



ArceorMittal

HOTARAREA

ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

din data de 22 aprilie 2013

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor („Adunarea”) societatii comerciale ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A. („Societatea”), cu sediul social in Hunedoara, DJ 687-Nr. 4, judetul Hunedoara, inregistrata la Registrul Comertului Hunedoara sub numarul J20/41/1991, Cod de identificare fiscala RO 2126855, convocata pentru data de **22.04.2012 ora 10:30** la sediul Societatii, legal intrunita in prezenta unui numar de 4 actionari ce detin impreuna un numar de 197.575.828 actiuni inscrise in Registrul Actionarilor la data de 12.04.2013 (data de referinta), reprezentand 99,38 % din numarul total al actiunilor inscrise in Registrul Actionarilor Societatii la data de referinta, ca urmare a dezbaterilor care au avut loc cu privire la punctele inscrise pe ordinea de zi si consemnate in procesul-verbal de sedinta,

Avand in vedere:

- Ordinea de zi a sedintei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor;
- Prevederile Actului Constitutiv al Societatii;
- Dispozitiile Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, astfel cum a fost modificata si completata;
- Dispozitiile Legii nr. 297/2004 privind piata de capital, astfel cum a fost modificata si completata,

HOTARASTI

1. Se aproba situatiile financiare ale Societatii la data de 31.12.2012 in forma in care au fost supuse spre aprobarea Adunarii. Intrucat societatea a inregistrat pierderi in anul financiar 2012 nu se acorda dividende.
2. Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli al Societatii pentru anul 2013 in forma supusa spre aprobarea Adunarii.
3. Se aproba programul de activitate al Societatii pentru anul 2013.
4. Se aproba descarcarea de gestiune pentru exercitiul financiar al anului financiar 2012 a urmatoilor administratori ai Societatii: dna. Stephane Marie Michon, dl. Bernhard Klaus Gabel, dl. Augustine Kochuparampil, dl. Goenka Deepak si dl. Krzysztof Józef Lis.

5. Se aproba Raportul anual al Societatii, in conformitate cu prevederile art. 112¹ din Regulamentul CNVM nr. 1/2006, astfel cum a fost modificat prin Regulamentul CNVM nr. 31/2006.
6. Se aproba prelungirea mandatului dnei. Stephane Marie Michon cetăţean francez, nascuta la data de 28.07.1959 in localitatea Belley, Franţa, cu domiciliul in Rue de Dunkerque nr. 34, 75010 Paris, Franta, identificata prin Pasaport nr. 07AY53012 eliberat de autoritatile franceze la 30.05.2007, in calitate de membru al Consiliului de Administratie al Societatii pentru o noua perioada de 4 ani.
7. Se aproba prelungirea mandatului dlui. Bernhard Klaus Gabel, cetăţean german, născut la data de 24.07.1958 in localitatea Berlin, Germania, cu reşedinţa în Berlin, Charlottenburg-Wilmersdorf, Strada nr. 8, Joachim Fredrich, identificat prin Carte de Identitate nr. 2005489747, eliberata de autoritatile germane la data de 05.11.2001, in calitate de membru al Consiliului de Administratie al Societatii pentru o noua perioada de 4 ani.
8. Se aproba prelungirea mandatului S.C. Deloitte Audit S.R.L., ca auditor financiar al Societatii pentru exercitiul financiar al anului 2013.
9. Se aproba prelungirea mandatului S.C. Quantum Expert S.R.L., ca auditor financiar al Societatii pentru exercitiul financiar al anului 2013, in ceea ce priveste certificarea varsarii capitalului de lucru precum si a investitiilor efectuate in Societate, in conformitate cu prevederile contractului de vanzare – cumparare actiuni nr. 49/28.10.2003, incheiat intre ArcelorMittal Holdings AG si AVAS.
10. Se aproba data de 08.06.2013 ca „data de inregistrare” pentru a servi la identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele hotararii Adunarii.
11. Se aproba mandatarea dnei. Corina Angelica Anucuta, cetatean roman, identificata cu C.I. seria IID nr. 486741, eliberat la data de 14.01.2010 de catre SPCLEP Hunedoara, sa indeplineasca toate procedurile si formalitatile prevazute de lege pentru aducerea la indeplinire a hotararii Adunarii, sa depuna si sa ridice acte, sa semneze in numele si pe seama Societatii toate documentele necesare in acest scop, precum si sa reprezinte Societatea in fata oricaror persoane juridice, in special in relatia cu Registrul Comertului.

