



ArcelorMittal

ArcelorMittal Hunedoara S.A.

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

privind situațiile financiare pentru anul 2021, întocmite în conformitate cu Ordinul
Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile
în conformitate cu directivele UE, cu modificările ulterioare

CUPRINS

INFORMAȚII GENERALE	3
1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ArcelorMittal HUNEDOARA S.A.	4
Sănătate și Securitate	4
Operațiuni și performanțele de afaceri	4
Perspectivile de afaceri pentru 2019	5
Managementul riscului	5
Investiții și cheltuieli de capital	6
Resurse umane	6
Mediul	7
2. INFORMAȚII DESPRE ACȚIONARI	8
3. FILIALE	8
4. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ	8
5. FINANȚE	10
6. ALTE INFORMAȚII SEMNIFICATIVE	13
7. EVENIMENTE ULTERIOARE	13
8. MULȚUMIRI	14

Informații Generale

DENUMIRE	ArcelorMittal Hunedoara S.A. (denumită în continuare “Compania”)
	<p>În anul 2003, pachetul majoritar de acțiuni ale Companiei au fost cumpărate de ArcelorMittal Holdings AG (fostă LNM Holdings NV, LNM Holdings AG și Mittal Steel Holdings AG), conform Contractului de privatizare nr. 49/28.10.2003, încheiat cu Autoritatea pentru Privatizare și Administrarea Proprietății Statului (“APAPS”), actuala Autoritate pentru Recuperarea Activelor Statului (“AAAS”).</p> <p>Ca urmare a celor de mai sus, denumirea Companiei 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.</p>
TIPUL COMPANIEI	Societate pe acțiuni înființată în anul 1991
CAPITALURI PROPRII	<ul style="list-style-type: none"> • 248.207.785 lei - capital social subscris și vărsat • 198.566.228 - acțiuni emise • Acțiuni cu valoarea nominală de 1,25 lei / acțiune
ÎNREGISTRĂRI	<ul style="list-style-type: none"> • Înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalului Deva, sub numărul J20/41/1991 • Cod unic de înregistrare: 2126855
ACTIVITATEA PRINCIPALĂ	<p>Producția de metale feroase sub forme primare și de feroaliaje (Cod CAEN 2410)</p> <p>Compania este specializată în producția de țagle rotunde și europrofile, împreună cu profile miniere și cornier.</p>
PIAȚA DE DESFACERE	BVB_ AeRO_ (piața de acțiuni administrată de Bursa de Valori București) din 26.05.2015
AUDITOR FINANCIAR	Deloitte Audit S.R.L., București
Acțiuni și Registrul acționarilor	Depozitarul Central S.A. București
SEDIUL SOCIAL	DJ 687 nr. 4, Hunedoara, cod poștal 331111, România

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

Sănătate și Securitate

ArcelorMittal Hunedoara se angajează să tolereze zero la siguranță. În cursul anului 2020 nu a existat nici un accident. În timpul anului 2021 ArcelorMittal a extins programul „Ai grija” Pregătirea pentru leadershipul de securitate pentru managementul de nivel mediu a fost întreprinsă și continuată conform planificării. Au fost întreprinse acțiuni prin demonstrarea leadership-ului prin "angajament" și "managementul consecințelor". S-a instalat de asemenea o comunicare vizuală puternică.

Operațiuni și performanțele de afaceri

- Volumul producției și livrărilor

Producția de oțel brut a fost de 192Kt în 2021, cu 16% mai mare decât anul trecut datorită pieței care a dus la o creștere de 17% a transportului față de anul trecut.

Valoarea vânzărilor a crescut cu 80% față de anul precedent, în principal datorită Preturilor de vânzare mai mari, care au fost determinate și de preturi mai mari ale materiilor prime, materiale precum și a energiei și gazului natural Tendința inflaționistă a continuat în toate domeniile atât a materiilor prime cât și a serviciilor.

- Rezultat net

Rezultatul net al anului a fost mai bun decât anul precedent, datorită unor situații de piață mai bune, cu volum crescut și performanțe operaționale bune și un management eficient al costurilor fixe. Pretul de vânzare a crescut cu 58% față de creșterea pretului la fier vechi în aceeași măsură față de anul trecut. S-a înregistrat o creștere față de anul precedent a preturilor la energie, materii prime, materiale și servicii în toate domeniile, ceea ce a reprezentat o mare provocare. Au fost implementate diverse planuri de îmbunătățire continuă, care au ajutat compania să obțină o EBITDA pozitivă. Anumite venituri, altele decât din activitatea de producție, au condus la îmbunătățirea profitabilității. În anul 2021 profitul din activitatea de producție a fost pozitiv în valoare de 39.9 milioane lei în comparație cu anul precedent în care s-a înregistrat o pierdere de 26.6 milioane lei. Profitul net al anului 2021 a fost de 12.7 milioane lei, anul precedent înregistrându-se o pierdere de 41.6 milioane lei.

- Optimizarea managerială a costurilor fixe

- Compania a luat măsuri pentru a reduce costurile fixe în cursul anului, asigurând în același timp fiabilitatea activelor și utilizarea judicioasă a resurselor.

- Fluxul de numerar și capitalul de lucru

Îmbunătățirea fluxului de numerar al societății a fost posibilă datorită unei mai bune gestionări a capitalului circulant prin reducerea semnificativă a nivelului stocurilor și al debitorilor.

Perspectivile de afaceri pentru 2022

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 2022. O activitate de producție la capacitate și fără intreruperi poate duce la optimizarea costurilor la toate nivelurile, ceea ce duce la creșterea volumului

Managementul riscului

Principalele riscuri la care este expusă Compania sunt: riscul de piață, riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul operațional, riscul legat de impozitare și riscul aferent mediului economic. Riscul pieței – include riscul de schimb valutar, riscul ratei dobânzii și riscul privind prețurile.

Riscul de schimb valutar

Riscul de schimb valutar este riscul ca valoarea unui activ monetar va fluctua ca urmare a variațiilor cursurilor de schimb.

În 2021, Compania a efectuat tranzacții comerciale atât în lei, cât și în valute străine. Datorită echilibrării tranzacțiilor în lei și în valută, riscul de schimb valutar a fost evitat.

Riscul ratei dobânzii

Fluxurile de venituri și numerar din operațiunile Companiei sunt în mod substanțial independente de modificările ratelor dobânzilor pe piața interbancară.

Riscul de preț

Riscul de preț este riscul că valoarea unui produs va fluctua datorită modificării prețurilor pieței. Deoarece Compania are o gamă largă de produse vândute în diferite regiuni geografice naționale și internaționale, în 2021 a fost afectată în mod favorabil de riscul de preț.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul de a nu primi de la clienți plata pentru produsele vândute acestora, ceea ce ar determina Compania să înregistreze pierderi financiare. Având în vedere acest fapt, toți clienții Companiei, în afara de companiile grupului, dețin asigurare de credit. În cazul în care Compania plătește în avans, există acoperire prin garanții bancare și acreditive. Toate acestea reduc la minim riscul Companiei privind creditele.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este asociat dificultăților cu care se confruntă Compania pentru obținerea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor asumate.

Compania monitorizează permanent situația capitalului de lucru și asigură colectarea sau rotația inventarului în timp util, în scopul de a-și îndeplini la timp obligațiile de plată.

Riscul operațional

Riscul operațional reprezintă probabilitatea de a suporta pierderi directe sau indirecte, din cauza unui număr mare de factori asociați tuturor proceselor de afaceri sau altor factori externi (altele decât riscul de credit, de piață și de lichiditate).

Obiectivul companiei este gestionarea riscului operațional într-un mod echilibrat, pentru a stimula dezvoltarea și a limita pierderile financiare.

Riscul legat de impozitare

Pe parcursul anului, Compania a efectuat diverse tranzacții cu părțile afiliate. Prețurile pentru tranzacții au fost stabilite de la distanță, conform normelor și metodelor necesare. La controalele fiscale, Compania poate prezenta toate documentele care au fost întocmite pentru a ajunge la aceste prețuri. Datorită acestui fapt, Compania nu estimează existența vreunui risc legat de politica de prețuri de transfer pentru a constitui provizioane. Totuși, interpretarea și implementarea în practică a regulamentelor fiscale poate varia, și se pot ivi situații în care autoritățile fiscale adoptă o poziție diferită de cea a Companiei.

Investiții și cheltuieli de capital

Compania a cheltuit o sumă semnificativă de 9.777.637 RON în 2021. Investițiile facute de Companie în anul 2021 au constat în: proiectul în zona desprafuire otelarie, cilindri, camera de ardere, creștere și reabilitare înalte cuptor EAF, reabilitare caje la linia de laminare. Aceste investiții au respectat normele de mediu, au asigurat fiabilitatea fabricii de oțel și a laminorului și au contribuit la măsurile de reducere a costurilor

Resurse umane

La sfârșitul anului 2021, numărul total de angajați era de 595 față de 568 în 2020.

Structura nivelului educațional al angajaților este prezentată mai jos:

- Facultate: 115
- Liceu: 281
- Învățământ obligatoriu: 199

Relațiile de muncă sunt reglementate de contractele individuale de muncă și de contractul colectiv de muncă. Contractul colectiv de muncă a fost încheiat pe o perioadă de doi ani până la 30.12.2021 și a fost înregistrat la Inspectoratul Județean de Muncă Hunedoara sub nr. 23957 /138/30.12.2019

ArcelorMittal Hunedoara se mândrește cu angajamentul, competența și eforturile continue arătate de forța sa de muncă în toate domeniile de activitate, Compania continuă să ia noi inițiative pentru a-și alinia politicile de resurse umane ale grupului pentru a satisface nevoile tot mai mari ale afacerii sale.

Dezvoltarea oamenilor continuă să fie zona cheie de interes la ArcelorMittal Hunedoara. Compania organizează programe regulate de dezvoltare a managementului atât la nivel de grup, cât și la nivel de unitate, sub formă de ateliere și sesiuni de instruire atât pentru conducerea superioară, cât și pentru cea secundară. În 2021 am primit aprobarea de la Ministerul Învățământului pentru organizarea de cursuri pentru 28 de elevi ai Școlii Profesionale organizate, în colaborare cu „Colegiul Tehnic Matei Corvin” și Inspectoratul Școlar Județean Hunedoara”; În anul 202, Compania a angajat 104 persoane pentru a crește numărul schimburilor în producție, precum și pentru a înlocui persoanele pensionate. Aceasta recrutare a avut loc în perioada afectată de COVID, într-o situație complicată și dură de pe piața locală a muncii.

În 2021, am continuat să ne instruiim propria forță de muncă în propriul nostru centru de formare internă, scopul nostru era să putem oferi, dezvolta și transfera abilitățile necesare noilor noștri colegi folosind cei 11 ingineri care au devenit traineri specializați în 2019.

În 2021, am oferit angajaților noștri vizați instruirea în sesiunea noastră internă în clasă și folosind cursurile noastre speciale On-line ArcelorMittal University.

Ne continuăm colaborarea cu Universitatea Hunedoara pentru programe speciale de instruire la locul de muncă pentru viitorii ingineri.

Chiar și într-o situație COVID 19, unde am fost obligați să avem o situație temporară de șomaj, relațiile industriale ale companiei rămân cordiale și pașnice pe tot parcursul anului.

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

Mediul

Compania fabrică 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 acesta ca la un produs ecologic, deoarece este complet reciclabil.

Mai mult decât atât, oțelul poate fi reciclat la infinit, fără a afecta mediul înconjurător.

Cu toții înțelegem importanța protejării mediului, nu numai pentru că dezvoltarea industriei siderurgice depinde în mod direct pe o bună gestionare a resurselor naturale, dar și pentru că protecția mediului este esențială pentru standardul actual de viață al omenirii, precum și pentru generațiile viitoare. Acesta este motivul pentru care, în afară de a produce oțel, noi încercăm să obținem un echilibru între performanțele economico-sociale și de protecție a mediului.

Aceste idei sunt susținute de politicile de mediu. Compania este implicată în gestionarea bunurilor sale în mod responsabil, concentrându-se pe fabricarea de produse de înaltă calitate care nu afectează mediul înconjurător, 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, energiei și resurselor solului.

Toate acestea vor consolida performanța afacerilor Companiei și vor oferi un viitor durabil tuturor părților implicate (angajați, clienți, furnizori și acționari) sau părților interesate.

Trebuie să fim conștienți de faptul că protecția mediului nu este doar responsabilitatea unora dintre noi, ci a tuturor.

Compania deține Autorizația Integrată de Mediu nr. 2/02.07.2015, revizuită în data de 09.11.2016 și valabilă până la 22.07.2025, emisă de Agenția de Protecție a Mediului Hunedoara.

2. INFORMAȚII DESPRE ACȚIONARI

La 31 decembrie 2020, ArcelorMittal Hunedoara S.A. deține 198.566.229 acțiuni, cotele de participare ale acționarilor fiind date mai jos:

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 1,25 lei

Acționari	Valoarea acțiunilor	%
ArcelorMittal Holdings AG	239.277.314	96,40
SIF Banat Crisana	7.401.655	2,98
Alți acționari	5.528.816	0,62
Total	248.207.785	100

3. FILIALE

Compania nu are filiale.

4. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Consiliul Director

Prin Rezoluția AGOA din 29.04.2021, dl. D-I Juan Domingues a fost numit Membru al Consiliului Director, înlocuindu-l pe d-I Bernhard Gabel, iar , dl. Rajderkar Tapas a fost numit Președinte al Consiliului Director, componența Consiliului Director fiind următoarea:

1. Dl. Tapas Rajderkar, Președintele Consiliului Director;
2. Dl. Juan Domingues, Membru al Consiliului Director;
3. Dl. Amit Kumar, Membru al Consiliului Director.

Activitatea Consiliului Director:

În cursul anului 2021, au avut loc un număr total de 4 reuniuni ale Consiliului, în conformitate cu dispozițiile legale. Prezența membrilor Consiliului în cadrul reuniunilor din 2021 a fost în conformitate cu cerințele legale. Toate reuniunile din 2021 au fost prezidate de președintele Consiliului de administrație.

Managementul executiv al Companiei

General Manager – Pawar Shimoga Dayananda Rao

Finance Manager – Amit Dasgupta

Steel Shop Manager – Octavian Moisa

Rolling Mill Manager – Ioan Conache

Purchase Manager – Ajay Singh

Investments & Services Manager – Adrian Toma

Human Resource Manager – Redinciuc Dorin

Sales Manager – Diana Rosculet

Safety Manager – Adrian Ulmean

Control intern și Managementul riscurilor

Controlul intern

Sistemul de control intern al Companiei cuprinde audituri de conformitate efectuate de către Divizia de audit intern a ArcelorMittal și echipe de guvernare managerială. Auditorii interni evaluează independent corectitudinea controalelor interne și auditează majoritatea domeniilor de activitate. Independența și conformitatea auditurilor este asigurată prin raportarea directă a Diviziei de Audit Intern către Comitetul de Audit al Grupului ArcelorMittal. Echipele de guvernare managerială a Companiei execută verificările și controalele enumerate mai jos.

