

Raport aferent Trimestrului III, 2023-11-14

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

Data raportului: 14.11.2023

Denumirea societății comerciale: **ArcelorMittal Hunedoara SA**

Sediul social : **DJ 687, Nr.4**

Numărul de telefon/fax _0254711648

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 2126855**

Număr de ordine în Registrul Comerțului : **J20/41/1991**

Capitalul social subscris și vărsat : **19.856.622,8 RON**

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

1. Situația economico-financiară

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare

Conform art. 10(2) din Legea 82/1991, republicată în 2008, cu modificările ulterioare („Legea nr. 82/1991”), contabilitatea este ținută într-un departament distinct condus de un Director Financiar și un Contabil Șef.

Pentru întocmirea bilanțului, toate elementele de active și bunuri închiriate au fost contabilizate conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Raportarea financiară a fost întocmită pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2023, reconciliată cu soldurile din bilanțele analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie -30 Septembrie 2023.

La data de 30.09.2023 situațiile financiare ale societății nu au fost auditate.

La sfârșitul Trimestrului III din exercitiului financiar al 2023 situația economică-financiară a Societății este prezentată în sinteză, astfel:

a) Elemente de bilanț :

Bilanț

în lei

OBIECTUL	31 Decembrie 2022	30 Sept. 2023
MIJLOACE FIXE	236.922.773	240.936.721
Din care:		
Active necorporale	467.514	427.987
Active corporale	236.420.706	240.474.144
ACTIVE FINANCIARE	34.553	34.553
ACTIVE CIRCULANTE	120.240.655	246.013.476
Din care:		
Stocuri	61.443.623	126.335.175
Creanțe	42.727.758	98.924.983
Numerar pentru cheltuieli mărunte și conturi bancare	16.069.274	19.333.420
Cheltuieli înregistrate în avans	252.867	1.419.897
TOTAL ACTIVE	357.416.294	486.984.787
Capital propriu	(121.718.752)	(160.020.978)
Din care:		

OBIECTUL	31 Decembrie 2022	30 Sept. 2023
Capital social	19.856.623	19.856.623
Acțiuni proprii	-	-
Rezerve	67.595.481	66.531.788
Rezultatul reportat	(28.698.192)	(208.107.163)
Rezultat pe an	(180.472.664)	(38.302.226)
DATORII CURENTE	477.725.501	647.005.765
Din care:		
Alte datorii, datorii fiscale, datorii la asigurări sociale	2.826.633	3.888.366
Datorii comerciale	378.188.868	543.321.713
Datorii pe termen scurt (imprumut)	96.710.000	96.710.000
Venituri în avans	-	-
Datorii pe termen lung	-	-
Provizioane	1.409.546	1.605.686
TOTAL DATORII	357.416.294	486.984.787

1. Structura elementelor de activ:

Fata de data de 30.09.2023, se observa urmatoarele:

1.1. Activele imobilizate:

La data de 31.12.2022, activele imobilizate erau în valoare de 236.922.773ron iar la data de 30.09.2023 aveau valoarea de 240.936.721 ron.

1.2. Activele circulante:

Activele circulante au înregistrat o creștere de 40% deoarece datorita situatiei existente s-a hotarat creșterea stocului de fier vechi – materie prima principala în procesul de productie.

- 1.3. Disponibilitățile bănești curente (casa și conturi la bănci): s-a constatat o scădere a acestora datorita platilor efectuate către furnizorii de materii prime și materiale și creerii unui stoc de siguranță pentru materii prime, în special fier vechi.
- 1.4. Datoriile pe termen scurt: comparativ cu Decembrie 2022 se constata o creștere datorita renegocierii perioadei de creditare.
- 1.5. Datoriile pe termen lung: au crescut deoarece a mai fost contractat un credit în lei, pe termen lung de la ArcelorMittal Netherland în valoare de 97 milioane ron
- 1.6. Indicatorul total active minus datorii curente:
- 1.7. La 31.12.2022 acest indicator avea valoarea de 331.866.772 ron iar la data de 30.09.2023 era în valoare de 339.387.025 ron.
- 1.8. Înregistrând un rezultat net negativ în anul 2022 datorita înregistrării unui provizion de depreciere a mijloacelor fixe în valoare de 84 mil lei, Societatea face eforturi să se redreseze în scenariul mondial existent din cauza războiului din Ucraina, a creșterii exagerate a pretului energiei electrice și a gazului. Conducerea Societatii considera ca a restabilit încrederea acționarilor și considera ca va fi sprijinit în continuare.

