legat de impozitare și riscul mediului economic.

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

Riscul valutar

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui activ monetar să fluctueze din cauza variațiilor cursurilor de schimb. În anul 2025, Compania a desfășurat tranzacții comerciale atât în lei, cât și în valută. Datorită unei compoziții echilibrate a tranzacțiilor în lei și valută, acest risc valutar a fost evitat.

Riscul ratei dobanzi

Veniturile și fluxurile de numerar din exploatare ale Societatii sunt substanțial independente de modificările ratelor dobânzilor de pe piață.

Riscul de preț

Riscul de preț se manifesta atunci cand valoarea unui produs va fluctua ca urmare a modificărilor prețurilor de pe piață.

Având în vedere faptul că Societatea are o gamă largă de produse vândute în diferite regiuni geografice, atât naționale, cât și internaționale, aceasta a fost afectată favorabil de riscul de preț în 2025.

Riscul de credit

Riscul de credit este atunci cand clientii nu vor reuși să plătească pentru produsele vândute acestora, ceea ce va duce la înregistrarea unei pierderi financiare de către Societate. Ținând cont de acest fapt, în afară de companiile din grup, toți clienții Societatii sunt acoperiți de asigurare de credit. În cazul în care Societatea efectueaza plăți în avans, avansul este acoperit de garanții bancare și scrisoarea de credit. Toate acestea reduc la minimum riscul de credit pentru Societate.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este asociat la dificultățile întâmpinate de către Societate în obținerea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor restante.

Societatea monitorizează continuu situația capitalului de lucru și asigură colectarea sau rotația stocurilor în timp util, în scopul de a îndeplini obligațiile de plată la timp.

Riscul Operational

Riscul operațional reprezintă probabilitatea de a suporta pierderi directe sau indirecte din cauza unui număr mare de factori asociați cu toate procesele afacerii sau a altor factori externi (alții decât riscul de credit, de piață și de lichiditate).

Obiectivul Societatii este de a gestiona riscul operational intr-un mod echilibrat, de a stimula creșterea economică și a limita pierderile financiar

Riscul Fiscal

Pe parcursul anului, Compania a efectuat diverse tranzacții cu afiliați. Prețurile pentru tranzacții au fost stabilite la prețuri normale, respectând normele și metodele necesare. În cazul inspecțiilor fiscale, Compania este pregătită să prezinte toate documentele pregătite pentru a ajunge la aceste prețuri. Pe baza acestui fapt, Compania nu estimează niciun risc potențial legat de politica prețurilor de transfer pentru a crea vreun provizion. Cu toate acestea, interpretarea și implementarea practică a reglementărilor fiscale pot varia și pot apărea situații în care autoritățile fiscale ar putea adopta o poziție diferită de cea a Companiei.

Conform noii reglementări din Legea nr. 431/2023 privind impozitarea Pilonului II, după aplicarea regulilor de siguranță CbCR, testele ETR simplificate ale Companiei) $\geq 15\%$ și, prin urmare, nu se datorează nicio taxă suplimentară în România. Compania va depune Declarația Informativă GloBE în termenul stabilit.



Investiții și cheltuieli de capital (CAPEX)

Compania a cheltuit o sumă de 3.853.081 RON în cheltuieli de capital în 2025. Printre acestea se numără cilindri, modernizarea cuptorului de reîncălzire, matrițe și altele. Aceste investiții au avut ca scop creșterea performanței și eficienței producției și asigurarea fiabilității oțelăriei și a laminorului.

Resurse Umane

Personalul existent în cadrul ArcelorMittal Hunedoara SA, la 31 decembrie 2025, era de 128 de angajați, numărul mediu la sfârșitul anului 2025 fiind de 438,25 angajați..

Nivelul de calificare al angajaților Companiei este prezentat în tabelul de mai jos:

Nivel calificare	Numar angajati	%
Scoala Elementara (pana la 10 clase)	1	1%
Scoala profesionala	24	19%
Liceu	44	34%
Technical degree	0	0%
Foreman degree	12	9%
Absolventi	7	5%
Universitate	40	31%

Raporturile de muncă sunt reglementate prin Contractele Individuale de Muncă și prin Contractul Colectiv de Muncă. Contractul Colectiv de Muncă pentru anul 2025 a fost încheiat pe un an și a fost înregistrat la Inspectoratul Muncii.