Controlul intern al Companiei verifică:

- Conformitatea cu reglementările din România
- Aplicarea hotărârilor conducerii Companiei
- Buna funcționare a activității interne
- Utilizarea eficientă a resurselor
- Prevenirea și controlul situațiilor în care nu s-au îndeplinit obiectivele
- Supravegherea contabilității de gestiune și rezultatelor financiare ale Companiei

În urma acțiunilor de control, nu a fost semnalată nici o încălcare a legilor, regulamentelor și procedurilor. Cu ocazia activităților de control, au fost făcute propuneri și recomandări pentru îmbunătățirea procedurilor de lucru.

Managementul riscurilor

O abordare disciplinată a riscului este importantă într-o organizație diversificată așa cum este Compania, pentru a asigura că executăm în conformitate cu obiectivele strategice ale Companiei și că acceptăm numai riscurile pentru care suntem compensați în mod corespunzător. Noi evaluăm riscul la nivel de tranzacție individuală și riscul cumulat la nivel de client, industrie, zonă geografică sau colateral, după caz.

Evaluarea și gestionarea riscurilor este responsabilitatea conducerii. Grupul ArcelorMittal a definit liniile directoare, punând accent pe cele mai importante riscuri cu care se confruntă Compania, inclusiv riscurile strategice, operaționale, financiare, legale și de conformitate. La sfârșitul fiecărui trimestru, Comitetul pentru riscuri al Companiei întocmește o listă de riscuri majore, împreună cu planul de măsuri pentru reducerea acestora. Conducerea are o întâlnire trimestrială dedicată cu Comitetul pentru riscuri, pentru a examina și discuta în detaliu despre riscurile specifice.

Politicile de conformitate și liniile directoare

Compania a adoptat în ultimii ani politicile de conformitate, procedurile și liniile directoare ale Grupului ArcelorMittal, care includ, printre altele: Codul de conduită în afaceri, Reguli antitrust, Informații privilegiate, Procedura anticorupție, Politica drepturilor omului, Orientări privind sancțiunile economice, Conflictul de interese, Protecția datelor, care cuprind o serie de reguli obligatorii pentru echipa de conducere și angajați, în scopul de a proteja interesul Companiei și a acționarilor săi, ca și integritatea pieței. Politicile de conformitate furnizează reguli clare care includ, dar fără a se limita la: respectarea normelor legale și a procedurilor interne, ghiduri anticorupție și de evitare a conflictelor de interese, respectarea vieții private, a informațiilor cu caracter confidențial, tranzacții interzise, tranzacții pe bază de informații privilegiate, etc.

Responsabilitatea socială a întreprinderilor

Compania se angajează să participe și să sprijine proiecte comunitare. Pe parcursul 2019, au fost finanțate următoarele proiecte:

- donarea de echipamente medicale la spitalul local;
- parte sponsorizari de evenimente la Universitatea locala pentru motivarea studentilor din domeniul ingineriei.

5. FINANȚE

Contabilitate

În conformitate cu Articolul 10 (2) din Legea nr. 82/1991, republicată în 2008, cu modificările ulterioare ("Legea nr. 82/1991"), contabilitatea este organizată într-un departament distinct, condus de un Director Economic și un Contabil Șef.

În scopul întocmirii bilanțului, toate activele și bunurile închiriate au fost contabilizate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Bilanțul a fost întocmit pe baza bilanței de verificare ale conturilor sintetice din 31.12.2020, puse de acord cu soldurile din bilanțele contabile ale conturilor analitice, încheiate după înregistrarea tuturor documentelor privind operațiunile contabile-financiare referitoare la anul 2020.

Rezerve

Rezervele se ridică la suma de 71.384.693 lei, din care 2.357.116 lei sunt rezerve legale realizate conform Legii nr. 31/1991, iar 1.282.176 lei reprezintă alte rezerve. În plus, există rezerve de reevaluare în valoare de 67.745.401 lei, care reprezintă reevaluarea mijloacelor fixe efectuată la sfârșitul anului 2019.

Provizioane

La 31.12.2021, valoarea provizioanelor a fost de 2.766.353 lei, din care 1.520.889 lei reprezintă provizioane pentru pensii și alte obligații similare.

Datorii

Datoriile totale curente ale valorii Companiei sunt de 420.567.404 lei, din care 265.543.024 lei sunt datorii către companiile grupului ArcelorMittal, 151.936.816 RON către alți furnizori de materii prime, materiale și servicii, 3.087.564 lei către bugetul de stat și bugetul de asigurări sociale.

De asemenea compania are contractat împrumuturi pe termen lung de la ArcelorMittal Netherland astfel:

- 197.924.000 ron (40 mil euro) cu scadenta in Decembrie 2022
- 96.710.000 ron – un nou împrumut contractat in data de 11.08.2020, cu scadenta la data de 20.09.2023, si cu o dobanda calculata ROBOR la 1 an +8,83%

La Decembrie 2021 datoria cu dobanzile aferente acestor doua împrumuturi este in valoare de 763.866 ron.

Cifra de afaceri

În 2021, cifra de afaceri a Companiei a fost de 660.286.824 lei, iar în 2020 a fost de 354.808.350 lei.

Tabelul de mai jos prezintă câțiva indicatori extrași din analiza activelor, datoriilor, profiturilor, pierderilor și fluxurilor de numerar:

Prezentarea rapoartelor financiare

	2020	2021
<i>Indicator de lichiditate</i>		
Raportul curent	1.04	0.61
Testul acid	0.72	0.39
<i>Indicatori de risc</i>		
Gradul de îndatorare (%)	634	165
<i>Indicatori de activitate</i>		
Raport de rotație a stocurilor	6.05	9.41
Număr de zile în stoc (zile)	100.6	64.6
Rotația stocurilor la client (zile)	75.1	49.3
Rotația stocurilor la furnizor (zile)	122.7	97.9
Rotația mijloacelor fixe (nr. rotații)	1.07	2.04
Rotația activelor totale (nr. rotații)	0.69	1.14
<i>Indicatori de rentabilitate</i>		
Rentabilitatea capitalului propriu (%)	(58%)	68%
Marja din vânzări (%)	(8%)	6%

	2020	2021
Profit / (Pierdere) per acțiune (lei)	(0,21)	0.06

Contul de profit și pierdere

În lei

Indicatori	2020	2021
Cifra de afaceri	354,808,350	660.286.824
Rezultat operațional	(26,783,349)	39.955.954
Cheltuieli financiare	(14,868,321)	(27.163.087)
Venit net	(41,651,670)	12.792.867
Profit Net	(41,651,670)	12.792.867

Bilanț

În lei

OBIECTUL	2020	2021
MIJLOACE FIXE		
Din care:	332,626,672	323.017.768
Active necorporale		
Active corporale	346,440	344.173
ACTIVE FINANCIARE	332,245,679	322.639.042
ACTIVE CIRCULANTE	34,553	34,553
Din care:	185,473,570	255.396.327
Stocuri		
482Creanțe	57,036,717	91.756.671
Numerar pentru cheltuieli mărunte și conturi bancare	96,656,548	124.232.808
Cheltuieli înregistrate în avans	31,780,306	39.406.849
	78,996	383.938
TOTAL ACTIVE	518,179,238	578.798.033
Capital propriu	45,961,045	58.753.912
Din care:		
Capital social		
Acțiuni proprii	248,207,785	248,207,785
Rezerve	0	0
Rezultatul reportat	75,145,137	71.384.693
Rezultat pe an	(235,740,207)	(273.631.434)
DATORII CURENTE	(41,651,670)	12.792.867
Din care:	178,790,214	420.567.404
Alte datorii, datorii fiscale, datorii la asigurări sociale		
Datorii comerciale	2,113,142	2.963.869
Datorii pe termen scurt (imprumut)	176,677,071	152.060.511
Venituri in avans	0	197.924.000
	0	364

OBIECTUL	2020	2021
Datorii pe termen lung	291,486,000	96.710.000
Provizioane	1,941,979	2.766.353
TOTAL DATORII	518,179,238	578.798.033

6. ALTE INFORMAȚII SEMNIFICATIVE

Autoritatea Fiscala a inceput un audit, verificare generala de fond, pentru perioada 2015-2019. Pana in momentul de fata nu s-au consemnat diferente majore referitoare la impozitul pe profit. Verificarile referitoare la TVA au fost efectuate de catre autoritati pana in Septembrie 2018.

Compania a fost supusă inspecțiilor fiscale având ca obiect TVA, impozitul pe profit și contribuțiile sociale aferente perioadei 2006 - S1 2010 efectuate de autoritățile fiscale române („RTA”). Informațiile relevante sunt disponibile în Note la conturi „Alte informații semnificative”. Compania consideră că toate aceste reclamații formulate de Companie sunt valabile și sunt realizabile de la stat

7. EVENIMENTE ULTERIOARE

Reducerea capitalului social

Chiar și cu un rezultat net pozitiv, compania nu a putut rectifica rata negativă a activelor nete în acest an. Ca urmare, conform prevederilor art. 15324 din Legea societăților 31/1990 (modificată prin legea 441/2006), Consiliul de Administrație a hotărât reducerea capitalului social (prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la 1,25 lei la 0,1 lei pe acțiune) pentru a remedia situația în ședința Consiliului, din 11 februarie 2022. Propunerea este transmisă acționarilor pentru a fi decisă în Adunarea Extraordinară a Acționarilor din 22 martie 2022.

Impactul situației din Ucraina

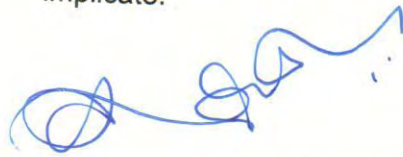
Operațiunea militară în curs în Ucraina și sancțiunile aferente vizate împotriva Federației Ruse pot avea impact asupra economiilor europene și la nivel global. ArcelorMittal Hunedoara nu are nici o expunere directă semnificativă în Ucraina, Rusia sau Belarus. Totuși, impactul asupra situației economice generale poate necesita revizuirea anumitor ipoteze și estimări a caror valoare ar putea fi afectată în exercitiul 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 măsura 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.

8. MULȚUMIRI

Directorii Companiei își exprimă aprecierea față de managementul executiv, angajați, sindicate, clienți, furnizori și alte părți interesate pentru contribuția și sprijinul lor în asigurarea performanței operaționale pe tot parcursul anului 2021, și doresc să exprim mulțumiri sincere tuturor părților implicate.



Președintele Consiliul Director

Tapas Rajderkar

25 Martie 2022

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	DA La nivelul Societatii sunt implementate politici, proceduri si instructiuni aplicabile la nivelul Grupului ArcelorMittal incluzand, dar nelimitandu-se la: Codul de Conduita Profesionala (Code of Business Conduct), Manualul Consiliului de Administratie pentru subsidiare si afiliate (Board of Directors Handbook for Subsidiaries and Affiliates), Declaratia si Instructiunile privind Conflictul de Interese.		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa	DA		

de Bursa de Valori Bucuresti			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	N/A		Societatea nu are nicio filiala
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	DA		
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Respecta partial	Membrii CA, care sunt numiti dintre angajati ai Grupului ArcelorMittal nu primesc nicio remuneratie pentru functia detinuta in cadrul CA. Cat priveste veniturile totale anuale al directorului general, acesta nu pot face obiectul dezvaluirii in raportul anual, avand in vedere confidentialitatea unor astfel de informatii. Veniturile directorului general sunt cuprinse in situatiile financiare
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	DA		
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		Respecta partial	Doar Actul Constitutiv actualizat al Societatii este postat pe website-ul Societatii
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	DA		
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte	DA		Avand in vedere ca, in ultimii ani, Societatea a inregistrat pierderi, nu au fost

evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			evenimente corporative privind plata dividendelor
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	DA		
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	DA		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Respecta partial	Aprobarea repartizarii profitului net sub forma de dividende se face de catre AGOA, la propunerea CA, cu luarea in considerare a rezultatelor financiare anuale, conform dispozitiilor legale aplicabile. Avand in vedere ca in ultimii ani Societatea a inregistrat pierderi, nu s-au putut distribui dividende. Principiile politicii de dividende vor fi facute publice pe site-ul Societatii
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	DA		Politica cu privire la prognoze va fi facuta disponibila prin publicarea acesteia pe site-ul Societatii
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei	DA		

adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.			
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	DA		
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Respecta partial	Astfel de intalniri/conferinte telefonice se vor organiza incepand cu anul 2016.

DIRECTOR GENERAL

Pawar Shimoga Dayananda Rao



DIRECTOR ECONOMIC

Dasgupta Amit

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României
nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare**

CUPRINS:**PAGINA:**

RĂPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 - 5
BILANȚ	6 - 11
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	12 - 15
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	16 - 17
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU	18 - 19
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	20 - 45
RĂPORTUL ADMINISTRĂTORULUI	1 - 13

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Consiliul de Administrație și Acționarii,
ArcelorMittal Hunedoara S.A.

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare ale Societății ArcelorMittal Hunedoara S.A. („Societatea”), cu sediul social în DJ 687- nr. 4 Hunedoara, cod 331111, jud. Hunedoara, România, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO2126855, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

• Activ net	58.753.912 lei
• Profit net al exercițiului financiar	12.792.867 lei
3. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectului descris în secțiunea „Baza pentru opinia cu rezerve” din raportul nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2021, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

4. După cum este prezentat la nota 3, la 31 decembrie 2021, Societatea a efectuat un test de depreciere pe baza fluxurilor viitoare de numerar. Noi nu am putut să obținem dovezi suficiente pentru a susține ipotezele din testul de depreciere. Prin urmare, noi nu am putut obține dovezi suficiente cu privire la recuperabilitatea sumelor înregistrate ca imobilizări corporale la 31 decembrie 2021, și nici cu privire la impactul acestui aspect asupra elementelor care constituie bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere și situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercițiului încheiat la această dată. Opinia noastră de audit privind situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2020 conținea o calificare similară cu privire la acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

5. Atragem atenția asupra notei 2 conform căreia la 31 decembrie 2021, Societatea a înregistrat un profit în anul curent în valoare de 12.792.867 lei și o pierdere cumulată în valoare de 273.631.434 lei în exercițiile financiare anterioare. La 31 decembrie 2021, Societatea a înregistrat capitaluri proprii în valoare de 58.753.912 lei, care sunt mai mici decât jumătate din capitalul social. Conform Legii societăților comerciale nr. 31/1990 din România, într-o astfel de situație, administratorii au convocat Adunarea Generală Extraordinară pe 22 Martie 2022 și au decis reducerea capitalului social al Societății de la 248.207.785 RON la 19.856.623 RON. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspect cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, conform raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare însemnătate în auditarea situațiilor financiare ale exercițiului curent. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului nostru al situațiilor financiare privite în ansamblu, și pentru formarea unei opinii asupra acestora, prin urmare, nu emitem o opinie separată asupra acestor aspecte. Considerăm că aspectul descris mai jos reprezintă aspectul cheie de audit care trebuie comunicat în raportul nostru.