Prezenta hotarare a fost redactata in 4 (patru) exemplare originale astazi, 22 aprilie 2013.

PRESEDINTE DE SEDINTA

LEA CORASMEANU

Corasmeanu

SECRETARIAT DE SEDINTA

BALINT ARIANA

Balut

declaratie depunere bilant AMH 2012.txt
DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii
nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2012 pentru :

Persoana juridica: ARCELORMITTAL HUNEDOARA SA
Judetul: 20--HUNEDOARA
Adresa: localitatea HUNEDOARA, str. DJ 687, NR.4
Numar din registrul comertului: J20/41/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): -2410 - Productia de
metale feroase
sub forme primare si de feroaliaje.

Cod de identificare fiscala:RO 2126855
Tipul situatiei financiare: AE - aplica reglementarile contabile simplificate
aprobate prin
OMFP 3055/2009

Administratorul societatii, KUMAR AMIT, isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2012 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare
anuale
sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei
financiare,
performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea
desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de
continuitate.

Semnatura
KUMAR AMIT



Propunere privind acoperirea pierderilor aferente anului 2012

In conformitate cu art.19, alin.(4) din Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, precum si OMFP nr.3055/2009, pct.249, alin.(1), pierderea contabila in suma de 37.612.910 ron se va acoperi din profitul exercitiilor financiare viitoare si din profitul reportat, din rezerve, prime de capital si capital social, cu respectarea prevederilor legale, potrivit hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

DIRECTOR GENERAL

KUMAR AMIT



DIRECTOR ECONOMIC

DASGUPTA AMIT



ArcelorMittal Hunedoara S.A.
Piata Iancu de Hunedoara, nr. 1 Hunedoara,
Cod 331210
Jud. Hunedoara
România

T +4 [0] 254 712785
F +4 [0] 254 715311

www.arcelormittal.com
Registered no.2126855



S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.

SITUATII FINANCIARE NECONSOLIDATE

LA 31 DECEMBRIE 2012

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României
nr. 3055/2009 si modificarile ulterioare**

IMPREUNA CU RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CUPRINS**PAGINA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT	1 - 3
BILANȚ NECONSOLIDAT	4 - 6
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE NECONSOLIDAT	7 - 8
SITUATIA NECONSOLIDATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	9
SITUATIA NECONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU	10 - 11
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE	12 - 32
RAPORTUL NECONSOLIDAT AL ADMINISTRATORULUI	1 - 6

Către Acționari
S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
Hunedoara, Romania

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raport asupra situațiilor financiare neconsolidate

1 Am auditat situațiile financiare neconsolidate anexate ale societății S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A. ("Societatea") care cuprind bilanțul neconsolidat la data de 31 decembrie 2012, contul de profit și pierdere neconsolidat, situația modificărilor capitalului propriu neconsolidat și situația fluxurilor de trezorerie neconsolidate pentru exercitiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare neconsolidate menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri: 268.049.854 RON
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 37.612.910 RON, pierdere

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare neconsolidate

2 Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare neconsolidate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare neconsolidate care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

3 Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare neconsolidate. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare neconsolidate nu cuprind denaturări semnificative.

- 4 Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare neconsolidate. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de **denaturare** semnificativa a situatiilor financiare neconsolidate, datorate fraudei sau erorii. In **evaluarea** acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ne consolidate ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare ne consolidate luate in ansamblul lor.
- 5 Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit cu rezerve.