Datorită contextului economic cu care s-a confruntat ArcelorMittal Hunedoara, am fost nevoiți să aplicăm șomaj economic în ianuarie, martie, aprilie, iar apoi, începând cu septembrie, să oprim complet activitatea de producție.

Am aplicat schema VSS, 206 FTE din 263 eligibili fiind deja plecați în 2025.

Descrierea relațiilor dintre manageri și angajați și a oricăror elemente conflictuale care caracterizează aceste relații.

Relațiile industriale ale companiei au rămas cordiale și pașnice pe tot parcursul anului. Chiar dacă veștile au fost percepute negativ, conducerea companiei a comunicat eficient și permanent cu oamenii fiecare pas. Oamenii au înțeles situația dificilă și, chiar dacă producția a fost complet oprită, nu ne-am confruntat cu revolte/greve.

Compania oferă un mediu de lucru pozitiv și oferă oportunități egale tuturor angajaților săi, indiferent de sex.

Riscul schimbărilor climatice

Compania recunoaște riscul financiar legat de schimbările climatice și ia diverse măsuri pentru a reduce emisiile..

Mediu

Compania produce o gamă largă de produse din oțel care îndeplinesc toate cerințele actuale ale piețelor importante, atât din punct de vedere al calității produselor și serviciilor, cât și al protecției mediului.

Când vorbim despre oțel, trebuie să ne gândim la el ca fiind ecologic, deoarece este complet reciclabil.

Mai mult, acesta poate fi reciclat la nesfârșit, fără a afecta mediul.

Cu toții înțelegem importanța protejării mediului nu numai pentru că dezvoltarea industriei siderurgice depinde direct de o bună gestionare a resurselor naturale, ci și pentru că protejarea mediului este esențială pentru nivelul de viață actual al omenirii, precum și pentru generațiile viitoare. De aceea, pe lângă producerea de oțel, încercăm să obținem un echilibru între performanțele economice și sociale și protecția mediului.

Aceste idei sunt susținute de politicile de mediu. Compania este angajată în gestionarea responsabilă a bunurilor sale, concentrându-se pe producerea de produse de înaltă calitate care nu afectează mediul, precum și pe menținerea unui impact redus asupra mediului prin reutilizarea și reciclarea acestora.

Un alt obiectiv al Companiei este îmbunătățirea continuă a performanțelor de mediu, prin monitorizarea sistematică a factorilor de mediu, precum și prin utilizarea eficientă a resurselor naturale, energetice și de sol.

Acest lucru va consolida performanța afacerii Companiei și va oferi un viitor sustenabil tuturor părților implicate, angajați, clienți, furnizori, acționari sau părți interesate.

Compania deține Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/02.07.2015, revizuită la 20.04.2023 și valabilă până la 01.07.2026, emisă de Agenția pentru Protecția Mediului Hunedoara.

2. INFORMAREA ACTIONARILOR

La 31 decembrie 2025, ArcelorMittal Hunedoara S.A. deținea 198.566.228 acțiuni, iar deținerile procentuale sunt prezentate mai jos:

Valoarea nominală a acțiunii a fost de 0,1 RON

Actionari	Valoarea actiunilor	%
ArcelorMittal Switzerland AG	191.654.424	96.52
Persoane juridice	5.940.295	2.99
Persoane fizice	971.509	0.49
Total	198.566.228	100

3. FILIALE



Societatea nu are filiale

4. GUVERNANTA CORPORATIVA

Consiliul Director

- Prin hotărârea EGMS în data de 17.10.2025, s-a aprobat executarea Sentinței civile nr. 535/CA/2024 pronunțată de Tribunalul Hunedoara, rămasă definitivă prin Decizia civilă nr. 63/13.05.2025 emisă de Curtea de Apel Alba, după cum urmează:

Aprobarea reducerii capitalului social al Societății de la 133.721.114,6 lei la 19.856.622,8 lei și a anulării unui număr de 1.138.644.918 acțiuni emise de Societate în cadrul majorării de capital aprobate prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din 08.12.2023 și care sunt deținute în prezent de acționarul majoritar ARCELORMITTAL HOLDINGS A.G.