Aspect cheie de audit	Cum a abordat auditul nostru aspectul cheie
<p>Imobilizările corporale</p> <p>Imobilizările corporale au o valoare contabilă netă de 332.639.042 lei la 31 decembrie 2021, reprezentând o parte semnificativă din elementele bilanțiere.</p> <p>Imobilizările corporale sunt testate pentru depreciere la 31 decembrie 2021 pe baza fluxurilor viitoare de numerar, care se bazează pe proiecțiile actuale ale operațiunilor.</p> <p>Activitatea face parte din operațiunile mai extinse ale Grupului ArcelorMittal la nivel european, iar Societatea depinde de sursele de venit, care se află sub controlul celorlalte entități din grup.</p> <p>Întrucât datele de mai sus depind de un nivel ridicat de raționamente și estimări și având în vedere ponderea ridicată a imobilizărilor corporale în cadrul bilanțului Societății, valoarea contabilă a imobilizărilor corporale a fost considerată un aspect cheie de audit.</p>	<p>Procedurile noastre cu privire la valoarea contabilă a imobilizărilor corporale au fost următoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> • am analizat existența indicatorilor de depreciere și dacă testul de depreciere este potrivit în contextul dat; • am analizat ipotezele pentru calculul ratei de discount utilizate în cadrul testului de depreciere, ținând cont de informații din piață • am analizat fluxurile de numerar estimate, care sunt generate în principal de vânzările grupului, prin compararea acestora cu cele istorice • am verificat acuratețea matematică a testului de depreciere.

7. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Alte informații – Raportul administratorului

8. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorului, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Administratorului a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, punctele 489-492;

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorului. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

9. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
11. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

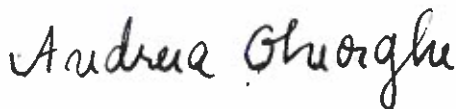
Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
13. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

15. De asemenea, punem la dispoziția persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație conform căreia am respectat toate cerințele etice aplicabile cu privire la independență, și că le vom comunica toate raporturile și aspectele care pot fi considerate în mod rezonabil a ne afecta independența, și dacă este cazul, măsurile de siguranță corespunzătoare.
16. Din aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernarea, noi le extragem pe cele care au fost cele mai relevante în auditul situațiilor financiare aferente exercițiului curent și sunt, astfel, aspecte cheie ale auditului. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legea sau reglementările împiedică dezvăluirea publică a aspectului respectiv sau dacă, în cazuri extrem de rare, stabilim că un aspect nu trebuie comunicat în raportul nostru deoarece se așteaptă în mod rezonabil că interesul public este mai mic decât consecințele negative ale unei astfel de comunicări.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest raport al auditorului independent este Andreea Gheorghe.

Andreea Gheorghe, Director de Audit



Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 4579

În numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 25

Clădirea The Mark, Calea Griviței nr. 84-98 și 100-102, etajul 9, Sector 1
București, România
26 Aprilie 2022

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: **Gheorghe Andreea**
Registru Public Electronic: **AF4579**

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: **Deloitte Audit S.R.L.**
Registru Public Electronic: **FA25**

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I IMOBILIZARI NECORPORALE			
1	1	-	-
2	2	-	-
3	3	346.440	344.173
4	4	-	-
5	5	-	-
6	6	-	-
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	346.440	344.173
II IMOBILIZARI CORPORALE			
1	8	73.574.812	71.410.909
2	9	246.965.610	240.507.765
3	10	236.970	202.769
4	11	857.820	813.064
5	12	10.225.494	9.073.802
6	13	-	-
7	14	-	-
8	15	-	-
9	16	384.973	630.732
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	332.245.679	322.639.042
III IMOBILIZARI FINANCIARE			
1	18	-	-
2	19	-	-
3	20	-	-
4	21	-	-
5	22	-	-

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
6 Alte imprumuturi (ct 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	34.553	34.553
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	34.553	34.553
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07+17+24)	25	332.626.672	323.017.768
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I STOCURI			
1 Materii prime si materiale consumabile (ct 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	34.590.789	60.129.152
2 Productia in curs de executie (ct 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	4.002.361	4.174.337
3 Produse finite si marfuri (ct 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct 4428)	28	17.749.243	26.993.789
4 Avansuri (ct 4091)	29	694.324	459.392
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	57.036.717	91.756.671
II CREANTE (sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1 Creante comerciale (ct 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	11.680.484	22.245.775
2 Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct 451** - 495*) - din cadrul grupului.	32	63.709.077	52.295.831
3 Sume de incasat de la entitatile asociate si entitatile controlate in comun (ct 453 - 495*)	33	-	-
4 Alte creante (ct 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	21.265.254	49.689.470
5 Capital subscris si nevarsat (ct 456 - 495*)	35	1.733	1.733
6. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct 463)	36	-	-
TOTAL (rd. 31 la 36)	37	96.656.548	124.232.808

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
III INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1 Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct 501 - 591)	38	-	-
2 Alte investitii pe termen scurt (ct 505 + 506 + 507 + din ct 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	-	-
TOTAL (rd. 38 + 39)	40	-	-
IV CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct 508 + ct 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	31.780.306	39.406.849
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+37+40+41)	42	185.473.570	255.396.327
C CHELTUIELI IN AVANS (ct 471) (rd 44 + 45)	43	78.996	383.938
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 471)	44	78.996	383.938
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 471)	45	-	-
D DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1 Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 +1681 - 169)	46	-	-
2 Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	-	-
3 Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	48	1.555.880	123.695
4 Datorii comerciale - furnizori (ct 401 + 404 + 408)	49	74.254.428	151.936.816
5 Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)	50	-	-
6 Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	100.866.763	265.543.024
7 Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	-	-
8 Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	2.113.142	2.963.869
TOTAL (rd. 46 la 53)	54	178.790.214	420.567.404

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
E ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE) (rd. 42 + 44 - 54 - 71 - 74 - 77)	55	<u>6.762.353</u>	<u>(164.787.504)</u>
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+45+55)	56	<u>339.389.024</u>	<u>158.230.265</u>
G DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1 Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct 161 + 1681 - 169)	57	-	-
2 Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	-	-
3 Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419)	59	-	-
4 Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)	60	-	-
5 Efecte de comert de platit (ct 403 + 405)	61	-	-
6 Sume datorate entitatilor din grup (ct 1661 + 1685 + 2961 + 451***)	62	291.486.000	96.710.000
7 Sume datorate entitatilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	-	-
8 Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale pentru asigurarile sociale (ct 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	-	-
TOTAL (rd. 57 la 64)	65	<u>291.486.000</u>	<u>96.710.000</u>
H PROVIZIOANE			
1 Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct 1515 + 1517)	66	1.584.735	1.245.464
2 Provizioane pentru impozite (ct 1516)	67	-	-
3 Alte provizioane (ct 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	357.245	1.520.889
TOTAL (rd. 66 + 67 + 68)	69	<u>1.941.980</u>	<u>2.766.353</u>

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2021

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
I VENITURI IN AVANS			
1 Subventii pentru investitii (ct 475) (rd 71 + 72)	70	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 475*)	71	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 475*)	72	-	-
2 Venituri inregistrate in avans (ct 472) – total (rd 74 + 75), din care:	73	-	364
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct 472*)	74	-	364
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct 472*)	75	-	-
3 Venituri inregistrate in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct 478) (rd 77 + 78)	76	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct 478*)	77	-	-
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct 478*)	78	-	-
Fond comercial negativ (ct 2075)	79	-	-
TOTAL (rd. 70 + 73 + 76 + 79)	80	-	-
J CAPITAL SI REZERVE			
I CAPITAL			
1 Capital subscris varsat (ct 1012)	81	248.207.785	248.207.785
2 Capital subscris nevarsat (ct 1011)	82	-	-
3 Patrimoniul regiel (ct 1015)	83	-	-
4 Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct 1018)	84	-	-
5 Alte elemente de capitaluri proprii (ct 1031)	85	-	-
TOTAL (rd. 81 + 82 + 83 + 84 + 85)	86	248.207.785	248.207.785
II PRIME DE CAPITAL (ct 104)	87	-	-
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct 105)	88	71.505.845	67.745.401
IV REZERVE			
1 Rezerve legale (ct 1061)	89	2.357.116	2.357.116
2 Rezerve statutare sau contractuale (ct 1063)	90	-	-
3 Alte rezerve (ct 1068)	91	1.282.176	1.282.176
TOTAL (rd. 89 la 91)	92	3.639.292	3.639.292

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare;

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.


BILANT

LA 31 DECEMBRIE 2021

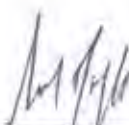
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Actiuni proprii (ct 109)	93	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 141)	94	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct 149)	95	-	-
V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct 117)			
- Sold C	96	-	-
- Sold D	97	235.740.207	273.631.434
VI PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct 121)			
- Sold C	98		12.792.867
- Sold D	99	41.651.670	-
Repartizarea profitului (ct 129)	100	-	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 86+87+88+92-93+94-95+96-97+98-99-100)	101	45.961.045	58.753.912
Patrimoniul public (ct 1016)	102	-	-
Patrimoniul privat (ct 1017)	103	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 101+102+103)	104	45.961.045	58.753.912


Aceste situatii financiare au fost semnate la data de 24.03.2022, de catre:


 Pawar Shimoga Dayananda Rao,
 Director General




 Dasgupta Amit,
 Director Economic

Intocmit de,


 Vint Adriana

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
1 Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	1	354.808.350	660.286.824
-din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate	2	353.029.849	658.671.257
Productia vanduta (ct 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708)	3	358.309.124	663.691.452
Venituri din vanzarea marfurilor (ct 707)	4	9.475	65.359
Reduceri comerciale acordate (ct 709)	5	(3.510.249)	(3.469.987)
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411)	6	-	-
		9.043.261	-
2 Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct 711 + 712)			
- Sold C	7	10.121.902	31.484.432
- Sold D	8	-	-
3 Venituri din productia de mobillzari necorporale si corporale (ct 721 + 722)	9	66.746	886.956
4 Venituri din reevaluarea imobllizarilor corporale (ct 755)	10	-	-
5 Venituri din productia de investitii imobiliare (ct 725)	11	-	-
6 Venituri din subventii de exploatare (ct 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	-	-
7 Alte venituri din exploatare (ct 751 + 758 + 7815)	13	9.500.245	47.503.831
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct 7815)	14	-	-
- din care, venituri din subventii pentru investitii (ct 7584)	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	383.540.504	740.192.042
8 a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct 601 + 602)	17	255.442.220	431.872.840
Alte cheltuieli materiale (ct 603 + 604 + 606 + 608)	18	1.294.651	1.541.218
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct 605)	19	65.281.135	152.784.215
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct 6051)	20	64.644.097	152.154.523
c) Cheltuieli privind marfurile (ct 607)	21	7.289	50.113
Reduceri comerciale primite (ct 609)	22	-	-

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
9 Cheltuieli cu personalul (rd. 24+25)	23	31.201.689	33.630.054
a) Salarii si indemnizatii (ct 641 + 642 + 643 + 644)	24	28.037.785	30.177.944
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645)	25	3.163.904	3.452.110
10 a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 26-27)	26	15.407.796	18.475.183
a. 1) Cheltuieli (ct 6811 + 6813 + 6817)	27	18.356.564	18.475.183
a. 2) Venituri (ct 7813)	28	2.948.768	.
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 30-31)	29	(5.928.512)	4.161.091
b. 1) Cheltuieli (ct 654 + 6814)	30	2.800.838	6.692.519
b. 2) Venituri (ct 754 + 7814)	31	8.729.350	2.531.429
11 Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	32	47.884.352	56.897.001
11.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	33	42.842.581	53.636.844
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate; cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct 635 + 6586*)	34	3.309.368	2.934.269
11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct 652)	35	-	-
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct 655)	36	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct 6587)	37	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	38	1.732.403	325.888
Ajustari privind provizioanele (rd. 40-41)	39	(266.766)	824.373
- Cheltuieli (ct 6812)	40	1.933.675	19.523.875
- Venituri (ct 7812)	41	2.200.441	18.699.502
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	410.323.853	700.236.088

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	-	39.955.954
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	26.783.349	-
12 Venituri din interese de participare (ct 7611 + 7612 + 7613)	45	-	-
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	46	-	-
13 Venituri din dobanzi (ct 766)	47	225.784	305.564
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate	48	-	-
14 Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct 7418)	49	-	-
15 Alte venituri financiare (ct 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	8.723.580	8.879.959
- din care, venituri din imobilizari financiare (ct 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49 + 50)	52	8.949.364	9.185.523
16 Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 54-55)	53	-	-
- Cheltuieli (ct 686)	54	-	-
- Venituri (ct 786)	55	-	-
17 Cheltuieli privind dobanzile (ct 666*)	56	18.070.282	23.370.999
- din care, cheltuieli in relatie cu entitati afiliate	57	18.070.282	23.370.999
18 Alte cheltuieli financiare (ct 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58	5.747.404	12.977.611
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	23.817.686	36.348.610
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)			
- Profit (rd. 52-59)	60	-	-
- Pierdere (rd. 59-52)	61	14.868.322	27.163.087
VENITURI TOTALE (rd 16 + 52)	62	392.489.868	749.377.565
CHELTUIELI TOTALE (rd 42 + 59)	63	434.141.539	736.584.698

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

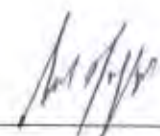
ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	-	12.792.867
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	41.651.670	-
19 IMPOZITUL PE PROFIT (ct 691)	66	-	-
20 Impozitul specific unor activitati (ct 695)	67	-	-
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	-	-
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE			
- Profit (rd. 64 - 66 - 67 - 68)	69	-	12.792.867
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68) (rd. 66 + 67 + 68 - 64)	70	41.651.670	-

Aceste situatii financiare au fost semnate la data de 24.03.2022, de catre:


 Pawar/Shimoga Dayananda
 Rao,
 Director General




 Dasgupta Amit,
 Director Economic

Intocmit de,

 Vint Adriana

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.


ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</i>		
Pierdere înaintea impozitării	(41.651.672)	12.792.867
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale	277.640	2.267
Amortizare aferentă imobilizărilor corporale	18.078.924	18.472.916
Cheltuieli aferente reevaluarii mijloacelor fixe	608.554	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustărilor de valoare mijloace fixe	(2.948.768)	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de stocuri	(7.136.125)	4.161.091
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate	1.207.614	851.639
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	(266.766)	824.373
(Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale	(371.734)	5.424
Ajustari pentru pierderi/(câștig) din curs valutar	(6.196.544)	4.097.652
Cheltuieli cu dobânzile	18.070.282	23.070.999
Venituri din dobânzi	(225.784)	(305.564)
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	(30.206.194)	64.273.664
(Creșteri)/Descreșteri de creanțe	(5.137.905)	(29.377.552)
(Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans	311.564	(304.942)
(Creșteri)/Descreșteri de stocuri	25.811.672	(38.881.044)
Creșteri/(Descreșteri) de datorii	(81.834.715)	43.929.937
Creșteri/(Descreșteri) de venituri în avans	-	(364)
Dobânzi plătite	(19.041.900)	(23.370.999)
Dobânzi încasate	225.784	305.564
Impozit pe profit plătit	-	-
Numerar net din activități de exploatare	(109.871.694)	16.574.264
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</i>		
Achiziții de active corporale	(6.216.019)	(8.871.702)
Achiziții de active necorporale	(193.000)	-
Împrumuturi (acordate)/restituite și imobilizări financiare	8.375	-
Încasări din vânzarea de imobilizări	1.645.137	-
(Achiziție)/Vânzare de acțiuni proprii	-	-
Flux de trezorerie net din activități de investiție	(4.755.507)	(8.871.702)

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Rascumparare actiuni proprii	101.964.440	-
Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung	-	-
Încasare/(Rambursare) împrumut de la actionari/asociati	-	-
Plăți din leasing financiar	(59.536)	(76.019)
Subventii	9.043.261	-
Modificări ale capitalului social majorare/(diminuare)	-	-
Flux de trezorerie net din activități de finanțare	<u>110.948.165</u>	<u>(76.019)</u>
(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	<u>(3.679.036)</u>	<u>7.626.543</u>
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	<u>31.991.099</u>	<u>31.780.306</u>
Diferente curs valutar	<u>(3.468.242)</u>	<u>-</u>
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	<u>31.780.306</u>	<u>39.406.849</u>


Aceste situatii financiare au fost semnate la data de 24.03.2022, de catre:


 Pawar Shimoga Dayananda Rao,
 Director General




 Dasgupta Amit,
 Director Economic

Intocmit de,


 Vint Adriana

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021


(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la	
	1 ianuarie 2020	Total, din care	Total, din care	prin transfer	Total, din care	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2020
Capital subscris	248.207.785	-	-	-	-	-	-	248.207.785
Rezerve din reevaluare	80.427.581	476.649	476.649	-	9.398.385	-	5.544.892	71.505.845
Rezerve legale	2.357.116	-	-	-	-	-	-	2.357.116
Alte rezerve	1.282.176	-	-	-	-	-	-	1.282.176
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	19.541.193	(77.751.353)	(77.751.353)	-	(1.052.724)	-	-	(57.157.436)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	(319.454.189)	-	-	-	-	-	-	(319.454.189)
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	399.480	-	-	-	-	-	-	399.480
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	22.399.093	-	-	-	-	-	-	22.399.093
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	113.252.695	5.068.243	5.068.243	-	248.093	-	-	118.072.843
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	(77.751.353)	(41.651.670)	(41.651.670)	-	(77.751.353)	(77.751.353)	(77.751.353)	(41.651.670)
TOTAL	90.661.577	(113.858.131)	(113.858.131)	(72.206.461)	(69.157.598)	(72.206.461)	(72.206.461)	45.961.045

Aceste situatii financiare au fost semnate la data de 24.03.2022, de catre:


Pawar Shimoga Dayananda Rao,
Director General


Dasgupta Amit,
Director Economic


Intocmit de,
Vint Adriana

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA MODIFICARILOR IN CAPITALURILE PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021


(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

Element de capital propriu	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la	
	1 Ianuarie 2021	Total, din care	Total, din care	prin transfer	Total, din care	Total, din care	prin transfer	31 decembrie 2020
Capital scris	248.207.785	-	-	-	-	-	-	248.207.785
Rezerve din reevaluare	71.505.845	195.788	195.788	195.788	3.956.232	3.956.232	3.956.232	67.745.401
Rezerve legale	2.357.116	-	-	-	-	-	-	2.357.116
Alte rezerve	1.282.176	-	-	-	-	-	-	1.282.176
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	(57.157.436)	(41.651.670)	(41.651.670)	(41.651.670)	-	-	-	98.809.106
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	(319.454.189)	-	-	-	-	-	-	(319.454.189)
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	399.480	-	-	-	-	-	-	399.480
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	22.399.093	-	-	-	-	-	-	22.399.093
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	118.072.845	3.956.232	3.956.232	3.956.232	195.788	195.788	195.788	121.833.289
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	(41.651.670)	12.792.867	12.792.867	-	(41.651.670)	(41.651.670)	(41.651.670)	12.792.867
TOTAL	45.961.670	(24.706.784)	(24.706.784)	(37.499.650)	(37.499.650)	(37.499.650)	(37.499.650)	58.753.912

Aceste situatii financiare au fost semnate la data de 24.03.2022, de catre:


Pawar Shirmoga Dayananda Rao,
 Director General


Dasgupta Amit,
 Director Economic


 Intocmit de,
Vint Adriana

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

1. PREZENTAREA SOCIETATII

SC Mittal Steel Hunedoara SA ("Societatea"), pana in 19 ianuarie 2005, s-a numit Ispat Siderurgica SA Hunedoara. Este o societate pe actiuni infiltata in 1991 si are sediul in DJ 687, nr. 4, Hunedoara, Romania.

Societatea dateaza din 1882 si actualmente activitatea principala conform codului CAEN este cea de productie de metale feroase sub forma primara si cea de feroaliaje. Societatea este specializata in produse lungi de sectiune patrata, rotunda si europrofile.

Societatea este inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J20/41/1991.

Deoarece piata de capital RASDAQ s-a inchis in anul 2015, in conformitate cu Legea nr.151/2014, actionarii societatii au satabilit prin rezolutie AGEA din data de 20/02/2015 ca pe viitor societatea sa fie listata pe o piata alternativa de tranzactionare - AERO- in cadrul Bursei de Valori Bucuresti. La data de 26.05.2015, ArcelorMittal Hunedoara a prmit acordul de principiu pentru tranzactionarea pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti, conform deciziei Directorului General al B.V.B nr.550/26.05.2015

Societatea cumpara materiile prime de baza - fier vechi din Romania, iar consumabile si piese de schimb sunt achizitionate din diverse tari din Europa precum si din Romania.

Conform deciziei AGA din 29.10.2018, valoarea nominala a unei actiuni s-a redus de la 2 ron la 1,25 ron pe actiune iar capitalul social a fost redus cu o valoare de 148.924.671 RON.

La sfarsitul anului 2021, ArcelorMittal Hunedoara SA nu are nicio filiala.

Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala.

Descriere in Nota 2, paragraful b) "Conversii valutare".

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii si au fost intocmite in conformitate cu cerintele normelor de contabilitate din Romania, si anume Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata si Ordinul Ministrului Finantelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

Prezentele reglementari transpun partial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European si a Consiliului privind situatiile financiare anuale, situatiile financiare consolidate si rapoartele conexe ale anumitor tipuri de intreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European si a Consiliului si de abrogare a Directivelor 78/660/CEE si 83/349/CEE ale Consiliului, publicata in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare este armonizat cu Directivele Europene IV si VII si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt in concordanta cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

Aceste situatiile financiare, intocmite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, nu trebuie folosite de terte parti sau de catre utilizatori ai situatiilor financiare care nu sunt familiarizati cu OMF nr. 1802/2014 aplicabil pe teritoriul Romaniei.

Societatea face parte din categoria entitati mari contribuabili.

Situatiile financiare sunt proprii si nu apartin unui grup.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Inregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare.

- 1) **Principiul continuității activității.** Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
- 2) **Principiul permanenței metodelor.** Politicile contabile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
- 3) **Principiul prudenței.** La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea au fost realizate pe o bază prudentă și, în special:
 - a) în contul de profit și pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
 - b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
 - c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Sunt recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

- 4) **Principiul contabilității de angajamente.** Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- 5) **Principiul intangibilității.**
 - (1) bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
 - (2) în cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.
 - (3) înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea a principiului intangibilității
- 6) **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.** Componentele elementelor de active și de datorii sunt evaluate separat
- 7) **Principiul necompensării.** Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În situația de mai sus, în notele explicative se prezintă valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

In cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestațiilor reciproce de servicii.

8) Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent. Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.

9) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

10) Principiul pragului de semnificație. Societatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor și datorilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Companiei și conform OMF nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, care presupune că Compania își va continua operațiunile, ținând seama de condițiile pieței, pentru viitorul previzibil, fără a intenționa să își desființeze activitatea și / sau fără să o reducă semnificativ. În evaluarea sa, conducerea a luat în considerare nivelul viitoarelor fluxuri de numerar operaționale care include impactul unui plan de îmbunătățire a costurilor. În plus, conducerea se așteaptă ca acționarii societății și alte entități aflate sub controlul său să continue să asigure sprijinul financiar necesar pentru viitorul previzibil, dacă este necesar.

Economia mondială a depășit treptat situația economică drastică afectată de Covid de anul trecut, în 2021. Compania a cunoscut o tendință de creștere a volumului în primul semestru, care și-a menținut impulsul până la un moment dat în ultima parte a anului. Compania nu a oprit operațiunile din cauza vreunui motiv afectat de Covid. Compania a evaluat evenimentele prezentate în nota de evenimente ulterioare și nu vede motive pentru diminuarea pieței în viitorul imediat. Compania se așteaptă ca participarea la stimulente guvernamentale să depășească impactul negativ al preturilor ridicate la energie care a predominat anul 2021. Compania nu este dependentă extern de finanțare și are trezoreria internă a grupului cu care interacționează. Creanțele companiei sunt toate asigurate și Societatea negociază cu fiecare furnizor prelungirea perioadei de credit. Compania nu are nici un risc de concentrare al vreunui client semnificativ și al oricărui furnizor extern.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare (continuare)

Capitaluri proprii

La finalul anului 2021 Compania a înregistrat un profit în valoare de 12.792.867 ron, capitalurile proprii la finalul anului 2021 au fost în valoare de 58.753.912 ron, valoare care este mai mica decât 50% din capitalul social cu 189.453.873 ron. La finele anului 2021 cu toate ca societatea a înregistrat un profit în valoare de 12.792.867 ron, ne confruntam cu aceeași situație, capitalurile proprii având valoarea de 58.753.912 ron, dar în continuare au o valoare mai mica decât 50% din valoarea capitalului social. Conducerea Companiei intenționează să aplice toate măsurile de corectare necesare conform Art.153.24 din Legea 31/1990 modificată prin legea 441/2006 în cel mai scurt timp posibil.

b) Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută (USD și EURO în special) sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data întocmirii bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere, ca parte a veniturilor sau cheltuielilor financiare.

Rata de schimb folosită pentru conversia soldurilor exprimate în dolari SUA la 31 decembrie 2021 a fost 1 USD = 3,9710 RON, respectiv 1 EURO = 4,8744 RON, iar rata de schimb folosită la 31 Decembrie 2021 a fost pentru 1 USD = 4,3707 RON, respectiv 1 EURO = 4.9481 RON.

c) Mijloace fixe și amortizare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Clădirile, terenurile și echipamentele sunt înregistrate ulterior la valoare reevaluată conform cerințelor OMF 1802/2014 care prevede că reevaluarea imobilizărilor corporale se efectuează la valoarea justă determinată pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de profesioniști în evaluare. Creșterea valorii contabile rezultate în urma acestor reevaluări a fost creditată în rezerva de reevaluare.

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul inițial redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economică.

Valorile juste ale imobilizărilor corporale reevaluate conform OMF 1802/2014 sunt actualizate cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului

Dacă o imobilizare corporală complet amortizată mai poate fi folosită, cu ocazia reevaluării acestora se stabilește o nouă valoare și o nouă durată de utilizare economică, corespunzătoare perioadei estimate a se folosi în continuare.

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile și orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile și întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional.

În conformitate cu legea, societatea trebuie să își revalueze periodic activele fixe, și anume clădirile, instalațiile și utilajele, precum și alte echipamente și mobilier cu suficientă regularitate. Ca urmare a acestei dispoziții, societatea a efectuat o evaluare a activelor sale fixe până la 31 decembrie 2019 de către un evaluator autorizat, iar rezultatele acestei evaluări au fost incluse în contabilitate în conformitate cu legea. O astfel de evaluare a activelor sale fixe consideră corectă din punctul de vedere al societății, ținând seama de calculul valorii întreprinderii, a cărei metodologie a fost aplicată în mod consecvent în ultimii ani. Societatea a efectuat la 31.12.2021 un test de depreciere pe baza fluxurilor viitoare de numerar și nu a rezultat nici o depreciere ca urmare a acestui test efectuat.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

c) Mijloace fixe si amortizare (continuare)

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata.

Categoria	Ani
Cladiri	30-40
Echipamente	20-35
Alte mijloace fixe	15-28

d) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale constau in programe informatice. Costurile aferente achizitionarii acestora sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de utilitate.

e) Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si depozite bancare pe termen scurt, cu o scadenta initiala mai mica de 3 luni. De asemenea, in aceasta categorie sunt considerate si disponibilitatile de numerar de la ArcelorMittal Treasury.

f) Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea lor nominala. Pentru deprecierea creantelor se constituie ajustari de valoare, criteriile luate in calcul fiind vechime mai mare de 180 de zile si incertitudine in recuperarea creantelor datorita unor litigii.

g) Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul stocurilor include toate costurile suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc in prezent, respectiv:

- i) Materiile prime si consumabilele: costul mediu ponderat.
- ii) Productia in curs: costul materialelor directe si cele cu manopera plus cheltuielile de regie atribuibile, la costul efectiv aferent fazei in care se afla produsul.
- iii) Produsele finite: costul materialelor directe si cele cu manopera plus cheltuielile de regie atribuibile, la costul efectiv.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri, cu miscare lenta sau cu defecte calitative.

h) Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

i) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior si este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creanta care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva sau recuperarea creantei si poate fi realizata o estimare adecvata a valorii obligatiilor.

j) Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate din numerar, depozite la termen, creante si datorii. Instrumentele de acest tip sunt evaluate la valoarea justa.

k) Pensii si compensari in caz de deces

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale. Toti salariatii Societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman.

In conformitate cu contractul colectiv de munca, la pensionare fiecare angajat primeste doua salarii tarifare, iar in caz de deces al salariatului, familia acestuia primeste cinci salarii minime pe economie iar pentru decesul unui membru din familie salariatul primeste 3 salarii minime pe economie. Pentru valoarea estimata a acestor plati viitoare, Societatea a constituit la 31 decembrie 2021, un provizion pentru pensii in suma de 1.245.464 ron, la finalul anului 2020 valoarea acestui provizion a fost de 1.584.735 ron.

l) Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul livrarii de produse de catre Societate, acesta fiind momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA).

m) Impozite si taxe

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului.

Rata impozitului pe profit pentru anii 2020 si 2021 a fost de 10%.

n) Investitii financiare

Investitiile sunt constituite din investitii in asociati si alte investitii (investitii minoritare).

Investitiile in asociati sunt contabilizate la cost istoric mai putin ajustarile de valoare necesare pentru a marca evolutia negativa a activelor nete ale societatiilor in care s-a facut investitia.

o) Utilizarea de estimari

Pregatirea situatiilor financiare in concordanta cu OMF nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare, solicita conducerii Societatii sa estimeze si sa evalueze elementele ce afecteaza sumele raportate in situatiile financiare si notele explicative. Aceste estimari se bazeaza pe informatiile disponibile la data situatiilor financiare. Prin urmare, rezultatele reale pot diferi de aceste estimari.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

p) Rezerve

Rezervele cuprind rezervele legale, rezervele din reevaluare si alte rezerve.

- Rezervele legale sunt stabilite de Societate la 5% din profitul brut al anului, pana la limita a 20% din capitalul social.
- Rezervele din reevaluare sunt constituite din reevaluarea mijloacelor fixe, realizata in conformitate cu legile in vigoare (HG 945/199; HG 26/1992; HG 500/1994; HG 403/2000) precum si din reevaluari ale mijloacelor fixe efectuate de firme autorizate de evaluare.
- Alte rezerve sunt constituite din rezultatul net al perioadei curente si din facilitatile obtinute de Societate de la autoritatile fiscale sau ca urmare a Contractului de Vanzare - Cumparare datat 23/10/2003, in legatura cu privatizarea Societatii.

In cazul in care un mijloc fix pentru care s-a inregistrat rezerva din reevaluare inregistreaza ulterior o diminuare a valorii contabile ca rezultat al unei reevaluari, aceasta diminuare este scazuta din orice surplus din reevaluare corespunzator inregistrat anterior ca surplus din reevaluare pentru aceleasi active.

