

## Raport aferent Trimestrului I, 2026-06-03

Raportul semestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018**  
Data raportului: **03.06.2026**  
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 bilanțului de verificare a conturilor sintetice la 31.03.2026 reconciliată cu soldurile din bilanțurile analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie -31 Martie 2026.

La data de 31.03.2026 situațiile financiare ale societății nu au fost auditate.

La sfârșitul Trimestrului I din exercitiului financiar al 2026 situația economică-financiară a Societății este prezentată în sinteză, astfel:

#### a) Elemente de bilanț :

#### Bilanț

în lei

OBIECTUL	31-Dec-25	31-Mar-26
<b>MIJLOACE FIXE</b>	<b>909,720</b>	<b>691,489</b>
Îngrijire din:		
Necorporale activ	0	-5
Corporal activ	909,720	691,494
<b>FINANCIAR ACTIV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CIRCULANTE ACTIV</b>	<b>157,165,635</b>	<b>141,797,172</b>
Îngrijire din:		
Stocuri	64,059,488	64,697,232
Creanțe	19,847,225	21,048,126
Numerar pentru cheltuieli mărunte și conturi bancare	73,258,922	56,051,814

Cheltuieli înregistrate în avans	101,002	2,295,691.08
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>158,176,357</b>	<b>144,784,353</b>
<b>Capital propriu</b>	<b>479,934,267</b>	<b>-494,568,269</b>
Îngrijire din:		
Capital social	19,856,622	19,856,622
Prime de capital	0	0
Rezerve	7,002,222	4,559,042
Rezultatul reportat	250,745,040	-503,051,702
Rezultat pe an	256,048,071	-15,932,232
<b>DATORII CURENTE</b>	<b>626,049,913</b>	<b>629,451,625</b>
Îngrijire din:		
Alte datorii, datorii fiscale, datorii la asigurări sociale	1,477,729	1,207,247
Datorii comerciale	624,572,184	628,244,378
Datorii pe termen scurt (imprumut)		
Venituri în avans		
Datorii pe termen lung	0	
Provizioane	12,060,711	9,900,996
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>158,176,357</b>	<b>144,784,352</b>

#### 1. Structura elementelor de activ:

Fata de data de 31.12.2025, se observa urmatoarele:

##### 1.1. Activele imobilizate:

La data de 31.12.2025, activele imobilizate erau în valoare de 909.720 ron iar la data de 31.03.2026 aveau valoarea de 691.489 ron.

##### 1.2. Activele circulante:

1.2 Activele circulante au scăzut cu 9% din cauza activității reduse în T1'2025, din cauza reducerea soldului de numerar.

1.3. Disponibilitatea curentă a numerarului (numerar și conturi bancare): scăderea s-a datorat volumelor mai mici și plăților costurilor fixe fără producție.

1.4. Datorii pe termen scurt: a crescut din cauza fluctuațiilor cursului de schimb..

1.5. Datorii pe termen lung: din cauza contractului de vânzare-cumpărare, societatea a urmat principiul lichidării, iar datoriile pe termen lung au fost clasificate drept datorii pe termen scurt.

**1.6. Indicatorul activelor totale minus pasivele curente:**

1.7. La 31.12.2025 acest indicator avea o valoare de -467.873.556 lei, iar la 31.03.2026 valoarea - 484.667.272 lei.

1.8. În urma încheierii Contractului de vânzare a activelor semnat cu UMB Steel SRL la 29 decembrie 2025, prin care toate activele fixe și stocurile vor fi vândute la un preț fix, imobilizările corporale au fost reclasificate ca stocuri, iar valoarea lor contabilă netă a fost redusă la prețul de vânzare convenit, prin intermediul provizionului pentru depreciere.

Compania va continua să existe într-o formă semnificativ redusă, fără activitate de producție, și va îndeplini toate obligațiile legale necesare, precum și datoriile și creanțele care trebuie achitate și colectate.

Vânzările finale de active au fost efectuate la 15 aprilie 2026.