În urma aprobării, capitalul social al ArcelorMittal Hunedoara S.A. va fi de 19.856.622,8 lei, împărțit în 198.566.228 acțiuni nominative în valoare de 0,1 lei fiecare

La data de 27 martie 2025, domnul Risto Naumov a fost numit membru al Consiliului de Administrație. Componența Consiliului de Administrație este următoarea:

1. DI. Augustine Kochuparampil – Președinte al Consiliului
2. DI. Jeyachandran Rajasekaran, Membru al Consiliului;
3. DI. Risto Naumov, Membru al Consiliului;

Activitatea Consiliului de Administrație:

În cursul anului 2025 au avut loc un număr total de 13 ședințe ale Consiliului, în conformitate cu prevederile statutare. Prezența membrilor Consiliului de Administrație la ședințele din 2025 a fost în conformitate cu cerințele legale. Toate ședințele din 2025 au fost prezidate de Președintele Consiliului de Administrație.

Conducerea Executivă a Societății

Conducerea executivă a Companiei la sfârșitul anului 2025 era compusă din următorii manageri:

Director General – Mihaela Crăciun

Director Financiar – Amit Dasgupta

Director Oțelărie – Adrian Toma

Director Laminor – Adrian Soie

Director Achiziții – Gabriela Arin

Director Resurse Umane – Gabriela Flori

Director Vânzări – Ansari Shakeel

Director Securitate – Florin Nedelcu



Controlul intern și gestionarea riscurilor

Controlul intern

Sistemul de control intern al Companiei cuprinde auditul și conformitatea efectuate de către Divizia de Audit Intern a ArcelorMittal, completată de celula de guvernanta a managementului. Auditorii interni evaluează independent adecvarea controalelor interne și auditează majoritatea domeniilor de activitate. Independența auditului și conformitatea sunt asigurate prin raportarea directă a Diviziei de Audit Intern către Comitetul de Audit al grupului ArcelorMittal. Celula de guvernanta a managementului companiei se asigură că există următoarele verificări și controale.

Controlul intern din interiorul companiei verifică:

- Conformarea cu reglementările românești
- În urma deciziilor de management
- Buna funcționare a activității interne
- Utilizarea eficientă a resurselor
- Prevenirea și controlul neatingerii obiectivelor stabilite
- Supravegherea contabilității de gestiune și a rezultatelor financiare ale entității

În urma acțiunilor de control, nu a fost semnalată nicio încălcare a legii, reglementărilor și procedurilor. În cadrul activităților de control au fost făcute propuneri și recomandări pentru îmbunătățirea procedurilor de lucru.

Managementul riscului

O abordare disciplinată a riscului este importantă într-o organizație diversificată precum cea a Companiei, pentru a ne asigura că executăm în conformitate cu obiectivele strategice ale Companiei și că acceptăm doar riscul pentru care suntem compensați în mod adecvat. Evaluăm riscul la nivel de tranzacție individuală și evaluăm riscul agregat la nivel de client, industrie, geografie și tip de garanție, acolo unde este cazul.

Evaluarea riscurilor și gestionarea riscurilor sunt responsabilitatea conducerii. Grupul ArcelorMittal a definit linii directoare cu accent pe cele mai semnificative riscuri cu care se confruntă Compania, inclusiv riscurile strategice, operaționale, financiare, juridice și de conformitate. La sfârșitul fiecărui trimestru, comitetul de risc al companiei elaborează o listă de riscuri majore împreună cu planul de acțiune pentru atenuarea acestor riscuri. Conducerea are o întâlnire trimestrială dedicată cu Comitetul de risc pentru a revizui și discuta mai detaliat subiecte specifice de risc.

Politici și instrucțiuni de conformitate

Compania a adoptat în ultimii ani Politicile, Procedurile și Liniile Directoare de Conformitate ale Grupului ArcelorMittal, incluzând, printre altele, Codul de Conduita în Afaceri, Regulile Antitrust, Insider Dealing, Procedura Anticorupție, Politica privind Drepturile Omului, Liniile directoare privind Sancțiunile Economice, Conflictul de Interese, Protecția Datelor, care includ o serie de reguli obligatorii pentru management și angajați pentru a proteja interesele Companiei și ale acționarilor săi și integritatea pieței. Politicile de conformitate prevăd reguli clare, inclusiv, dar fără a se limita

la respectarea cerințelor legale și a procedurilor interne, orientări anticorupție, conflicte de interese, confidențialitatea informațiilor, informații privilegiate, tranzacții interzise, tranzacții privilegiate etc.

Responsabilitate socială corporativă

Compania se angajează să participe și să sprijine proiecte comunitare.

