

Raport aferent Semestrului I, 2017-06-30 I

Raportul semestrial conform: **Regulamentului CNVM nr.1/2006**

Data raportului: **01.08.2017**

Denumirea societății comerciale: **ArcelorMittal Hunedoara SA**

Sediul social : **DJ 687, 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 : **397.598.988 RON**

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

1. Situația economico-financiară

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare Situațiile financiare aferente Semestrului I 2017 ale ArcelorMittal Hunedoara S.A. („Societatea”) au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”).

La sfârșitul Semestrului I din exercitiului financiar al 2017 situația economică-financiară a Societății este prezentată în sinteză, astfel:

a) **Elemente de bilanț** (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii)

BILANTUL CONTABIL – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

A.	Nr rd.	31	
		Decembrie 2016	30 Iunie 2017
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Concesiuni brevete și alte drepturi similare	03	3.651.144	3.081.215
TOTAL (rd.03)	06	3.651.144	3.081.215
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții	07	62.995.820	62.142.540
2. Instalații tehnice și mașini	08	233.312.655	230.882.861
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs	10	12.714.680	19.835.760
II.			
III. TOTAL (RD. 07 LA 10)	11	309.023.155	312.861.161
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Titluri de participare deținute la societățile			
din cadrul grupului	12		
2. Alte creanțe	17	41.556	41.556
	19	41.556	41.556

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2016	30 lunie 2017
TOTAL (rd. 12 la 17)			
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd. 06+11+18)	20	312.715.855	315.983.932
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile	21	37.259.848	68.772.779
2. Productia in curs de executie	22	8.532.617	10.601.540
3. Produse finite si marfuri	23	38.688.017	29.011.127
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	24	451.809	441.556
TOTAL (rd. 20 la 23)	25	84.932.291	108.827.003
II. CREANTE			
1. Creante comerciale	26	33.347.671	10.648.860
2. Sume de incasat de la societatile din cadrul grupului	27	66.628.215	97.914.895
4. Alte creante	29	17.532.111	25.478.977
TOTAL (rd. 25 la 29)	31	117.507.997	134.042.732
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	36	15.485.404	18.554.065
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL			
(rd. 24+30+33+34)	37	217.925.692	261.423.799
C. CHELTUIELI IN AVANS	38	335.027	772.644
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1.Sume dat. instit. de credit	40		
2. Avansuri incasate in contul comenzilor	41	235.451	558.983
3. Datorii comerciale	42	82.301.420	127.998.704
4.Efecte de comert de platit		0	0
5.Sume datorate societatilor din cadrul grupului	44	90.710.972	113.465.666
6. Alte datorii, datorii fiscale si alte datorii pentru asigurari sociale	46	4.745.878	6.089.200
	47	177.993.721	248.112.553

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2016	30 Iunie 2017
TOTAL (rd. 37 la 44)			
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV			
DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	48	40.266.998	14.083.890
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)			
	49	352.982.853	330.067.822
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
6. Sume datorate entitatilor afiliate	53	136.233.000	136.617.000
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	136.233.000	136.617.000
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI			
1. Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	59	1.473.702	1.473.702
3. Alte provizioane	60	1.413.298	1.668.181
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	61	2.887.000	3.141.883
I. VENITURI IN AVANS (rd. 61+62)			
Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	64	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 64 la 66), din care	65	397.598.988	397.598.988
Capital subscris varsat	67	397.598.988	397.598.988
III. REZERVE DIN REEVALUARE	70	46.369.098	45.527.246
IV. REZERVE			
1.Rezerve legale	73	2.357.116	2.357.116
2. Alte rezerve	76	1.282.176	1.282.176
		3.639.292	3.639.292

A.	Nr rd.	31 Decembrie 2016	30 lunie 2017
TOTAL (rd. 70 la 73)			
Actiuni proprii	77	0	0
V. REZULTATUL REPORTAT			
Sold creditor			
Sold debitor	78	206.559.171	238.725.486
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI			
Sold creditor	79		0
Sold debitor	80	26.718.822	17.264.569
Repartizarea profitului	81		
TOTAL CAPITALURI PROPRII			
(rd, 67+ 68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	82	213.862.853	190.308.939
TOTAL CAPITALURI (rd 83+84)	84	213.862.853	190.308.939

1. Structura elementelor de activ:

La data de 30.06.2017 se observa urmatoarele:

- 1.1. Activele imobilizate: 315.983.932 lei
- 1.2. Activele circulante: 261.423.799 lei
- 1.3. Disponibilitățile bănești curente (casa si conturi la bănci): 18.554.165 lei
- 1.4. Datoriile pe termen scurt: 248.112.553 lei
- 1.5. Datoriile pe termen lung: 136.617.000 lei
- 1.6. Indicatorul total active minus datorii curente: 14.083.890 lei, iar activul net contabil (total active – total datorii): 190.308.939 lei

b) **Contul de profit și pierderi:**

Contul de profit si pierderi al Societatii la data de 30.06.2017 este prezentat, in in mod sintetic, comparativ cu aceeasi perioada a anului 2016, mai jos:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

