

## Raport aferent Trimestrului I, 2024-05-10

Raportul semestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018**

Data raportului: **10.05.2024**

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 : **133.721.114,6 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 31.03.2024, reconciliată cu soldurile din bilanțele analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie -31 Martie 2024.

La data de 31.03.2024 situațiile financiare ale societății nu au fost auditate.

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

#### a) Elemente de bilanț :

### Bilanț

*în lei*

OBIECTUL	31.dec.23	31.mar.24
<b>MIJLOACE FIXE</b>	<b>402.606.708</b>	<b>407.772.080</b>
Din care:		
Active necorporale	415.036	402.085
Active corporale	402.191.672	382.666.090
<b>ACTIVE FINANCIARE</b>	<b>69.383</b>	<b>69.383</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>162.211.838</b>	<b>199.716.861</b>
Din care:		
Stocuri	96.079.684	93.092.654
Creanțe	61.571.999	99.835.194
Numerar pentru cheltuieli mărunte și conturi bancare	4.560.155	6.789.013
Cheltuieli înregistrate în avans	471.980	1.740.301
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>565.359.909</b>	<b>616.087.637</b>
<b>Capital propriu</b>	<b>298.642.348</b>	<b>281.745.404</b>
Din care:		

Capital social	133.721.115	133.721.115
Prime de capital	158.385.508	158.385.508
Rezerve	145.416.456	149.974.732
Rezultatul reportat	-	-
	206.139.331	138.880.731
Rezultat pe an	67.258.600	-21.455.220
<b>DATORII CURENTE</b>	<b>262.578.526</b>	<b>307.524.257</b>
Din care:		
Alte datorii, datorii fiscale, datorii la asigurări sociale	1.326.297	1.326.297
Datorii comerciale	184.636.262	229.581.993
Datorii pe termen scurt (imprumut)	76.615.967	101.319.872
Venituri in avans	2024964	0
Datorii pe termen lung	-	0
Provizioane	2.114.071	2.114.071
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>565.359.909</b>	<b>616.087.637</b>

#### 1. Structura elementelor de activ:

Fata de data de 31.12.2024, se observa urmatoarele:

##### 1.1. Activele imobilizate:

La data de 31.12.2023, activele imobilizate erau in valoare de 402.606.708ron iar la data de 31.03.2024 aveau valoarea de 407.772.080 ron.

##### 1.2. Activele circulante:

Activele circulante au inregistrat o crestere de 20% 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 scadere a acestora datorita 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 Decembrie 2023 se constata o crestere datorita renegocierii perioadei de creditare.
- 1.5. Datoriile pe termen lung: Creditul primit de la ArcelorMittal Netherland in valoare de 97 milioane ron a fost achitat in Decembrie 2023.
- 1.6. Indicatorul total active minus datorii curente:
- 1.7. La 31.12.2023 acest indicator avea valoarea de 300.756.419 ron iar la data de 31.03.2024 era in valoare de 283.859.475 ron.
- 1.8. Înregistrând un rezultat pozitiv in anul 2023 datorita reluarii unui provizion de depreciere a mijloacelor fixe in valoare de 84 mil lei, Societatea face eforturi să se redreseze in scenariul mondial existent din cauza razboiului din Ucraina, a cresterii exagerate a pretului energiei electrice si a gazului. 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 și pierderi al Societății la data de 31.03.2024 este prezentat, în mod sintetic, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023, după cum urmează:

în lei

Indicatori	31.mar.23	31.mar.24
Cifra de afaceri	155.686.313	158.910.186
Rezultat operațional	-13.855.009	-16.442.118
Cheltuieli financiare	-4.326.565	-5.013.102
Venit net	-18.181.574	-21.455.220
Profit Net	-18.181.574	-21.455.220

Cifra de afaceri cumulată pe primele 3 luni ale anului 2024 este aproximativ aceeași cu cea din anul anterior. În Trimestrul I 2023 cifra de afaceri avea valoarea de 155.686.313 ron iar în Trimestrul I al anului 2024 cifra de afaceri avea valoarea de 158.910.186 ron .