În cursul anului 2025, au fost finanțate următoarele proiecte:

- Sponsorizarea parțială a unor evenimente către Universitatea Locală pentru motivarea studenților la inginerie
- Licee, școli elementare, grădinițe și evenimente.

5. FINANCIALS

Conform art. 10 alin. (2) din Legea 82/1991, republicată în 2008, cu modificările ulterioare („Legea nr. 82/1991”), contabilitatea este organizată într-un departament distinct, condus de un Director Financiar și un Contabil Șef. În scopul întocmirii bilanțului contabil, toate elementele de activ și bunurile luate în leasing au fost luate în considerare conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare. Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor la 31.12.2025, puse în concordanță cu soldurile din balanțele analitice, încheiate după înregistrarea tuturor documentelor privind operațiunile financiar-contabile aferente anului 2025.

Rezerve

Rezervele includ 0 RON reprezentând rezervă din reevaluare (132.808.572 RON în 2024) și 5.720.046 RON reprezentând rezerve legale constituite conform Legii nr. 31/1991, și 1.282.176 RON alte rezerve.

Provizioane

Provizioanele constituite la 31.12.2025 se ridică la 12.060.711 RON, din care la sfârșitul anului 2024 3.202.857 RON reprezintă provizioane pentru pensii și alte datorii similare.

Datorii

Totalul datoriilor curente ale Societății se ridică la 626.049.912 RON, din care 618.148.794 RON reprezintă datorii față de companiile din grupul ArcelorMittal, inclusiv față de Trezoreria ArcelorMittal, 31.335.578 RON față de alți furnizori de materii prime, materiale și servicii, 1.477.728 RON față de Bugetul de Stat și Bugetul Asigurărilor So

Datoriile includ împrumutul pe termen lung de la ArcelorMittal Investment în valoare de 43 milioane EUR. Rata dobânzii este de 3 milioane EURIBOR + 1,42%.

Cifra de afaceri



In 2025, the Company's turnover amounted to 216,755,405 RON and 511.583.777 Ron in 2024.

Tabelul de mai jos prezintă câțiva indicatori extrași din analiza activelor, datoriilor, profitului și pierderii și a fluxurilor de numerar:

Prezentarea indicatorilor financiari

	2024	2025
<i>Indicator de lichiditate</i>		
Raportul curent	0.95	0.25
Raportul de testare a acidului	0.67	0.15
<i>Indicatori de risc</i>		
Raportul de angrenare (%)	123	
<i>Rapoarte de activitate</i>		
Raportul de rotație a stocurilor	7.88	
Numărul de zile de stoc (zile)	77.2	
Rotația stocurilor client (zile)	33.7	
Furnizorul de rotație a stocurilor (zile)	85.7	
Rotația mijloacelor fixe (nr. rotații)	1.28	
Rotația activelor totale (nr. rotații)	0.83	
<i>Ratele de rentabilitate</i>		
Rentabilitatea capitalurilor proprii (%)	-64%	
Marja de vânzări (%)	-22%	
Profit/(Pierdere) pe acțiune (RON)	-0.08	

Cont de Profit & Pierdere

in RON

Indicators	2024	2025
Cifra	511.583.777	216.755.405
Rezultatul operațional	(91,788,938)	(247,439,165)
Cheltuieli financiare	(14.462.425)	(5,989,395)
Venit net/(pierdere)	(106.251.364)	(253,428,560)
Impozit minim 1%	(5.289.809)	(2,619,511)

Profit net/(pierdere)	(111.541.173)	(256,048,072)
-----------------------	---------------	---------------

Bilantul

In RON

INFORMAȚII	2024	2025
<u>MIJLOACE FIXE</u>	400.070.614	-
Din care:		
Necorporale	755.040	-
Imobilizări corporale	400.070.614	909.720
ACTIVE FINANCIARE	94.527	-
ACTIVE CIRCULANTE	213.240.709	157.266.637
Din care:		
Inventarele	62.830.977	64,059,488
Creanțe	44.461.027	19,847,225
Numerar mărunț și cont bancar	105.948.706	73,258,922
Cheltuieli plătite în avans	557.382	101,002
TOTAL ACTIVE	614.718.277	158.117.958
Echitate	174.090.459	(479,934,267)
Din care:		
Capital social	292.106.623	19,856,623
Acțiuni proprii		
Rezerve	139.810.794	7,002,222
Rezultatul reportat	(146.285.784)	(250,745,040)
Rezultatul anului	(111.541.173)	(256,106,470)
<u>DATORII CURENTE</u>	223.538.661	626,049,912
Din care:		
Alte datorii, obligații fiscale, obligații de asigurări sociale	4.032.404	1,477,728
Datorii comerciale	183.839.729	97,391,077
<u>Datorii pe termen scurt (descoperit de cont)</u>	35.566.340	32.335.578
<u>Datorii pe termen scurt (împrumut)</u>	213.886.300	-