La finalul anului 2021 Compania are inregistrat ca si rezerva din reevaluare o valoare de 67.745.401 ron, rezultate din reevaluari, ultima efectuandu-se in anul 2019.

Rezerva din reevaluare corespunzatoare unui mijloc fix este transferata la rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare in cazul casarii/cedarii mijlocului fix respectiv, deasemenea a fost transferata la rezerve amortizarea lunara aferenta rezervei din reevaluare.

q) Active contingente:

Activele contingente nu sunt inregistrate in situatiile financiare, ci sunt prezentate atunci cand este probabil un flux de beneficii economice.

Datoriile contingente inregistrate in situatiile financiare insoțitoare atunci cand este redusă posibilitatea unui flux de resurse care implică beneficii economice.

Subvențiile pentru venituri includ toate subvențiile, altele decât activele. Subvențiile sunt recunoscute în mod sistematic în perioada în care au fost recunoscute cheltuielile corespunzătoare acestor subvenții

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 31 decembrie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.777.123	-	-	1.777.123
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	-	-	-	-
Fond comercial	5.492.935	-	-	5.492.935
Avansuri	-	-	-	-
Total	7.270.057	-	-	7.270.057

AMORTIZARE	Sold la 31 decembrie 2020	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	1.430.679	2.267	-	1.432.945
Amortizarea activelor necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	5.492.940	-	-	5.492.940
Fond comercial	-	-	-	-
Avansuri	-	-	-	-
Total	6.923.619	2.267	-	6.925.885

Valoare neta	346.440			344.173
---------------------	----------------	--	--	----------------

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)	b) Imobilizari corporale	COST	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la	
			31 decembrie 2020	31 decembrie 2021	Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari	Transfer	Reevaluare
			12.816.664	12.811.239	-	-	-	-	-	-
		Terenuri si amenajari de terenuri	64.106.860	65.001.478	894.618	894.618	-	5.424	-	-
		Constructii	289.834.336	298.673.772	8.839.436	8.839.436	-	-	-	-
		Instalatii tehnice si masini	331.887	375.470	43.583	43.583	-	-	-	-
		Alte instalatii, utilaje si mobilier	902.576	902.576	-	-	-	-	-	-
		Investitii imobiliare								
		Avansuri si imobilizari corporale in curs	12.110.186	11.204.253	8.877.128	-	-	9.783.061	9.777.637	-
		Total	380.102.508	388.968.788	18.653.765	9.777.637	-	9.788.485	9.777.637	-

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

b) Imobilizari corporale (continuare)

AMORTIZARE	Sold la		Fuziune	Redu ceri	Reevaluare	Sold la	
	31 decembrie 2020	Amortizarea anului				31 decembrie 2021	31 decembrie 2021
Constructii	3.393.467	3.097.853	-	-	-	6.491.320	
Instalatii tehnice si masini	39.896.538	15.297.280	-	-	-	55.193.818	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	94.917	77.783	-	-	-	172.700	
Total	43.384.922	18.472.916	-	-	-	61.857.839	

AJUSTARI DE VALOARE

Instalatii tehnice si masini Avansuri si imobilizari corporale in curs	Sold la		Cresteri	Reduceri	Sold la	
	31 decembrie 2020	31 decembrie 2020			31 decembrie 2021	31 decembrie 2021
	2.972.188	1.499.719	-	-	2.972.188	
			-	-	1.499.719	
Total	4.471.907	4.471.907	-	-	4.471.907	
Valoare neta	332.245.679	332.245.679			322.639.042	

Investitiile facute de Companie in anul 2021 au constatat in: proiectul in zona desprafuire otelarie, cilindri, camera de ardere, crestere si reabilitare inaltime cuptor EAF, reabilitare cale la linia de laminare. Aceste investitii au respectat normele de mediu, au asigurat fiabilitatea fabricii de otel si a laminorului si au contribuit la masurile de reducere a costurilor.

La 31 Decembrie 2021, SC ArcelorMittal Hunedoara SA nu are inregistrate mijloace fixe gajate sau ipotecate pentru credite proprii sau in favoarea tertilor.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

3. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizari financiare

COST	Sold la 31 decembrie 2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021
Alte imobilizari	34.553	-	-	34.553
Total	34.553	-	-	34.553

AJUSTARI DE VALOARE	Sold la 31 decembrie 2020	Cresteri	Reluati	Sold la 31 decembrie 2021
Alte imobilizari	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Valoare neta	34.553			34.553

4. STOCURI

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Materii prime si materiale	51.761.375	81.945.871
Materii prime si materiale aflate la terti	474.846	445.144
Produce in curs de executie	4.092.337	4.167.637
Produce in curs de executie aflate la terti	1.818.867	96.675
Produce finite	18.831.343	29.442.643
Marfuri	25.639	22.413
Avansuri pentru stocuri	1.545.963	1.311.031
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	(21.513.653)	(25.674.744)
Total	57.036.717	91.756.671

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

4. STOCURI (continuare)

Pentru stocuri, ajustarile de valoare s-au calculat in functie de vechimea stocului, astfel:

Categoria de stoc	Durata in stoc pentru care s-au constituit provizioane
Materii prime	50% vechime 1-2ani 100% vechime > 2ani
Materiale consumabile	50% vechime 1-2ani 100% vechime > 2ani
Obiecte de inventar	50% vechime 1-2ani 100% vechime > 2ani
Piese de schimb	25% vechime 1-2 ani 50% vechime 2-3 ani 75% vechime 3-4 ani 100% vechime > 4 ani
Productie in curs de executie	Peste 1 an, se calculeaza o ajustare de valoare prin diminuarea pana la valoarea de fier vechi.
Produce la terti	Peste 6 luni
Produce finite	Peste 12 luni. La cantitatea care este mai veche de 12 luni se calculeaza ajustare de valoare prin diminuare pana la valoarea de fier vechi sau se considera valoarea realizabila neta a produselor existente in sold.

5. CREANTE

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	342	342	-
Cienti si conturi asimilate	15.295.107	15.295.107	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(2.266.074)	(2.266.074)	-
TVA neexigibila	1.655.863	1.655.863	-
TVA de recuperat	2.509.060	2.509.060	-
Alte creante fata de bugetul statului	273.589	273.589	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	62.360.186	62.360.186	-
Debitori diversi si alte creante	17.412.838	17.412.838	-
Ajustari de valoare creante- debitori diversi	(586.096)	(586.096)	-
Creante privind capitalul subscris si nevarsat	-	-	-
Subventii pentru investitii	1.733	1.733	-
Total	96.656.548	96.656.548	-

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

5. **CREANTE (continuare)**

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Avansuri catre furnizorii de servicii	342	342	-
Cienti si conturi asimilate	24.511.849	24.511.849	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(2.266.074)	(2.266.074)	-
TVA neexigibila	1.700.294	1.700.294	-
TVA de recuperat	2.707.196	2.707.196	-
Alte creante fata de bugetul statului	474.136	474.136	-
Creante fata de societatile din cadrul grupului	52.295.831	52.295.831	-
Debitori diversi si alte creante*	45.393.597	45.393.597	-
Ajustari de valoare- debitori diversi	(586.096)	(586.096)	-
Creante privind capitalul subscris si nevarsat	1.733	1.733	-
Subventii pentru investitii	-	-	-
Total	124.232.808	124.232.808	-

* include TVA si contributiile salariale SPV de recuperat de la Ministerul Finantelor asa cum s-a mentionat la sectiunea 15.4

Creante de la societatile din cadrul grupului:

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Societati din cadrul grupului		
ArcelorMittal Roman	39.911.899	26.158.421
ArcelorMittal Poland SA	-	3.087.598
ArcelorMittal Sestao - Spania	2.750	2.750
ArcelorMittal Belval & Differdange	19.006	19.006
ArcelorMittal Comercial CZ	101.845	101.845
ArcelorMittal Comercial Italia	-	4.035.868
ArcelorMittal Distribution Romania	347.348	370.687
ArcelorMittal Comercial Long CZ	163.114	1.653.401
ArcelorMittal Greece LLc	-	103.842
Recom Sid	29.858	31.461
Arcelor Comercial Section	23.093.363	16.691.058
ArcelorMittal Zenica Doo	27.692	27.692
ArcelorMittal Poland	12.202	12.202
Total creante	63.709.077	52.295.831

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	<u>Sold la 31 decembrie 2020</u>	<u>Sold la 31 decembrie 2021</u>
Cecuri de incasat	-	-
Conturi la banci in lei	1.553.103	3.216.317
Conturi la banci in valuta	30.179.835	36.079.846
Numerar in casa	966	1.605
Avansuri de trezorerie	46.401	109.080
Alte valori	-	-
Total	<u>31.780.306</u>	<u>39.406.849</u>

7. CHELTUIELI IN AVANS

	<u>Sold la 31 decembrie 2020</u>	<u>De reluat</u>	
		<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
Asigurare patrimoniu	78.996	78.996	-
Total	<u>78.996</u>	<u>78.996</u>	<u>-</u>

	<u>Sold la 31 decembrie 2021</u>	<u>De reluat</u>	
		<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
Asigurare patrimoniu	383.938	383.938	-
Total	<u>383.938</u>	<u>383.938</u>	<u>-</u>



ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

8. DATORII

	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii fata de entitatile din grup, imprumuturi	291.486.000	-	291.486.000
Dobanda aferenta imprumuturilor fata de entitati din grup	749.532	749.532	-
Sume datorate societatilor din grup	100.866.763	100.866.763	-
Avansuri de la clienti	1.555.880	1.555.880	-
Furnizori	61.600.664	61.600.664	-
Furnizori facturi nesoite	11.904.232	11.904.232	-
Datorii fata de personal	808.319	808.319	-
Impozite si taxe aferente salariilor	1.029.248	1.029.248	-
Alte datorii fata de bugetul statului	57.048	57.048	-
Creditori diversi	7.133	7.133	-
Alte datorii	211.391	211.391	-
Total	470.276.214	178.790.214	291.486.000

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Datorii fata de entitatile din grup, imprumuturi	294.634.000	197.924.000	96.710.000
Dobanda aferenta imprumuturilor fata de entitati din grup	763.866	763.866	-
Sume datorate societatilor din grup	67.619.024	67.619.024	-
Avansuri de la clienti	123.695	123.695	-
Furnizori	130.182.118	130.182.118	-
Furnizori facturi nesoite	21.754.698	21.754.698	-
Datorii fata de personal	876.183	876.183	-
Impozite si taxe aferente salariilor	1,106.439	1,106.439	-
Alte datorii fata de bugetul statului	58.849	58.849	-
Creditori diversi	158.531	158.531	-
Alte datorii	-	-	-
Total	517.277.404	420.567.404	96.710.000

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

8. DATORII (continuare)

Datorii catre societatile din cadrul grupului:

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Societati din cadrul grupului		
ArcelorMittal Roman	38.360.686	-
ArcelorMittal Steel Zenica D.O.O.	55.630	179.943
ArcelorMittal Sourcing	17.127.678	10.443.120
Mittal Shipping Limited	76.477	79.707
ArcelorMittal Piombino SPA	16.869	16.976
ArcelorMittal Design	154.048	154.048
ArcelorMittal France	-	71.597
ArcelorMittal Purchasing	359.080	178.056
Arcelor Mittal Refractories Spolka - Polonia	2.509.895	2.509.759
ArcelorMittal Logistic Italia	1.080	1.080
ArcelorMittal SA	40.090.922	52.418.932
ArcelorMittal Insurance Consultant	-	-
ArcelorMittal Logistic Belgium	-	1.119
ArcelorMittal Mines Canada	271.404	271.404
Lindsay International PVT.LTD.	-	-
SC Recom SID SA Hunedoara	800.750	1.035.355
ARCELORMITTAL POLAND SA	1.012.240	-
ARCELORMITTAL DISTRIBUTION ROMANIA SRL	4.276	24.418
ARCELORMITTAL BELVAL&DIFFERDANGE SA	13.800	135.785
ARCELORMITTAL INVESTIGACION Y DESARROLLO SL	-	-
ARCELOR MITTAL SHARED SERVICE CENTR	11.928	16.724
	100.866.763	67.619.024
Imprumuturi in cadrul grupului		
AM Netherland - capital datorat	291.486.000	294.634.000
AM Treasury - dobanda datorata	749.532	763.866
	292.235.532	295.397.866
Total datorii curente	393.102.295	363.016.890

La data de 18.12.2019 s-a semnat un act aditional de prelungire a scadentei la plata a imprumutului contractat de la AM Netherland. Conditiiile contractului initial au ramas aceleasi s-a modificat doar termenul de plata si anume 21 Decembrie 2022, valoarea imprumutului fiind aceeiasi si anume 40 mil euro. Dobanda aferenta acestui contract de imprumut va fi calculata ca Euribor la 3 luni la care se adauga marja de 3.6%

La data de 11.08.2020 s-a mai contractat un imprumut in valoare de 96.710.000 ron, cu data scadentei in 20.09.2023. Dobanda aferenta acestui imprumut va fi calculata ca Robor la 1 an la care se adauga marja de 8.83%.

Dobanda platita pentru imprumut la data la data de 31.12.2021 a fost de 7.020.905 Ron, calculata fiind ca Euribor la 3 luni la care se adauga marja de 3,6%, iar pentru imprumutul in ron dobanda platita a fost de 10.306.492 ron calculata fiind Robor la 1 an la care se adauga marja de 8.83%.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

8. DATORII (continuare)

Capitalul imprumutat de la societatile din cadrul grupului, este detaliat dupa cum urmeaza:

<u>Societate</u>	<u>Data acordarii</u>	<u>Moneda</u>	<u>Valoare imprumut acordat</u>	<u>Valoare in echivalent lei</u>	<u>Termen de rambursare</u>	<u>Procent dobinda</u>
AM Netherland	21.12.2016	EUR	40.000.000	197.924.000	21.12.2022	Euribor la 3 luni+3,60%
AM Netherland	11.08.2020	RON	96.710.000	<u>96.710.000</u>	20.09.2023	Robor la 3 luni+8,83%
TOTAL				<u>294.634.000</u>		

9. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

	<u>Sold la 31 decembrie 2020</u>	<u>Transferuri</u>		<u>Sold la 31 decembrie 2021</u>
		<u>in cont</u>	<u>din cont</u>	
Provizioane pentru pensii si obligatiuni similare	1.584.735	-	339.271	1,245.464
Alte provizioane	<u>357.245</u>	<u>19.523.875</u>	<u>18.360.231</u>	<u>1.520.889</u>
Total	<u>1.941.980</u>	<u>19.523.875</u>	<u>18.699.502</u>	<u>2.766.353</u>

S-a actualizat raportul actuarial conform IAS 19, privind beneficii de pensionare cu implicarea unui specialist in domeniu dupa cerintele standardelor de contabilitate.

La data de 31 decembrie 2021, alte provizioane includ concedii neefectuate de personalul AMH in cursul anului 2021.