Pe o structură mai detaliată veniturile și cheltuielile Trimestrului I 2024 se prezintă astfel:

1. Vânzări nete: 158.910.186 ron
2. Venituri brute: 165.165.616 ron.

### 3. Elemente de costuri și cheltuieli:

- Cheltuieli materii prime, materiale : 110.828.754 ron
- Cheltuieli cu energia, gaz, apă 32.028.214 ron
- Cheltuieli cu personalul 13.222.110 ron
- Cheltuieli cu deprecierea 5.044.533 ron
  
- Alte cheltuieli de exploatare 20.467.950 ron.
- Provizioanele de risc și diverse -
- Cheltuieli financiare 5.781.244 ron

- În perioada Trimestrul I 2024 nu a fost vândut sau oprit nici un segment de activitate și nu va fi cazul nici în viitor.
- Nu s-au declarat și nu au fost plătite 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 primului trimestru 2024, 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 primul trimestru 2024. O activitate de producție la capacitate și fără întreruperi poate duce la optimizarea costurilor la toate nivelurile, ceea ce duce la creșterea volumului.

Operațiunea militară în curs din Ucraina și sancțiunile aferente vizate împotriva Federației Ruse pot avea impact asupra economiilor europene și la nivel global. ArcelorMittal Hunedoara nu are nici o expunere directă semnificativă în Ucraina, Rusia sau Belarus. Totuși, impactul asupra situației economice generale poate necesita revizuirea anumitor ipoteze și estimări a căror valoare ar putea fi afectată în exercițiul financiar viitor. În această etapă, managementul nu poate să estimeze în mod fiabil impactul, deoarece evenimentele se desfășoară zi de zi. Cu toate acestea, la data acestor situații financiare, Societatea continuă să își îndeplinească obligațiile pe măsură ce acestea ajung la scadență și, prin urmare, continuă să aplice baza de pregătire a continuității activității.

Consiliul de administrație va monitoriza activitatea la intervale frecvente pentru a evalua situația. Compania se așteaptă ca guvernul României să ofere stimulente și facilități directe, rapide și adecvate în acest moment de criză. În afară de aceasta, managementul se angajează, de asemenea, să ia măsuri stricte de optimizare a costurilor și a numerarului la toate nivelurile. Societatea nu depinde din exterior de finanțare și are trezoreria internă a grupului cu care interacționează societatea. Toate creanțele societății sunt asigurate, iar societatea va negocia cu fiecare furnizor pentru prelungirea perioadei de creditare. Societatea nu are niciun risc de concentrare asupra niciunui client semnificativ și furnizor extern.

### **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 I 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. avea 1.337.211.146 acțiuni, iar deținerile procentuale sunt prezentate mai jos:

Valoarea nominală a acțiunii a fost de 0,1 RON

<b>Acționari</b>	<b>Valoarea acțiunilor</b>	<b>%</b>
ArcelorMittal Holdings AG	133.029.934,2	99.48
SIF Banat Crisana	592.132,4	0.44
Alți acționari	99.048	0.08
<b>Total</b>	<b>133.721.114,6</b>	<b>100</b>

La 31.03.2024 structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel:

<b>Aționari</b>	<b>Valoarea acțiunilor</b>	<b>%</b>
ArcelorMittal Holdings AG	133.029.934,2	99.48
SIF Banat Crisana	592.132,4	0.44
Alți acționari	99.048	0.08
<b>Total</b>	<b>133.721.114,6</b>	<b>100</b>

La 31.03.2024, Societatea nu are nicio filiala.

#### **4. Tranzacții semnificative**

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

#### **5.Semnături**

**Director General**  
**Pawar Shimoga Dayananda Rao**

**Director Financiar**  
**Dasgupta Amit**