INFORMAȚII	2024	2025
Venituri în avans	0	-
Provizioane	3.202.857	12,060,711
TOTAL PASIVE	614.718.277	638.110.623

6. ALTE INFORMAȚII SEMNIFICATIVE

Cazuri juridice

6.1 Dosar nr. 5054/2/2017 - soluționat de Înalta Curte de Justiție prin Hotărârea 3635/24.06.2025, instanța a respins parțial recursul formulat de organele fiscale și a anulat obligațiile fiscale principale în sumă de 6.785.182 RON reprezentând TVA, împreună cu accesoriile fiscale, după cum urmează: (i) TVA în sumă de 4.875.753 RON aferentă materialelor uzate achiziționate de la AMTP Roman; (ii) TVA în sumă de 1.909.429 RON aferentă diferențelor de preț acordate de AM HD către AMTP Roman (și a admis recursul formulat de organele fiscale cu privire la TVA în sumă de 1.860.220 RON și accesoriile fiscale aferente, apreciind faptul că acestea sunt datorate de AM Hunedoara). Această hotărâre este definitivă și obligatorie. Societatea a depus cererea de rambursare nr. 46351412025 din 03 decembrie 2025, solicitând restituirea unor obligații fiscale în valoare de 6.785.182 RON, reprezentând TVA și 45,8% din dobânzile de întârziere aferente acestei sume, precum și taxele judiciare de 50.200 RON. La data prezentei scrisori, cererile de rambursare nu au fost soluționate, termenul legal de soluționare a acestora expirând la 19 ianuarie 2026. După restituirea principalelor obligații fiscale, Societatea are dreptul să solicite și dobânzile aferente.

6.2 Dosar nr. 9779/2/2017 - Curtea de Apel București a emis Sentința nr. 52/11.02.2020, hotărând anularea Deciziei de Soluționare nr. 66/22.12.2017, a Deciziei de Impozit pe Funcție nr. F-MC 348/29.07.2016 și Raportul de Inspekție Fiscală F-MC 21/29.07.2016 în ceea ce privește suma de 2.902.359 RON reprezentând TVA, privind returnarea materialelor reciclabile achiziționate de AM Hunedoara de la AMTP Roman și serviciile achiziționate de AM Hunedoara de la AM Luxembourg în anul 2015. Decizia Curții de Apel București a fost atacată cu recurs de organele fiscale la Înalta Curte de Casație și Justiție, care a pronunțat sentința nr. 5595/22.11.2022, prin care a dispus respingerea recursului formulat de organele fiscale, care au fost obligate și la plata taxelor judiciare în sumă de 17.264 RON. Această sentință este definitivă și obligatorie. Societatea a solicitat executarea hotărârilor judecătorești menționate anterior, respectiv restituirea sumei de 2.902.359 RON reprezentând TVA, depunând Cererea de rambursare nr. 31301152024/15.04.2024, care nu a fost soluționată de autoritățile fiscale, deși termenul de plată a expirat la 1.06.2024. După rambursarea principalelor obligații fiscale, Societatea are, de asemenea, dreptul de a solicita dobânzi aferente.

EVENIMENTE ULTERIOARE

Ulterior încetării producției în septembrie 2025, echipa de M&A a Grupului a reușit să finalizeze un acord de vânzare a tuturor activelor Companiei cu un cumpărător, iar Contractul de Vânzare-Cumpărare a fost semnat la 17.02.2026, fiind aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor din 09.02.2026. În prezent, se parcurg toate etapele necesare pentru încheierea Acordului final de vânzare.

6 MULTUMIRI

Directorii Companiei își exprimă aprecierea față de conducerea executivă, angajați, syndicate, clienți, furnizori și alte părți interesate pentru contribuția și sprijinul acordat de-a lungul acestor ani și doresc să își exprime sincerele mulțumiri tuturor celor implicați.



Președintele Consiliului de Administrație

Augustine Kochuparampil

25th March, 2026