b) Contul de profit și pierderi:

Contul de profit și pierderi al Societății la data de 30.09.2023 este prezentat, în mod sintetic, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022, după cum urmează:

în lei

Indicatori	30 Sept. 2022	30 Sept. 2023
Cifra de afaceri	553.902.426	547.352.720
Rezultat operațional	(53.953.909)	(26.394.217)
Cheltuieli financiare	(33.930.340)	(11.908.009)
Venit net	(87.884.249)	(38.302.226)
Profit Net	(87.884.249)	(38.302.226)

Cifra de afaceri cumulată pe primele 9 luni ale anului 2023 este cu 2% mai mică decât în aceeași perioadă a anului anterior. În Trimestrul III 2022 cifra de afaceri avea valoarea de 553.902.426 ron iar în Trimestrul III al anului 2023 cifra de afaceri avea valoarea de 547.352.720 ron .

Pe o structură mai detaliată veniturile și cheltuielile Trimestrului III 2023 se prezintă astfel:

1. Vânzări nete: 545.239.362 ron
2. Venituri brute: 547.352.720 ron.

3. Elemente de costuri și cheltuieli:

- .Cheltuieli materii prime, materiale : 356.776.904 ron
- Cheltuieli cu energia, gaz, apă 110.402.592 ron
- Cheltuieli cu personalul 35.682.157ron
- .Cheltuieli cu deprecierea 13.782.968ron

- Alte cheltuieli de exploatare 54.793.819 ron.
- .Provizioanele de risc și diverse 196.140 ron
- Cheltuieli financiare 37.153.747 ron

- În perioada Trimestrul III 2023 nu a fost vândut sau oprit nici un segment de activitate și nu va fi cazul nici în viitor.
- Nu s-au declarat și nu au fost plătite dividende.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale.

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în obținerea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor existente.

Societatea monitorizează atent situația capitalului de lucru și asigură obținerea sau rotația stocurilor în timp util pentru a-și îndeplini obligațiile de plată la timp.

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

- În perioada trimestrului III 2023, volumul investițiilor a constat în achiziționarea de cilindri necesari în producția de europrofile, echipamente pentru curățarea și balotarea fierului vechi.

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

În viitor, acționarii sunt dornici să vadă rezultate pozitive care rezultă din îmbunătățirea internă a costurilor monitorizate prin CIP, îmbunătățirea suplimentară a costurilor fixe, stabilitatea operațiunilor și întreținerea, eforturile ferme pentru obținerea unei energii mai bune și alte prețuri de intrare. Cu aceste eforturi, odată ce costul este competitiv, conducerea consideră că Compania se poate întoarce la volumele de anul trecut. Vedem deja o creștere a prețurilor și a volumelor în primele 9 luni ale anului 2023. O activitate de producție la capacitate și fără intreruperi poate duce la optimizarea costurilor la toate nivelurile, ceea ce duce la creșterea volumului.

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

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

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei

Societatea nu s-a aflat în Trimestrul III 2023 în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare

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

La 31 decembrie 2022, ArcelorMittal Hunedoara S.A. deținea 198.566.228 acțiuni, cotele de participare ale acționarilor fiind date mai jos:

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0.1 lei

Acționari	Valoarea acțiunilor	%
ArcelorMittal Holdings AG	19.165.442,4	96,52
SIF Banat Crisana	592.132,4	2,98
Alți acționari	99.048	0,50
Total	19.856.622,8	100

In timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2022, Societatea nu a emis actiuni.

La 30.09.2023 structura sintetica a actionariatului se prezinta astfel:

Acționari	Valoarea acțiunilor	%
ArcelorMittal Holdings AG	19.165.442,4	96,52
SIF Banat Crisana	592.132,4	2,98
Alți acționari	99.048	0,50
Total	19.856.622,8	100

La 30.09.2023, Societatea nu are nicio filiala.

4. Tranzacții semnificative

In Trimestrul III 2023, nu s-au inregistrat tranzactii semnificative.

5.Semnături

Director General
Pawar Shimoga Dayananda Rao

Director Financiar
Dasgupta Amit