**b) Contul de profit și pierderi:**

Contul de profit și pierderi al Societății la data de 31.03.2026 este prezentat, în mod sintetic, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025, după cum urmează:

în lei

Indicatori	31-Mar-25	31-Mar-26
Cifra de afaceri	36,256,707	1,054,879
Rezultat operațional	-26,996,911	-11,615,377
Rezultat financiar	622,540	-4,278,889
Rezultat profit/pierdere	-26,374,371	-15,894,266
Impozit minim 1%	334,336	37,965
Rezultat net profit/pierdere	-26,708,707	-15,932,231

Cifra de afaceri cumulată pentru primele 3 luni ale anului 2026 este foarte scăzută din cauza opririi producției și închiderea fabricii.

În Trimestrul I 2025 cifra de afaceri avea valoarea de 36.256.707 ron iar în Trimestrul I al anului 2026 cifra de afaceri avea valoarea de 1.054.879 ron .

Pe o structură mai detaliată veniturile și cheltuielile Trimestrului I 2026 se prezintă astfel:

1. Vânzări nete: 1.054.879 ron
2. Venituri brute: 2.389.445 ron.

**3. Elemente de costuri și cheltuieli:**

- Cheltuieli materii prime, materiale : 37.827 ron
- Cheltuieli cu energia, gaz, apă 2.333.817 ron
- Cheltuieli cu personalul 5.073.916 ron
- Cheltuieli cu deprecierea 2.643.339 ron

- Alte cheltuieli de exploatare 9.576.112 ron.
  - Provizioanele de risc si diverse -2.159.715 ron
  - Cheltuieli financiare -4.041.066 ron
- In perioada Trimestrul I 2026 operațiunile companiei au rămas închise și a fost în curs de finalizare a contractului de vânzare-cumpărare.
  - 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.

În urma încheierii Contractului de vânzare a activelor semnat cu UMB Steel SRL la 29 decembrie 2025, prin care toate activele fixe și stocurile vor fi vândute la un preț fix, imobilizările corporale au fost reclasificate ca stocuri, iar valoarea lor contabilă netă a fost redusă la prețul de vânzare convenit, prin intermediul provizionului pentru depreciere.

Compania va continua să existe într-o formă semnificativ redusă, fără activitate de producție, și va îndeplini toate obligațiile legale necesare, precum și datoriile și creanțele care trebuie achitate și colectate.

Vânzările finale de active au fost efectuate la 15 aprilie 2026.

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

- In perioada primului trimestru 2026, volumul investițiilor a constat în achiziționarea unui static var compensator.

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

În urma încheierii Contractului de vânzare a activelor semnat cu UMB Steel SRL la 29 decembrie 2025, prin care toate activele fixe și stocurile vor fi vândute la un preț fix, imobilizările corporale au fost reclasificate ca stocuri, iar valoarea lor contabilă netă a fost redusă la prețul de vânzare convenit, prin intermediul provizionului pentru depreciere.

Compania va continua să existe într-o formă semnificativ redusă, fără activitate de producție, și va îndeplini toate obligațiile legale necesare, precum și datoriile și creanțele care trebuie achitate și colectate.

Vânzările finale de active au fost efectuate la 15 aprilie 2026.

## **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 2026 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 2025, ArcelorMittal Hunedoara S.A.- deținerile procentuale sunt prezentate mai jos:

<b>Aționari</b>	<b>Valoarea acțiunilor</b>	<b>%</b>
ArcelorMittal Switzerland AG	191,654,424	96.52
Pers.fizice	971,509	0.49
Pers.juridice	5,940,295	2.99
<b>Total</b>	<b>198,566,228</b>	<b>100</b>

Valoarea nominală a acțiunii a fost de 0,1 RON

La 31.03.2026 structura sintetică a acționariatului se prezintă astfel:

<b>Aționari</b>	<b>Valoarea acțiunilor</b>	<b>%</b>
ArcelorMittal Switzerland AG	191,654,424	96.5191
Pers.fizice	6,848,221	3.4489
Pers.juridice	63,583	0.0320
<b>Total</b>	<b>198,566,228</b>	<b>100</b>

La 31.03.2026, Societatea nu are nicio filială.

#### 4. Tranzacții semnificative

Vânzările finale de active au fost efectuate la 15 aprilie 2026.

#### 5. Semnături

**Director General**  
Mihaela Craciun

Mihaela  
Craciun

Digitally signed  
by Mihaela  
Craciun  
Date: 2026.06.02  
18:12:18 +03'00'



**Director Financiar**  
Dasgupta Amit