	Nr rd.	30 Iunie 2016	30 Iunie 2017
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03)	01	256.708.440	302.427.935
Productia vanduta	02	257.935.031	302.176.916
Venituri din vanzarea marfurilor	03	225.932	1.734.694
Reduceri comerciale acordate		(1.452.523)	(1.483.675)
2. Variatia stocurilor			
Sold debitor			
Sold creditor	07	17.360.416	1.892.697
3. Productia realizata de entitate pt scopuri proprii		137.210	82.286
4. Alte venituri din exploatare	09	452.463	1.065.301
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+05+07+08)	10	274.658.530	305.468.219
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	11	173.330.254	207.726.431
Alte cheltuieli materiale	12	1.248.446	1.195.663
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa)	13	43.930.251	46.611.984
Cheltuieli privind marfurile	14	239.762	1.575.689
Reduceri comerciale primite		(1.105)	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	15	16.033.982	16.712.602
a) Salarii	16	12.026.288	12.573.991
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	17	4.007.695	4.138.611
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor			
corporale si necorporale (rd. 19-20)	18	9.912.356	8.442.048
a.1) Cheltuieli	19	9.912.356	8.442.048
a.2) Venituri	20	0	0
7.b) Ajustari de valoare privind activelor			
circulante (rd. 22-23)	21	(861.027)	(358.693)
b.1) Cheltuieli	22	8.177.167	88.914
b.2) Venituri	23	9.038.194	447.607
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 27)	24	35.050.747	38.895.892

	Nr rd.	30 Iunie 2016	30 Iunie 2017
8.1. Cheltuieli privind prestatii externe	25	32.667.433	37.023.259
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte asimilate	26	1.834.798	1.518.186
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii, active cedate,	27	548.516	354.447
8Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd 30-31)	29	2.238.942	212.545
Cheltuieli	30	2.319.242	2.164.869
Venituri	31	80.300	1.952.324
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL			
(rd. 11 la 15+18+21+24+28)	32	281.122.609	321.014.160
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	33	0	0
- Pierdere (rd. 32-10)	34	6.464.079	15.545.941
11. Venituri din dobanzi	39	10.251	26.771
Alte venituri financiare	41	2.761.196	4.860.947
VENIURI FINANCIARE- TOTAL (rd. 39 + 41)	42	2.771.446	4.887.718
Ajustari privind investitiile financiare:		0	0
Cheltuieli	43	0	0
Venituri	44	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile	46	1.762.073	2.394.291
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	47	1.762.073	2.394.291
Alte cheltuieli financiare	48	3.240.941	4.212.055
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+48)	49	5.003.013	6.606.346
REZULTATUL FINANCIAR			
- Profit (rd. 49-42)	50		
- Pierdere (rd. 49-42)	51	2.231.567	1.718.628
14. REZULTATUL CURENT			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52		
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	8.695.646	17.264.569
VENITURI TOTALE	58	277.429.976	310.355.937
CHELTUIELI TOTALE	59	286.125.622	327.620.506

	Nr rd.	30 Iunie 2016	30 Iunie 2017
REZULTATUL BRUT			
- Profit (rd. 58-59)	60		
- Pierdere (rd. 59-58)	61	8.695.646	17.264.569
18. IMPOZITUL PE PROFIT	62		
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd 60-61-62-63)	64		
- Pierdere (rd 61 +62 +63-60)	65	8.695.646	17.264.569

1. In Semestrul I 2016 livrarile au fost comparabile aceeasi perioada a anului 2015. Pretul de vanzare au crescut cu 15% si a avut ca rezultat cresterea cifrei de afaceri cu 17%.

2. Vanzari nete: 302.427.935 lei

3. Venituri brute: 310.355.937 lei

4. Elemente de costuri si cheltuieli :327.620.506 lei

5. Provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli: 1.377.915 ron

6. Vanzare sau oprire a unui segment de activitate in perioada 01.01.2017 – 30.06.2017 sau care urmeaza a se efectua in urmatoarele 6 luni: nu s-au inregistrat astfel de evenimente

7. Dividende declarate si platite: nu este cazul.

c) Cash flow: Disponibilul in banci a crescut datorita unei mai bune gestionari a capitalului de lucru.

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, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Lichiditatea companiei nu a fost afectată, deoarece a urmat o gestionare riguroasă a capitalului de lucru, cu accent pe managementul inventarului și a incasării datoriilor.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Datorita diversificarii tipurilor de profile cat si a cresterii productiei s-au facut investitii in cilindri necesari productiei de profile.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Datorită concurenței intense și a mediului de piață, creșterea prețurilor materiilor prime, în principal a fierului vechi, nu a putut fi transferată pe piață și, ca urmare, marjele au scăzut, ceea ce a dus la pierderi sporite în perioada primelor 6 luni a anului 2017

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 respective.

Nu au fost astfel de evenimente..

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

Structura capitalului social al Societatii, la 31 Decembrie 2016 se prezinta astfel:

Structura capitalului social

	<u>31 Decembrie 2016</u>	<u>%</u>
Capital social subscris si varsat	397.598.988	100
ArcelorMittal Holdings AG	383.308.848	96,41
SIF Banat Crisana	11.842.648	2,98
Alti actionari	2.447.492	0,61

La 30.06.2017, Societatea nu are nicio filiala.

La data de 25.02.2016 a avut loc Adunarea Generala Extraordinara in urma careia s-a decis reducerea capitalului social cu valoarea de 99.399.747 ron. Valoarea unei actiuni va fi redusa de la 2.5 ron/ actiune la 2 ron/actiune. Inregistrarea efectiva a reducerii de capital a fost in data de 22.03.2016, conform Certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare din cadrul ASF, pozitia in registrul ASF :4575.

La 30.06.2017 structura capitalului social se prezinta astfel:

	<u>30 Iunie 2017</u>	<u>%</u>
Capital social subscris si varsat	397.598.988	100

ArcelorMittal Holdings AG	383.308.848	96,41
SIF Banat Crisana	11.842.648	2,98
Alti actionari	2.447.492	0,61

4. Tranzacții semnificative

In Semestrul I 2017, nu s-au inregistrat tranzactii semnificative.

5. Semnături

Director General
Petrescu Ion Doru



Manager Financiar
Amit Dasgupta

