

Raport aferent Trimestrului III, 2025-11-14

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

Data raportului: **14.11.2025**

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 : **19.856.623 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 30.09.2025, reconciliată cu soldurile din bilanțele analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie -30 Septembrie 2025.

La data de 30.09.2025 situațiile financiare ale societății nu au fost auditate.

La sfârșitul Trimestrului III din exercitiului financiar al 2025 situația economică-financiară a Societății este prezentată în sinteză, astfel:

a) Elemente de bilanț :

BILANT DESCRIERE	În RON	
	31 Decembrie 2024	30 Septembrie 2025
<u>Active imobilizate</u>	400.825.659	391.943567
din care:		
Imobilizări necorporale	755.045	646.426
Imobilizări corporale	400.070.614	391.297.141
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	94.527	94.527
	213.240.709	134.974.272
ACTIVE CIRCULANTE		
din care:		
Stocuri	62.830.977	41.655.331
Creanțe	44.461.027	35.938.619
Casierie și conturi la bănci	105.948.706	57.380.322

DESCRIERE	31 Decembrie 2024	30 Septembrie 2025
Cheltuieli în avans	557.382	967.773
TOTAL ACTIVE	614.718.277	527.980.138
Capital propriu	174.090.459	(130.941.857)
din care:		
Capital social	133.721.112	19.856.623
Rezerve +prime capital	298.196.302	135.818.031
Rezultatul reportat	(146.285.784)	(253.347298)
Rezultatul aferent perioadei	(111.541.173)	(33.269.213)
<u>DATORII CURENTE</u>	223.538.661	430.573.718
din care:		
Alte datorii, datorii cu impozitele, asigurările sociale	4.032.404	3.974.025
Datorii comerciale	219.506.257	426.599.693
<u>Obligații pe termen lung</u>	213.886.300	218.487.300
<u>Provizioane</u>	3.202.857	9.860.977
Venituri în avans	0	0
TOTAL PASIVE	614.718.277	527.980.138

1. Structura elementelor de activ:

Fata de data de 31.12.2024, se observa urmatoarele:

1.1. Activele imobilizate:

La data de 31.12.2024, activele imobilizate erau in valoare de 400.920.186 ron iar la data de 30.09.2025 aveau valoarea de 392.038.093 ron.

1.2. Activele circulante:

Activele circulante au scăzut cu 37%, în principal din cauza reducerii stocurilor și a încasărilor mai mici din cauza vânzărilor mai mici..

1.3. Disponibilități de numerar curente (numerar și conturi bancare): scăderea numerarului se datorează în principal volumului mai mic de vânzări și plăților către furnizori.

1.4. Datorii pe termen scurt: comparativ cu decembrie 2024, se observă o creștere din cauza sumei transferate din reducerea capitalului social în avans.

1.5. Datoriile pe termen lung: La data de 30.09.2025, compania are un credit pe termen lung de 218.487.300 ron (43 mil euro)

1.6. Indicatorul total active minus datorii curente:

La 31.12.2024 acest indicator avea valoarea de 391.179.617 ron iar la data de 30.09.2025 era in valoare de 97.406.420 ron.

1.7 Rezultat net al Societatea este negativ, dar mai mic negativ decât anul trecut, din cauza volumului mai mic de vânzări.

b) **Contul de profit și pierderi:**

Contul de profit și pierderi al Societății la data de 30.09.2025 este prezentat, în mod sintetic, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2024, după cum urmează:

În RON

Indicatori	30 Septembrie 2024	30 Septembrie 2025
Cifra de afaceri	417.015.374	210.912.270
Rezultatul din exploatare	(68.086.127)	(27.990.677)
Cheltuieli financiare	(7.933.252)	(2.815.440)
Rezultatul net	(76.019.379)	(30.806.117)
Impozit 1% CA	4.409.695	2.463.096
Profit net	(80.429.074)	(33.269.213)

Cifra de afaceri cumulată pe primele 9 luni ale anului 2025 este cu 50% mai mică decât în aceeași perioadă a anului anterior. În Trimestrul III 2024 cifra de afaceri avea valoarea de 417.016.374 ron iar în Trimestrul III al anului 2025 cifra de afaceri avea valoarea de 210.912.270 ron .

Rezultatul negativ pentru primele 9 luni ale anului 2025 s-a datorat tendinței descendente a pieței, care a dus la vânzări mai mici și prețuri ridicate la energie electrică și gaze naturale, împreună cu costuri mai mari de intrare pentru materiale și servicii.

Pe total activitate față de aceeași perioadă, veniturile totale în valoare de 248.266.628 ron iar cheltuielile totale în valoare de 279.072.744 ron sunt aproximativ egale cu cele prevăzute în **BVC-2025**.

1. Vânzări nete: 210.912.270 ron
2. Venituri totale: 279.072.744 ron.

3. Elemente de costuri și cheltuieli:

- .Cheltuieli materii prime, materiale : 133.783.786 ron
- Cheltuieli cu energia, gaz, apă 49.860.943 ron
- Cheltuieli cu personalul 34.459.766 ron
- .Cheltuieli cu deprecierea 12.814.627 ron

- Alte cheltuieli de exploatare 34.823.902 ron.
- .Provizioanele de risc și diverse 6.658.120 ron
- Cheltuieli financiare : 7.792.879 ron

-La sfârșitul trimestrului 3, 2025, Consiliul de Administrație a decis să încheie operațiunile și să ia măsurile implicate de această încetare permanentă a producției, sub rezerva aprobării acționarilor.

- 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 trimestrului III 2025, nu au fost realizate investiții.

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

După revenirea din trimestrul 2, piața a înregistrat o prăbușire în trimestrul 3, iar portofoliul nostru de comenzi a scăzut drastic. Având în vedere costurile ridicate ale energiei și ale altor costuri de producție și servicii, a fost imposibil să continuăm activitatea. La sfârșitul trimestrului 3, Consiliul de Administrație a decis să închidă operațiunile și să ia măsurile implicate de această încetare permanentă a producției, sub rezerva aprobării acționarilor.

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 2025 în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare

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

În trimestrul 3 al anului 2025, capitalul social a fost redus prin hotărâre a tribunalului Alba Iulia. De asemenea, denumirea societății holding a fost schimbată din ArcelorMittal Holdings AG în AM Switzerland AG.

La 31 decembrie 2024, ArcelorMittal Hunedoara S.A. structura acționarului Societății este prezentată mai jos.

Structura capitalului social

	31 Decembrie 2024	%
Capital social subscris și varsat	133.721.112	100
ArcelorMittal Holdings AG	133.006.677	99,45
SIF Banat Crisana	592.132	0,44
Alți acționari	122.303	0,11

La 30.09.2025 structura capitalului social se prezinta astfel:

	<u>30 Sept2025</u>	<u>%</u>
<u>Capital social subscris si varsat</u>	<u>19.856.623</u>	<u>100</u>
AM Switzerland AG	19.142.188	96,40
SIF Banat Crisana	592.132	2,98
Alti actionari	122.303	0,62

La 30.09.2025, Societatea nu are nicio filiala.

4. Tranzacții semnificative

In Trimestrul III 2025, nu s-au inregistrat tranzactii semnificative.

5.Semnături

Director General
Mirzac Silviu Manolache

Director Financiar
Dasgupta Amit