10. VENITURI IN AVANS

La data de 31.12.202, Societatea a inregistrat venituri in avans in valoare de 364 ron.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

11. CAPITAL SI REZERVE

Capital social

Conform Deciziei AGA din 29.10.2018, capitalul social a fost diminuat cu o valoare de 148.924.671 Ron si prin urmare valoarea nominala a unei actiuni a scazut de la 2 ron/actiune la 1,25 ron/ actiune. Diminuarea capitalului social a fost efectiv inregistrata la data 13.02.2019, data la care a fost emis un Certificat de Inregistrare a instrumentelor financiare cu nr. AC-4788/13.02.2019 de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara.

Structura capitalului social 31 Decembrie 2021 este urmatoarea:

Structura capitalului social	31 decembrie 2020	%	31 decembrie 2021	%
Capital social subscris si varsat	248.207.785	100	248.207.785	100
ArcelorMittal Holdings AG	239.277.314	96,52	239.277.314	96.40
SIF Banat Crisana	7.401.655	2,99	7.401.655	2.98
Alti actionari	1.528.816	0,49	1.528.816	0.62

Actiuni rascumparabile

Societatea nu are actiuni rascumparabile la data de 31 decembrie 2021.

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar

In timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021, Societatea nu a emis actiuni.

12. CIFRA DE AFACERI

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Venituri din vanzarea produselor finite	357.146.762	662.141.244
Venituri din vanzarea semifabricatelor	35.868	-
Venituri din vanzarea produselor reziduale	856.312	470.347
Venituri din servicii prestate	116.881	193.141
Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	77.546	88.020
Venituri din vanzarea marfurilor	9.475	65.359
Venituri din activitati diverse	75.755	798.700
Reduceri comerciale acordate	(3.510.249)	(3.469.987)
Total	354.808.350	660.286.824

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

12. CIFRA DE AFACERI (continuare)

Vanzari catre societatile din cadrul grupului:

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Societati din cadrul gupului		
ArcelorMittal Poland SA	-	30.813.722
ArcelorMittal Roman	18.493.684	91.682.232
ArcelorMittal Greece LLC	-	201.711
ArcelorMittal Commercial Long CZECH	6.322.470	15.036.601
Arcelor Mittal Comercial Section	199.917.457	294.190.281
ArcelorMittal Distribution SA Romania	3.006.014	7.233.409
ArcelorMittal Comercial Italia	34.802.257	80.231.229
SC Recom SID SA Hunedoara	253.069	579.833
	262.794.951	519.969.018

In 2020, the Company recorded revenues from government subsidies amounting to RON 9,043,261, related to salary subsidies and subsidy for indirect emission included in the price of electricity according to the financing agreement 9453 / 30.09.2021.

13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

Administratorii și directorii

Societatea nu avea obligații referitoare la plata pensiilor către foștii administratori și directori la 31 decembrie 2020 și la 31 Decembrie 2021. Societatea nu a acordat împrumuturi sau avansuri directorilor sau administratorilor în cursul anului 2020 și 2021. Societatea nu garantase și nu avea obligații viitoare, referitoare la directori sau administratori la sfârșitul anului 2020 sau la sfârșitul anului 2021.

Numărul de salariați în cursul anilor încheiați la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2021 a fost după cum urmează:

	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021
Personal management	6	6
Personal administrativ	61	61
Personal vanzari	6	2
Personal direct productiv	367	360
Personal indirect productiv	73	114
Personal financiar	10	10
Personal logistica	45	42
Total personal	568	595

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

13. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE (continuare)

	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020
Personal management	278.185	285.276
Personal administrativ	2.828.212	2.900.301
Personal vanzari	253.185	95.092
253 Personal direct productiv	17.015.638	17.116.533
Personal indirect productiv	3.384.582	5.420.236
Personal financiar	463.641	475.459
Personal logistica	2.086.386	1.996.929
Total cheltuieli cu salariile	26.334.829	28.289.826
Personal management	33.422	34.811
Personal administrativ	339.785	353.914
Personal vanzari	33.422	11.604
Personal direct productiv	2.044.283	2.088.672
Personal indirect productiv	406.629	661.413
Personal financiar	55.703	58.019
Personal logistica	250.661	243.678
Total cheltuieli cu asigurările sociale	3.163.904	3.452.110
Personal management	-	-
Personal administrativ	182.888	193.572
Personal vanzari	17.989	6.347
Personal direct productiv	1.104.514	1.147.631
Personal indirect productiv	232.666	375.557
Personal financiar	29.982	31.733
Personal logistica	134.917	133.279
Total alte cheltuieli cu personalul	1.702.956	1.888.118
Total	31.201.689	33.630.054
Total alte cheltuieli cu personalul	31.201.689	33.630.054



ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

14. CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

Cheltuieli privind prestațiile externe

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	3.524.499	4.723.758
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	420.895	513.653
Cheltuieli cu primele de asigurare	909.112	925.533
Cheltuieli cu studiile și cercetările	-	-
Cheltuieli cu pregătirea personalului	-	-
Cheltuieli cu colaboratorii	-	-
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	1.042.600	528.166
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	32.903	22.065
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	21.883.880	24.357.273
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	73.498	51.763
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	69.115	75.517
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	12.832	14.784
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	14.873.247	22.424.332
Total	42.842.581	53.636.844

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți

	Valoare (ron) an 2020	Valoare (ron) an 2021
Cheltuieli IFA	6.565.358	12.288.720
Cheltuieli evacuare zgura calda	3.226.725	3.585.115
Others	5.081.164	6.550.497
Total	14.873.247	22.424.332



ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII

15.1. Repartizarea profitului

	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 decembrie 2021
Profit net de repartizat	-	-
- rezerve legale	-	-
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- dividende etc.	-	-
Profit nerepartizat	-	-

15.2 Rezultatul pe actiune

	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
Rezultatul net al exercitiului	(41.651.670)	12.792.867
Numar parti sociale	198.566.229	198.566.229
Rezultat pe actiune de baza	(0.21)	0.06

15.3 Alte informatii referitoare la cumparari de la societatile din grup

Cumparari de la societatile din cadrul grupului:

Achizitii de materii prime

	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Societati din cadrul grupului		
ArcelorMittal Roman	-	3.196.705
ArcelorMittal Warszawa	185.220	121.985
Arcelor Mittal France	-	71.597
Arcelor Mittal Zenica	754.892	1.495.503
ArcelorMittal Distribution SA	48.789	543.314
ArcelorMittal Poland SA.		233.523
ArcelorMittal Refractories Spolska Z Organiczona OD	4.194.695	5.981.635
Arcelor Mittal Sourcing	24.081.057	42.770.393
Arcelor Mittal Ostrava		
	28.264.653	54.378.656

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.3 Alte informatii referitoare la cumparari de la societatile din grup (continuare)

Alte servicii

	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Societati din cadrul gupului		
ArcelorMittal SA	6.603.519	12.328.010
ArcelorMittal Logistic Italia	731	-
Mittal Shipping Limited	14.164	10.618
ArcelorMittal Insurance Consultants SA	179.300	392.458
Recom SID	2.064.312	3.469.657
ArcelorMittal Piombino	-	107
ArcelorMittal Shared Center	13.828	9.125
	<u>8.875.854</u>	<u>16.209.976</u>
	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Societati din cadrul gupului		
Arcelor Design	57.953	-
	<u>57.953</u>	<u>-</u>

15.4 Alte informatii

Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru auditul extern al Societatii, pentru anul incheiat in data de 31 decembrie 2021 sunt conform contractului agreat intre parti.

Certificate de emisii de gaze cu efect de sera (certificate CO2)

La sfârșitul anului 2021, ArcelorMittal Hunedoara SA deține, în AM Treasury, 286.843 de certificate.

De asemenea, Compania este înregistrată în Registrul unic al emisiilor de CO2 cu un deficit de 48.709 certificate. Acest lucru va fi acoperit prin alocarea certificatelor de CO2 din partea Guvernului pentru anul 2021, care se așteaptă să se întâmple în următoarele câteva luni. Pentru anul 2021, am primit de la Guvern 33.566 de certificate primite in data de 01.03.2022.

Angajamente din contracte, inclusive din contracte de leasing operational.

La 31.12.2021, Societatea nu este angajata in nici un contract de leasing.

Garantii acordate si garantii primite

In cursul anului 2021, Societatea nu a acordat si nu a primit garantii

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.4. Alte informatii (continuare)

Datorii contingente si litigii:

Incertitudini asociate cu sistemul juridic si fiscal din Romania

Prevederile legale si reglementarile romanesti in domeniul fiscal, tranzactiile in valuta si aprobarea imprumuturilor in valuta pot suferi modificari. Aceste prevederi si reglementari nu sunt insa intotdeauna foarte clar formulate, ceea ce lasa loc la diverse opinii, iar situatiile in care aceste opinii sunt divergente nu sunt deloc rare.

Societatea si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele si dobanzile aferente.

Angajamente

- a) Societatea si-a respectat toate angajamentele legate de contractul de privatizare. Compania a solicitat AAAS (Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului) finalizarea monitorizarii, intrucat erau indeplinite toate conditiile din contractul de vanzare-cumparare. Conform informatiilor de care dispunem, Consiliului de Administratie al AAAS va emite o decizie favorabila.

Active - Litigii

Asa cum este prezentat in Nota 5 -Creante, la situatiile financiare, la 31 decembrie 2021, Societatea are active de recuparat de la Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili (mai jos "DGAMC") pentru care exista litigii in curs valoare de 45.393.597 RON. O parte din litigiile existente la 31 decembrie 2021 sunt in curs, in timp ce o parte din acestea sunt finalizate cu decizie definitiva in favoarea ArcelorMittal Hunedoara S.A., dupa cum urmeaza:

1 Societatea are o serie de litigii in curs cu DGAMC, pentru:

- Recuperarea sumei de 11.755.300 ron (9.427.645 ron – TVA aferent rebuturilor de la AMTP Roman si 2.327.655 RON – TVA aferent serviciu cu grupul (de aici "IFA"), reprezentand TVA refuzat la rambursare in urma controlului de fond efectuat de organele Administratiei Fiscale pentru perioada 2010-2016;
- Recuperarea sumei de 2.119.765 ron reprezentand TVA respins la rambursare in urma controlului efectuat de catre organele Administratiei Fiscale pentru perioada 01.04.2016-31.05.2017;
- Recuperarea sumei de 2.014.506 RON – TVA colectata aferenta serviciilor IFA prestate de AM Luxemburg in cursul anului 2017, refuzata la rambursare de catre organele de control ale Administratiei Fiscale.

- 2 Societatea are la 31 decembrie 2021 active inregistrate in valoare de 28.140.675 RON pentru contributii sociale 22.715.679 si TVA aferent rebuturilor cu AMTP Roman 5.424.996 RON pentru care a castigat definitiv in instanta aceste litigii in data de 09.11.2020 conform deiziei definitive a ICCJ nr.6620/09.11.2020 si a inregistrat in contabilitate un activ in valoare de 28.140.675 RON. Pana la data emiterii acestor situatii financiare Societatea a incasat valoare de 22.715.679 RON, reprezentand contributii sociale iar diferenta de 5.424.996 ron, urmand ca diferenta sa fie incasata in perioada imediat urmatoare.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.4. Alte informatii (continuare)

Societatea a analizat toate aceste litigii, si luand in considerare inclusiv opinia de la avocatii Societatii, consideră ca aceste valori de 44.034.177 RON de incasat de la DGAMC indeplinesc criteriile de inregistrare ca active in situatiile financiare la 31 decembrie 2021 si nu există motive de inregistrare a unor ajustari de valoare pentru nerecuperabilitatea acestora. Situatia s-a îmbunătățit de la un an la altul și societatea a obținut și primit o decizie definitiva pentru recuperarea a 28.144.606 RON din totalul celor 44.034.177 RON, existenti la 31 decembrie 2021. De asemenea, pentru litigiile care sunt in curs la 31 decembrie 2021, noi impreuna cu avocatii nostri suntem convinsi că vom câștiga aceste litigii, reusind pana la data acestor situatii financiare să obținem o decizie favorabilă și definitivă pentru TVA aferent IFA pentru 2016, în valoare de 1,866,375 RON în cursul anului 2022. Considerăm că această decizie o să fie relevantă pentru restul litigiilor care există în curs la 31 decembrie 2021 și suntem siguri că vom recupera și restul de sume existente ca active la 31 decembrie 2021 în instanță.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. In acest sens încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Conform legislației fiscale in vigoare, pe parcursul anului 2016, pentru neachitarea la termen de catre contribuabili a obligatiilor fiscale, s-au perceput dobanzi si penalitati de intarziere.

Astfel, în perioada anului 2020 și 2021 nivelul dobanzilor de intarziere a fost de 0,04% pe zi, iar nivelul penalitatilor de intarziere a fost de 0,02% pe zi pentru fiecare zi de intarziere.

Incepand cu martie 2015, nivelul dobanzilor s-a redus, acesta fiind de 0,03% pe zi de intarziere la plata; nivelul penalitatilor a ramas neschimbat, la valoarea de 0,02% pe zi de intarziere la plata. In cursul anului 2017, nivelul dobanzilor și penalitatilor nu a fost modificat.

In plus, Guvernul Romaniei detin un numar de agentii autorizate sa efectueze auditul (controlul) companiilor care opereaza pe teritoriul Romaniei. Aceste controale sunt similare auditorilor fiscale din alte tari, si pot acoperi nu numai aspecte fiscale dar si alte aspecte legale si regulatorii care prezinta interes pentru aceste agentii. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate. In anul 2021 ANAF – a început o verificare generală de fond privind anii 2015-2019; inspectia fiscala este in curs de desfasurare.

Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia in vigoare a Comunitatii Economice Europene. La 31 decembrie 2021, Societatea nu a inregistrat nicio datorie referitoare la costuri anticipate, incluzand taxe legale si de consultanta, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu. Societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative.

ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu este specificat altfel)

15. ALTE INFORMATII (continuare)

15.4. Alte informatii (continuare)

Pretul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate, încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu partile afiliate are la bază conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări. Societatea consideră că tranzacțiile cu partile afiliate au fost efectuate la valori de piață. Acest lucru este confirmat de dosarul prețurilor de transfer detinut de Societate până la 2020, iar dosarul prețurilor de transfer pentru anul 2021 este în lucru.

16. EVENIMENTE ULTERIOARE

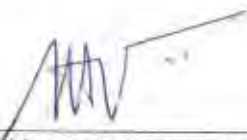
Reducerea capitalului social

Chiar și cu un rezultat net pozitiv, compania nu a putut rectifica rata negativă a activelor nete în acest an. Ca urmare, conform prevederilor art. 15324 din Legea societăților 31/1990 (modificată prin legea 441/2006), Consiliul de Administrație a hotărât reducerea capitalului social (prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la 1,25 lei la 0,1 lei pe acțiune) pentru a remedia situația în ședința Consiliului, din 11 februarie 2022. Propunerea este transmisă acționarilor pentru a fi decisă în Adunarea Extraordinară a Acționarilor din 22 martie 2022.

Impactul situației din Ucraina

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 caror valoare ar putea fi afectată în exercitiul 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 măsura ce acestea ajung la scadență și, prin urmare, continuă să aplice baza de pregătire a continuității activității.

Aceste situații financiare au fost semnate la data de 24.03.2022, de către:

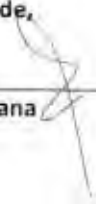


Pawar Shimoga Dayananda Rao,
Director General



Dasgupta Amit,
Director Economic

Intocmit de,



Vint Adriana

DECLARATIE

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii si au fost intocmite in conformitate cu:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata in ianuarie 2008 („Legea 82”);
- Reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 („OMF 1802/2014”) cu modificarile ulterioare. Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor si datoriilor exprimate in devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate.

Înregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (“RON”) atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Companiei si conform OMF nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare.

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua, tinand cont de conditiile pietei, funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intentiona incetarea continuării activității si/sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

La data de 31 decembrie 2021, valoarea datoriilor curente este in suma de 420.567.404 RON (31 decembrie 2020: 178.790.214 RON), din care 265.543.024 RON sunt reprezentate de sume datorate în cadrul grupului (sumele datorate in cadrul grupului la 31 decembrie 2020 erau de 101.616.295 RON).

De asemenea, la sfarsitul anului 2021 s-a înregistrat profit in valoare de 12.792.867 RON (la 31 decembrie 2020 s-a înregistrat o pierdere in valoare de 41.651.670 RON), o pierdere cumulata la 31 decembrie 2021 de 273.631.434 RON si are activul net in valoare de 58.753.912 RON. Rezultatele operationale ale Societatii s-au imbunatatit in 2021 si conform bugetelor se estimeaza o crestere de volume in anii urmasori care vor genera rezultate operationale pozitive.

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua, tinand cont de conditiile pietei, funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intentiona incetarea continuării activității si/sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Prin urmare, posibilitatea Societatii de a-si continua activitatea pe principiul continuitatii activitatii depinde de abilitatea ei de a genera suficiente profituri viitoare si de o permanenta sustinere financiara din partea actionarilor si a creditorilor sai.

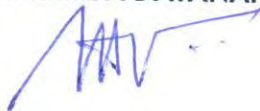
DIRECTOR GENERAL**PAWAR SHIMOGA DAYANANDA RAO****DIRECTOR ECONOMIC****DASGUPTA AMIT**

Propunere privind acoperirea pierderilor aferente anului 2021

In conformitate cu art.19, alin.(4) din Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, precum si OMFP nr.1802/2014, pct.249, alin.(1), profitul anului 2021 in suma de 12.792.867 ron se va folosi pentru acoperirea pierderilor contabile anterioare precum si din rezerve, prime de capital si capital social, cu respectarea prevederilor legale, potrivit hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

DIRECTOR GENERAL

PAWAR SHIMOGA DAYANANDA RAO



DIRECTOR ECONOMIC

DASGUPTA AMIT



Raport anual
Conform Articolului 125 si 126 din Regulamentul ASF nr.5 / 2018

An financiar 2021

Data raport: 25.03.2022

Numele companiei: ArcelorMittal Hunedoara S.A.

Adresa: Hunedoara DJ 687, Nr.4

Telefon / Fax: +40 254 711 648

Cod unic de inregistrare la Registrul Comertului: RO 2126855

Numar de inregistrare la Oficiul Comertului: J20/41/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:

BVB_AeRO

Capital social subscris si varsat: 248.207.785 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni nominative, ordinare emise în formă dematerializată

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

a) Descrierea activitatii de baza a societatii

ArcelorMittal Hunedoara S.A. ("**Societatea**") este societate a cărei activitate principală este cuprinsa în codul CAEN -24 - industria metalurgica.

Obiectul principal de activitate al Societatii este productia de metale feroase sub forme primare și feroaliaje - Cod CAEN _2410

b). Informații privind Societatea:

Societatea a fost infiintata prin H.G. nr. 29/1991, privind infiintarea de societati comerciale pe actiuni in domeniul metalurgiei feroase, sub denumirea S.C. Siderurgica S.A.

În 2003, pachetul majoritar de acțiuni al Societății 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”), cunoscută în prezent ca Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului („AAAS”).

Ca urmare a celor menționate mai sus, Societatea și-a schimbat denumirea succesiv din S.C. Siderurgica Hunedoara în S.C. Ispat Siderurgica S.A., S.C. Mittal Steel Hunedoara S.A. și ArcelorMittal Hunedoara S.A.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari majore ale companie, filialele sale sau a societăților controlate, în cursul exercițiului financiar.

În cursul anului 2021 nu a avut loc fuziuni sau reorganizari.

d) Descrierea achizițiilor și / sau instrăinărilor de active

Achizițiile de active sunt după cum urmează:

- Imobilizărilor corporale achiziție: 9.777.637 RON
- Investițiile facute de Companie în anul 2021 au constat în: proiectul în zona desprafuire otelarie, cilindri, camera de ardere, creștere și reabilitare înaltime cuptor EAF, reabilitare caje la linia de laminare. Aceste investiții au respectat normele de mediu, au asigurat fiabilitatea fabricii de oțel și a laminorului și au contribuit la măsurile de reducere a costurilor.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității Societății

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a). Profit : În anul financiar 2021, Societatea a înregistrat profit în valoare de 12.792.867 RON

b). Cifra de afaceri realizată în anul financiar 2021 : 660.286.824 RON

c). Export: Vânzările Societății la export au crescut cu 15% comparativ cu anul precedent, datorită concentrării mai mult pe piața internă incluzând piața din Balcani și Italia

	MT/an		
	2019	2020	2021
TOTAL VANZARI	192.674	153.509	180.220

d) Costuri: În 2021, Societatea a înregistrat un cost de producție total de 638.018.115 RON, din care costurile variabile au fost 562.939.488 RON și costuri fixe în valoare de 75.078.627 RON.

Structura costului variabil se prezintă astfel:

Denumire	Cota
Materii prime și alte materiale	68%
Utilități energie, gaz etc	27%
Altele	5%

Structura costului fix se prezintă astfel:

Denumire	
Salarii	Cota 43%
Reparatii, intretinere si altele	57%

e) **Cota de piata:** Societatea detine 55% din piata oțelului produs în România. Considerand doar profilele fabricate de Societate, cota pe piata interna de tagle este de 10%

f) **Lichiditate (disponibil în cont, etc):** La sfârșitul anului 2021, Societatea fonduri disponibile in suma de 39.406.849 RON, datorita in principal, cresterii profitabilitatii si a unei mai eficiente utilizari a capitalului de lucru, precum si a renegocierii imprumutului existent.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al Societatii

ArcelorMittal Hunedoara SA, prin sectiile de laminoare si turnare continua, a realizat in anul 2021 o producție de 180.220 tone de tagle si produse finite, în valoare de 660.286.824 RON. Pe lângă aceste activități, in anul 2021 Societatea a efectuat vânzări ("Alte venituri"), constand în vânzări de materiale, aprovizionarea cu energie, apă, gaz, închirieri de spatii, precum si alte venituri in valoare de 47.503.831 RON.

a) Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie;

Principalele produse rezultate din activitățile operaționale ale Societatii sunt vândute pe piata internă și externă. Principalul produs pe piata internă este tagla, ce se vinde unei companii din cadrul grupului ArcelorMittal, iar profilele sunt vandute in special la export.

Pe piata internă, produsele sunt vândute prin contractare directă, în special cu societati specializate in comertul de produse metalurgice.

Piata externa gama de produse reprezintă europrofile si corniere. Principalele piete in care se vand europrofilele la export sunt: Italia si alte piete europene.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile si in totalul cifrei de afaceri a Societatii pentru ultimii 3 (trei) ani:

Produse și/sau servicii	An 2019		An 2020		An 2021	
	% Total Venituri	% Cifra de afaceri	% Total Venituri	% Cifra de afaceri	% Total Venituri	% Cifra de afaceri
Tagle	13.35	12.94	3.82	4.23	9.00	11.66
Europrofile	84.19	81.62	81.79	90.48	78.98	87.71
Altele	2.46	5.44	14.39	5.29	12.02	0.63

c) Produse noi care urmeaza sa fie fabricate si stadiul de dezvoltare.

Societatea este in continuare in stadiul de dezvoltare a unor noi si variate produse de profile.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import)

Activitatea principala de achizitie in cadrul Societatii este cea de aprovizionare a fierului vechi care reprezinta 49% din costul total de productie.

Achizitionarea de materie prima se efectueaza de catre:

- furnizori din România: 90%
- furnizori externi pentru România 10%

Cerințele stabilite de Societate în ceea ce privește materiile prime sunt complexe și de aceea Societatea isi selecteaza cu grija furnizorii.

Clauzele contractuale care sunt aplicate pentru achiziția de materie primă sunt rezultatul tranzacțiilor negociate pe baza principiului concurențial, respectiv tranzacții la prețuri competitive și comparabile cu prețul de piață relevantă pentru produse și servicii similare luând în considerare toți factorii relevanți care au impact asupra deciziei, printre care următoarele elemente: capacitatea tehnică a furnizorului, angajamentele necesare de livrare, condițiile de plată.

Managementul stocurilor are un rol vital in aprovizionare. Politica Societatii privind stocurile este de a asigura un stoc de siguranță, care ar trebui să furnizeze materialele necesare pentru o perioadă rezonabilă de operațiuni, indiferent de orice fel de probleme care pot să apară in relatia cu furnizorii sau transportatorii de mărfuri.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu și lung:

În 2021, Societatea a vandut pe piata interna, precum și pe piața externă o cantitate de 180.220 to spre deosebire de 2020, când această cantitate a fost de: 153.509 to

Piata	2019		2020		2021	
	Cifra de afaceri(mil.ron)	%	Cifra de afaceri(mil.ron)	%	Cifra de afaceri(mil.ron)	%
Intern	200.184	41%	132,785	37%	242.413	37%
Export	286.514	59%	222,023	63%	417.944	63%
Total	486.698	100%	354,808	100%	660.287	100%

Pentru 2022 Societatea vizeaza sa aiba nivelul volumului de vanzari de 200kt. Având în vedere

situația critică economică pe piața mondială, care continuă să aibă efecte asupra activității Societății, volumele de vânzări pe termen scurt și lung nu poate fi estimat cu precizie. Cu toate acestea, Societatea anticipează că acestea vor fi menținute la nivelul bugetat pentru 2022 sau, în cazul în care condițiile de piață sunt favorabile, ele vor avea o tendință de creștere.

b) Situația concurențială în domeniul de activitate al Societății, cota de piață a produselor și / sau serviciilor Societății și principalilor competitori

Situația competitivă pe categorii de produse este următoarea:

- **Piata de Europrofile**

Pe piața de europrofile, Societatea deține 55% și este la rând cu cei mai mari competitori de pe piața cum sunt: KARDEMIR, KOCER, OZKAN, CELSEA și DUFERCO.

Având de acoperit o mare piață de europrofile, pentru 2017 Societatea își propune să acopere 45% din piața de europrofile din România înlocuind astfel parte din importuri.

- **Piata de tagle**

Societatea produce, în principal, tagle rotunde pentru producția de țevi. Principalii competitori interni sunt TMK Reșița și Tenaris Călărași. Având în vedere doar segmentul de tagle țevi, ArcelorMittal Hunedoara deține în continuare 10% din piața pe acest segment, cu o ușoară scădere în afaceri, la nivel mondial, pe piața de țevi.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a Societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor Societății:

Societatea nu este dependentă față de un singur client sau un grup de clienți. Punerea în funcțiune a noului laminor și asimilarea majorității tipurilor de profile avute în plan în anul 2021, a făcut ca portofoliul de produse al Societății să fie perfect echilibrat între tagle și profile. În plus pe piața de profile produsele Societății sunt distribuite în mod echilibrat.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul Societății

a) Numărul și nivelul de pregătire a angajaților Societății, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

Personalul existent în ArcelorMittal Hunedoara SA, la 31 decembrie 2021 a fost de 595 angajați, iar numărul mediu, în 2021 a fost de 577 de angajați.

Nivelul de pregătire/calificare a angajaților Societății este prevăzut în tabelul de mai jos:

Nivel calificare	Numar angajati	%
Scoala Elementara (pana la	10	1.67%

10 clase)		
Scoala profesionala	208	34.84%
Liceu	221	37.35%
Technical degree	1	0.17%
Foreman degree	13	2.17%
Absolventi	27	4.52%
Universitate	115	19.28%

Societatea a implementat un program de dezvoltare profesionala cu ajutorul trainerilor interni sau furnizorilor autorizati, prin care perfecționarea profesională a angajaților a fost asigurată:

- cursuri de formare mecanici de locomotiva
 - cursuri de formare pentru calificare: operatori de macara; sudori
 - cursuri de instruire pe probleme de dezvoltare de specialitate, ateliere de lucru, conferințe și simpozioane în diferite domenii aplicabile în cadrul Societatii
- In cadrul Societatii există un sindicat, avand un număr de 193 membri de sindicat.

b) Descrierea raporturilor dintre manageri și angajați, precum și orice elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Relațiile interumane in cadrul Societatii au rămas cordiale și liniștite pe tot parcursul anului 2021. Societatea ofera un mediu de lucru pozitiv și oportunități egale tuturor angajaților săi.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de baza a Societatii asupra mediului inconjurator

Activitatea Societatii se realizează în baza Autorizatiei de Mediu nr .2/02.07.2015, valabila pana la 2025 și este în conformitate cu prevederile Legii nr. 278/2013 privind emisiile industriale. Societatea nu este implicata in litigii avand ca obiect incalcarea legislatiei privind mediul inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare și dezvoltare

Societatea a avut sprijinul departamentului Cercetare - Dezvoltare din cadrul grupului Arcelor care si-a adus aportul in diferite proiecte dezvoltate in sectorul Laminoare

1.1.8. Evaluarea activității Societatii privind managementul riscului

- Risc schimb valutar

Riscul valutar reprezinta situatia in care valoarea unui activ monetar sa fluctueze din cauza variațiilor cursurilor de schimb.

În 2021, Societatea efectuat tranzacții comerciale, atât în monedă românească (RON), cat si in valuta. Datorita mentinerii unui echilibru al tranzacțiilor in valuta si RON a fost evitat acest risc.

- **Riscul ratei dobanzii** : Veniturile Societatii si fluxul de numerar operational sunt substantiale si independente de orice schimbari a ratei dobanzii pe piata
- **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 gama larga de produse vândute în diferite regiuni geografice naționale și internaționale, a fost afectat favorabil de riscul de preț în 2019.
- **Riscul de credit**: Riscul de credit este atunci cand clientii nu vor reuși să plătească pentru produsele vândute acestora, situatie in care Societatea va înregistra o pierdere financiară. Tinand cont de acest fapt toți clienții Societății (altii decât societățile care fac parte din Grupul ArcelorMittal) sunt acoperiti de asigurarea de Credit. În cazul în care Societatea efectueaza plati in avans, avansul este acoperit de garanții bancare și scrisoarea de credit. Toate acestea reduc la minimum riscul de credit pentru Societate.
- **Riscul de lichiditati**:
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 operațional**:
Riscul operațional reprezintă probabilitatea de a suferi pierderi directe sau indirecte ca urmare a unui număr mare de factori asociați cu toate procesele de afaceri sau a altor factori externi (altele decât credit, de piață și riscul de lichiditate).
Obiectivul Societatii este de a gestiona riscul operational intr-un mod echilibrat, de a stimula creșterea economică și a limita pierderile financiare
- **Riscul de lichiditate și de fluxul de numerar**
Indicatorii normali de lichiditate ca numerar, capital de lucru și grad de îndatorare nu prezintă niciun semn de non-lichiditate.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea Societatii

a) **Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea Societății comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.**

Anul 2021 a fost un an de răsturnare pentru companie, cu o piață mult îmbunătățită, care a revenit din situația și performanța sumbre din 2020 COVID. Compania a reușit să aibă o situație de lichiditate mai bună, cu o profitabilitate crescută și un management mai bun al capitalului de lucru.

b) **Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a Societății comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

Compania a cheltuit o suma importanta de 9.777.637 RON

- Investițiile facute de Companie în anul 2021 au constat în: proiectul în zona desprafuire otelarie, cilindri, camera de ardere, creștere și reabilitare înaltime cuptor EAF, reabilitare caje la linia de laminare. Aceste investiții au respectat normele de mediu, au asigurat fiabilitatea fabricii de oțel și a laminorului și au contribuit la măsurile de reducere a costurilor.