Opinia

- 6 In opinia noastra, situatiile financiare neconsolidate prezinta cu fidelitate sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara neconsolidata a S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A. la 31 decembrie 2012, precum si performanta sa financiara neconsolidata, fluxurile de trezorerie ne consolidate pentru anul incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare neconsolidate.

Evidentierea unor aspecte

- 7 In conformitate cu cerintele legii 82/1991 republicata, articolul 31, o societate mama trebuie sa intocmeasca un raport anual privind propria activitate **cat si raport** anual consolidat. Asa cum se arata la Nota 6 Consolidare a situatiilor financiare **neconsolidate**, Societatea nu va emite situatii financiare consolidate deoarece includerea **SC Mecanica Sider SA** nu este semnificativa in scopul oferirii unei imagini fidele a activelor, datoriilor, pozitiei financiare si sau a profitului sau pierderii entitatilor incluse in consolidare, considerate ca un tot unitar. **Opinia noastra** nu este modificata in legatura cu acest aspect.

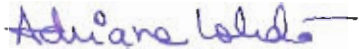
Alte aspecte

- 8 Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam **responsabilitatea** decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.
- 9 Situatiile financiare neconsolidate anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare ne consolidate in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare neconsolidate anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, si anume Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare neconsolidate

In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare ne consolidate. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare neconsolidate. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare istorice care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare neconsolidate alaturate.

Adriana Lobda, Partener de Audit



*Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu certificatul nr. 1550/30.01.2004*

In numele:

DELOITTE AUDIT S.R.L.

*Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania
cu nr. 25/25.06.2001*

Bucuresti, Romania
11 martie 2013

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
BILANT CONTABIL NECONSOLIDAT
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2012

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

JUDETUL: **HUNEDOARA**
 UNITATEA: **S.C. ARCELOR MITTAL HUNEDOARA S.A.**
 ADRESA: **DJ 687 NR. 4 TELEFON: 0254716121**
 NR. DIN REGISTRUL COMERTULUI: **J20/41/1991**

FORMA DE PROPRIETATE: 22
 ACTIVITATE PREPONDERENTA
 (denumire grupa CAEN) **Productia de**
metale fieroase sub forme primare si cea
de feroaliaje
 COD GRUPA CAEN
 2710
 COD FISCAL: 2126855

	Nr rd.	Nota	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
1. Concesiuni brevete si alte drepturi similare	03		77.566	145.430
TOTAL (rd.03)	06	1	77.566	145.430
II. IMOBILIZARI CORPORALE				
1. Terenuri si constructii	07	1	83.671.077	79.252.189
2. Instalatii tehnice si masini	08	1	88.386.025	228.318.839
4. Avansuri si immobilizari corporale in curs	10	1	155.464.114	23.711.872
TOTAL (rd. 07 la 10)	11		327.521.216	331.282.900
III. IMOBILIZARI FINANCIARE				
1. Titluri de participare detinute la societatile din cadrul grupului	12	1	-	-
2. Alte creante	17		212.040	44.535
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		212.040	44.535
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd. 06+11+18)	19		327.810.822	331.472.865
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime si materiale consumabile	20	14	14.295.379	15.108.841
2. Productia in curs de executie	21	14	9.611.977	14.986.834
3. Produse finite si marfuri	22	14	2.693.171	14.126.123
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	23	14	926.691	201.150
TOTAL (rd. 20 la 23)	24		27.527.218	44.424.832
II. CREANTE				
1. Creante comerciale	25	5	6.435.018	6.873.637
2. Sume de incasat de la societatile din cadrul grupului	26	5	72.588.092	79.090.206
4. Alte creante	28	5	477.424	1.904.439
TOTAL (rd. 25 la 29)	30		79.500.534	87.868.282

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
BILANT CONTABIL NECONSOLIDAT
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2012