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

Anul 2021 a cunoscut o stare de piață îmbunătățită, prin care compania a înregistrat o creștere de 17% în volum. Prețurile de vânzare au înregistrat o creștere de peste 50% față de anul precedent, proporțional cu creșterea procentuală similară a prețurilor intrărilor. A fost necesar să se obțină excelență operațională și controlul costurilor fixe pentru a obține profitabilitatea..

2. Activele corporale ale Societatii

2.1. Locul de amplasare și caracteristicile principalelor capacitati de producție aflate în proprietatea Societatii:

ArcelorMittal Hunedoara SA isi desfasoara activitatea de productie pe un amplasament situat la periferia orasuluiHunedoara, pe cursul inferior al râului Cerna, pe DN 687, în suprafata de 3,335,083.41 mp, precum și pe alte terenuri de aprox. 285,805.77 mp.

Societatea are următoarele capacități de producție:

Produce	Capacitate MT/an
Otel lichid	500.000
Bloom + Tagla	450.000
Laminor	400.000

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietăților Societatii:

Amortizarea imobilizărilor corporale este în jurul valorii de 16,1%.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale Societatii

Toate activele corporale înregistrate în registrele Societatii sunt pe deplin deținute în proprietate și înregistrate în numele Societatii. Nu sunt indicii privind potențiale probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale Societatii.

3. Piața valorilor mobiliare emise de Societate

3.1 Piețele din România și din alte țări în care valorile mobiliare ale Societății sunt tranzacționate:

Valorile mobiliare emise de către Societate sunt tranzacționate numai pe sistemul alternativ de tranzacționare, AeRO - BVB.

Simbolul acțiunilor Societății este: SIDG

3.2. Descrierea politicii Societății cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Dividendele se distribuie acționarilor Societatii, în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile. Datorită pierderilor fiscale înregistrate în ultimii 4 ani nu au fost distribuite dividende de către Societate.

3.3. Detalii privind achiziționarea de către Societate a acțiunilor proprii

Nu este cazul

3.4. Acțiuni deținute de filiale

Nu este cazul

3.5. Emiterea de obligațiuni sau alte titluri de creanță

Societatea nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță până la data prezentului raport .

4. Conducerea Societatii

4.1. CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Prin Rezoluția AGOA din 29.04.2021, dl. D-l Juan Domingues a fost numit Membru al Consiliului Director, înlocuindu-l pe d-l Bernhard Gabel, iar , dl. Rajderkar Tapas a fost numit Președinte al Consiliului Director, componența Consiliului Director fiind următoarea:

1. Dl. Tapas Rajderkar, Președintele Consiliului Director;
2. Dl. Juan Domingues, Membru al Consiliului Director;
3. Dl. Amit Kumar, Membru al Consiliului Director.

Activitatea consiliului de administrație:

În cursul anului 2021, au avut loc un număr total de 4 reuniuni ale Consiliului, în conformitate cu dispozițiile legale. Prezența membrilor Consiliului în cadrul reuniunilor din 2021 a fost în conformitate cu cerințele legale. Toate reuniunile din 2021 au fost prezidate de președintele Consiliului de administrație.

b) Orice acord, înțelegere sau legătura de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator

Nu este cazul

c) Participarea administratorului la capitalul social al Societății

Nu este cazul

d) Lista persoanelor afiliate la Societate.

Nu este cazul

4.2 Conducerea executivă

a) Componenta conducerii executive este următoarea:

General Manager – Pawar Shimoga Dayananda Rao
Finance Manager – Amit Dasgupta
Steel Shop Manager – Octavian Moisa
Rolling Mill Manager – Ioan Conache
Purchase Manager – Ajay Singh
Investments & Services Manager – Adrian Toma
Human Resource Manager – Redinciuc Dorin
Sales Manager – Diana Rosculeț
Safety Manager – Adrian Ulmean

Remuneratia Directorului General este prevazuta in Contractul de Management incheiat cu Societatea.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive

Nu este cazul

c) Participarea membrilor conducerii executive la capitalul societății comerciale.

Nu este cazul

4.3. Litigii sau proceduri administrative în care persoanele menționate la punctele 4.1. și 4.2. au fost implicate în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul Societatii, precum și cele care privesc capacitatea persoanelor respective de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul Societatii:

Nu este cazul

SITUATIILE FINANCIARE

I. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILĂ

BILANTUL CONTABIL – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

A.	Nr rd.	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
1. Concesiuni brevete si alte drepturi similare	03	431.079	346.440	344.173
TOTAL (rd.03)	06	431.079	346.440	344.173
II. IMOBILIZARI CORPORALE				
1. Terenuri si constructii	07	81.067.773	73.574.812	71.410.909
2. Instalatii tehnice si masini	08	250.318.803	246.965.610	240.507.765
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs	10	14.539.802	11.705.257	10.720.367
II.				
III. TOTAL (RD. 07 LA 10)				
11	345.926.378	332.245.679	322.639.042	
III. IMOBILIZARI FINANCIARE				
1. Titluri de participare detinute la societatile	12			
din cadrul grupului	17			
2. Alte creante	17	42.928	34.553	34.553
TOTAL (rd. 12 la 17)	19	42.928	34.553	34.553
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd. 06+11+18)	20	346.400.385	332.626.672	323.017.768
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime si materiale consumabile	21	50.275.177	34.590.789	60.129.152
2. Productia in curs de executie	22	5.146.131	4.002.361	4.174.337
3. Produse finite si marfuri	23	18.685.209	17.749.243	26.993.789
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	24	1.606.094	694.324	459.392
TOTAL (rd. 20 la 23)	25	75.712.610	57.036.717	91.756.671
II. CREANTE				
1. Creante comerciale	26	7.722.244	11.680.484	22.245.775
2. Sume de incasat de la societatile din cadrul grupului	27	61.752.668	63.709.077	52.295.831
4. Alte creante	29	23.300.940	21.266.987	49.689.603
TOTAL (rd. 25 la 29)	31	92.775.852	96.656.548	124.232.808
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI				
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	36	31.991.098	31.780.306	39.406.849
(rd. 24+30+33+34)	37	200.479.560	185.473.570	255.396.327
C. CHELTUIELI IN AVANS				
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	442.537	1.555.880	123.695
3. Datorii comerciale	42	88.342.864	74.254.428	151.936.816
4. Efecte de comert de platit	44	0	0	0
5. Sume datorate societatilor din cadrul grupului	44	172.137.651	100.866.763	265.543.024
6. Alte datorii, datorii fiscale si alte datorii pentru asigurari sociale	46	2.305.131	2.113.142	2.963.869
TOTAL (rd. 37 la 44)	47	263.228.183	178.790.214	420.567.404

A.		31	31	31
		decembrie	decembrie	decembrie
Nr		2019	2020	2021
rd.				
48	E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	(62.358.063)	6.762.353	(164.787.504)
49	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)	284.042.323	339.389.024	158.230.265
53	G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
55	6. Sume datorate entitatilor afiliate	191.172.000	291.486.000	96.710.000
56	8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	191.172.000	291.486.000	96.710.000
	TOTAL (rd. 48 la 55)			
59	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI			
60	1. Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	1.676.177	1.584.735	1.245.464
61	3. Alte provizioane	532.569	357.245	1.520.889
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	2.208.746	1.941.980	2.766.353
62	I. VENITURI IN AVANS (rd. 61+62)	0	0	0
64	Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	0	0	364
65	J. CAPITAL SI REZERVE	248.207.785	248.207.785	248.207.785
67	I. CAPITAL (rd. 64 la 66), din care Capital subscris varsat	248.207.785	248.207.785	248.207.785
70	III. REZERVE DIN REEVALUARE	80.427.581	71.505.845	67.745.401
73	IV. REZERVE 1. Rezerve legale	2.357.116	2.357.116	2.357.116
76	2. Alte rezerve	1.282.176	1.282.176	1.282.176
	TOTAL (rd. 70 la 73)	3.636.292	3.636.292	3.636.292
77	Actiuni proprii	0	0	0
78	V. REZULTATUL REPORTAT Sold creditor			
79	Sold debitor	163.861.728	235.740.207	273.631.434
80	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI Sold creditor			
81	Sold debitor	77.751.354	41.651.670	12.792.867
82	Repartizarea profitului			
83	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd, 67+ 68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	90.661.577	45.961.045	58.753.912
84	TOTAL CAPITALURI (rd 83+84)	90.661.577	45.961.045	58.753.912

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

Nr rd.	31		31 decembrie 2021
	DECEMBRIE 2019	DECEMBRIE 2020	
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03)	486.697.899	354.808.350	660.286.824
Productia vanduta	489.091.201	353.029.849	658.671.257
Venituri din vanzarea marfurilor	151.551	9.475	65.359
Reduceri comerciale acordate	(2.544.853)	(3.510.249)	(3.469.987)
2. Variatia stocurilor			
Sold debitor	23.339.712		
Sold creditor	0	10.121.902	31.484.432
3. Productia realizata de entitate pt scopuri proprii	147.890	66.746	886.956
4. Alte venituri din exploatare	947.800	18.543.506	47.503.831
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+05+07+08)	464.453.876	383.540.504	740.192.042
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	332.637.796	255.442.220	431.872.840
Alte cheltuieli materiale	1.781.124	1.294.651	1.541.218
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa)	80.154.298	65.281.135	152.784.215
Cheltuieli privind marfurile	110.192	7.289	50.113
Reduceri comerciale primite	0	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	33.135.613	31.201.689	33.630.054
a) Salarii	29.924.384	28.037.785	30.177.944
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	3.211.229	3.163.904	3.452.110
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 19-20)	18.978.409	15.407.796	18.475.183
a.1) Cheltuieli	20.175.213	18.356.564	18.475.183
a.2) Venituri	1.196.804	2.948.768	0
7. b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd. 22-23)	329.032	(5.928.512)	4.161.091
b.1) Cheltuieli	4.751.076	2.800.838	6.692.519
b.2) Venituri	4.422.045	8.729.350	2.531.429
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 27)	58.433.947	47.884.352	56.897.001
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe	54.388.420	42.842.581	53.636.844
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte asimilate	2.905.093	3.309.38	2.934.269
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii, active cedate,	1.140.434	1.732.403	325.888
8Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd 30-31)	(864.126)	(266.766)	824.373
Cheltuieli	2.988.386	1.933.675	19.523.875
Venituri	3.852.494	2.200.441	18.699.502
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+28)	524.696.287	410.323.853	700.236.088
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			39.955.954
- Profit (rd. 10-32)	60.242.411	26.783.349	
- Pierdere (rd. 32-10)			
11. Venituri din dobanzi	324.788	225.784	305.564
Alte venituri financiare	7.007.572	8.723.580	8.879.959
VENIURI FINANCIARE- TOTAL (rd. 39 + 41)	7.332.360	8.949.364	9.185.523
Ajustari privind investitiile financiare:			
Cheltuieli	0	0	0
Venituri	0	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile	6.339.521	18.070.282	23.370.999
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	6.339.521	18.070.282	23.370.999
Alte cheltuieli financiare	18.501.782	5.747.404	12.977.611

Nr rd.	31		31 decembrie 2021
	DECEMBRIE 2019	DECEMBRIE 2020	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+48)			
REZULTATUL FINANCIAR	49	24.841.303	23.817.686
- Pierdere (rd. 49-42)	51	17.508.943	14.868.322
14. REZULTATUL CURENT			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52		
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	77.751.354	41.651.670
VENITURI TOTALE	58	471.786.236	392.489.868
CHELTUIELI TOTALE	59	549.537.590	434.141.539
REZULTATUL BRUT			
- Profit (rd. 58-59)	60		
- Pierdere (rd. 59-58)	61	77.751.354	41.651.670
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	77.751.354	41.651.670

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE – ARCELORMITTAL HUNEDOARA

	RON -		
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
Rezultatul net – profit / (pierdere)	(77.751.354)	(41.651.672)	12.792.867
Depreciere aferenta imobilizarilor corporale si necorporale	16.593.723	18.078.924	18.472.916
Ajustari de valoare af imob corporale	2.384.686	608.554	-
Ajustari de valoare af imob financiare	535.856	(2.948.768)	-
Cheltuieli cu iesire mij. fixe		(371.734)	5.424
(Profit)/Pierdere din mij fixe casate	12.634	-	-
Ajustari pt. deprecierea creantelor si stocurilor	(206.825)	(7.136.125)	4.161.091
Ajustari privind prov clienti si ct asimilate		1.207.617	851.639
Ajustari provizioane pt riscuri si cheltuieli	(864.126)	(266.766)	824.373
Cheltuieli privind dobanzile	6.339.521	18.070.282	23.070.999
Venituri din dobinzi	(324.788)	(225.784)	(305.564)
Impozit pe profit calculat			
Diferente de curs af imprumuturilor	11.744.590	(6.196.544)	4.097.652
Numerar din exploatare inaintea modificarii capitalului circulant	(41.561.351)	(30.206.194)	64.273.664
Modificarile capitalului circulant:			
(Crestere) / descrestere creante si alte active	71.994.373	(5.137.905)	(29.377.552)
Descrestere stocuri	65.482.438	25.811.672	(38.881.044)
Crestere / (descrestere) datorii si alte pasive	(59.212.571)	(81.834.715)	43.929.937
Crestere / (descrestere) cheltuieli in avans	22.814	311.564	(304.942)
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans			364
Numerar generat din exploatare			364
Dobanzi incasate	324.788	225.784	305.564
Dobanzi platite	(6.321.740)	(19.041.900)	(23.370.999)
Impozit pe profit			
Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare	30.728.751	(109.871.694)	16.574.264
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Achizitionare de active corporale	(10.353.084)	(6.214.019)	(8.871.702)
Vanzare imobilizari	-	1.653.512	-
Accizitii imobilizari necorporale	474.240	(193.000)	-
Fluxuri de numerar nete din activitati de investitie	(9.878.844)	(4.755.507)	(8.871.702)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Crestere / (descrestere) imprumuturi			
Actiuni proprii			
Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare			
Subventii	0	101.964.440	0
Plati Chirii (leasing)		9.043.261	0
Crestere / (descrestere) fluxuri de numerar – total	20.849.907	110.948.165	(76.019)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	11.141.191	(3.679.036)	7.626.543
Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei	31.991.098	31.780.306	39.406.849

Anexe:

- Anexa 1 - Actul constitutiv actualizat al Societatii;
- Anexa 2 – Bilant
- Anexa 3 – Contul de profit si pierderi
- Anexa 4 – Fluxul de trezorerie



**DIRECTOR GENERAL
Pawar Shimoga Dayananda Rao**



**DIRECTOR ECONOMIC
Dasgupta Amit**