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Nr rd.	Nota	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	34		32.709.383	64.161.199
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 24+30+33+34)	35		139.737.135	196.454.315
C. CHELTUIELI IN AVANS	36		30.681	56.628
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN				
2. Avansuri incasate in contul comenzilor	39	5	2.036.674	331.121
3. Datorii comerciale	40	5	63.605.099	78.384.680
4. Efecte de comert de platit	41	5	-	2.403.718
5. Sume datorate societatilor din cadrul grupului	42	5	78.833.601	45.952.840
6. Alte datorii, datorii fiscale si alte datorii pentru asigurari sociale	44	5	11.696.448	6.456.665
TOTAL (rd. 37 la 44)	45		156.171.822	133.529.024
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	46		(17.541.777)	62.830.619
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)	47		310.269.045	394.303.484
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
6. Sume datorate entitatilor afiliate	53	5		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	55	5	-	119.574.900
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		-	119.574.900
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI				
1. Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	57	2	1.397.240	1.397.240
3. Alte provizioane	59	2	2.284.354	5.281.490
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	60		3.681.594	6.678.730
I. VENITURI IN AVANS (rd. 61+62)	63		1.137.771	151.300
Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	62		1.137.771	151.300
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 64 la 66), din care:	66		496.997.003	496.997.003

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
BILANT CONTABIL NECONSOLIDAT
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Nr rd.	Nota	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Capital subscris varsat	69	7	496.997.003	496.997.003
III. REZERVE DIN REEVALUARE	71		80.271.731	72.676.521
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	72		2.336.460	2.336.460
2. Alte rezerve	75		33.849.875	40.520.399
TOTAL (rd. 70 la 73)	76		36.186.335	42.856.859
V. REZULTATUL REPORTAT				
Sold debitor	81		287.056.454	306.867.619
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI				
Sold creditor	82			
Sold debitor	83		19.811.164	37.612.910
Repartizarea profitului	84		-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd, 67+ 68+69+74-75+76-77+78-79+80- -81-82)	85		306.587.451	268.049.854
TOTAL CAPITALURI (rd 83+84)	87		306.587.451	268.049.854

DIRECTOR GENERAL

Kumar Amit



INTOCMIT DE,

Ec. Vint Adriana

DIRECTOR ECONOMIC,

Dasgupta Amit

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE NECONSOLIDAT
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Nr rd.	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02+03)	01	388.082.736	435.597.645
Productia vanduta	02	379.709.930	431.693.774
Venituri din vanzarea marfurilor	03	9.811.506	3.918.976
Reduceri comerciale acordate	04	(1.438.700)	(15.105)
2. Variatia stocurilor			
Sold creditor	07	3.258.598	18.225.215
Sold debitor	08	-	-
3. Productia realizata de entitate pentru scopuri proprii	09	1.172.815	8.515.074
4. Alte venituri din exploatare	10	5.967.264	17.655.956
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+05+06+07+08)	11	398.481.413	479.993.890
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	12	260.709.124	337.634.225
Alte cheltuieli materiale	13	725.345	593.364
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa)	14	48.568.692	64.572.898
Cheltuieli privind marfurile	15	1.014.521	1.912.399
Reduceri comerciale primite	16	(989.225)	(164.540)
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	17	21.273.162	26.326.472
a) Salarii	18	15.705.484	19.342.795
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	19	5.567.678	6.983.677
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 19-20)	20	36.179.313	21.911.077
a.1) Cheltuieli	21	38.667.623	21.911.116
a.2) Venituri	22	2.488.310	38
7.b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd. 22-23)	23	(3.569.549)	6.014.739
b.1) Cheltuieli	24	12.702.470	12.298.464
b.2) Venituri	25	16.272.019	6.273.725
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 27)	26	55.290.772	51.248.726
8.1. Cheltuieli privind prestatii externe	27	38.322.288	38.809.373
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte asimilate	28	3.193.501	1.843.237
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii, active cedate, din care	29	13.774.983	10.596.116
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd 30-31)	31	(3.026.598)	2.997.138
Cheltuieli	32	14.062.595	12.240.669
Venituri	33	17.089.193	9.243.531
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+28+29)	34	416.175.557	513.046.499

Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE NECONSOLIDAT
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	Nr rd.	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd. 10-32)	35	-	-
- Pierdere (rd. 32-10)	36	17.694.143	33.052.609
11. Venituri din dobanzi	41	495.570	607.521
Alte venituri financiare	43	3.623.350	10.625.372
VENITURI FINANCIARE- TOTAL (rd. 39 + 41)	44	4.118.920	11.232.893
13. Cheltuieli privind dobanzile	48	74.106	2.886.989
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	49		2.886.989
Alte cheltuieli financiare	50	6.161.835	12.906.204
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+48)	51	6.235.941	15.793.193
REZULTATUL FINANCIAR			
- Pierdere (rd. 49-42)	53	2.117.021	4 560.300
14. REZULTATUL CURENT			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	54	-	-
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	55	19.811.164	37.612.910
VENITURI TOTALE	60	402.600.333	491.226.783
CHELTUIELI TOTALE	61	422.411.498	528.839.692
REZULTATUL BRUT			
- Profit (rd. 58-59)	62	-	-
- Pierdere (rd. 59-58)	63	19.811.164	37 612.910
18. IMPOZITUL PE PROFIT	64	-	-
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd 60-61-62-63)	66	-	-
- Pierdere (rd 61 +62 +63-60)	67	19.811.164	37.612.910

DIRECTOR GENERAL

Kumar Arnit




INTOCMIT DE,

Ec. Vint Adriana



DIRECTOR ECONOMIC,

Dasgupta Amit



Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA NECONSOLIDATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Rezultatul net – profit / (pierdere)	(19.811.164)	(37.612.910)
Cheltuieli cu depreciere aferenta imobilizarilor corporale si necorporale	19.488.730	21.441.735
Ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	(1.593.534)	-
Ajustari de valoare aferente imobilizarilor financiare		
Cheltuiala cu deprecierea ca efect al reevaluarii mijloacelor fixe	18.284.117	469.381
Cheltuieli cu mijloace fixe casate	1.253.330	6.103.791
Ajustari pentru deprecierea creantelor si stocurilor	(3.569.549)	6.169.843
Cheltuieli cu stocurile casate	2.044.155	(3.879.790)
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(3.026.598)	2.997.138
Cheltuieli privind dobanzile	74.106	2.886.989
Venituri din dobinzi	(495.570)	(607.521)
Impozit pe profit calculat		
Diferente de curs aferente imprumuturilor	680.224	681.300
Numerar din exploatare inaintea modificarii capitalului circulant	13.328.246	(1.416.910)
Modificările capitalului circulant		
(Crestere) / descrestere stocuri	13.946.675	(14.003.594)
(Crestere) / descrestere creante comerciale si alte creante	(21.816.310)	(13.227.346)
Crestere / (descrestere) datorii comerciale si alte datorii	24.136.884	23.022.602
Crestere / (descrestere) cheltuieli in avans	-	-
Crestere / (descrestere) venituri inregistrate in avans		
Numerar generat din exploatare	29.595.495	(5.675.247)
Dobanzi incasate	495.570	607.521
Dobanzi platite	(74.106)	(2.886.989)
Impozit profit platit	-	-
Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare	30.016.959	(7.954.715)
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitionare de active corporale	(95.041.834)	(43.047.017)
Sume din vanzarea de imobilizari corporale	2.621.909	
Fluxuri de numerar nete din activitati de investitie	(92.419.925)	(43.047.017)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Incasari din crestere capital social	-	
Crestere / (descrestere) imprumuturi	35.759.828	82.453.548
Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare	35.759.828	82.453.548
Crestere / (descrestere) fluxuri de numerar – total	(26.643.137)	31.451.816
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	59.352.520	32.709.383
Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei	32.709.383	64.161.199

Director General

Kumar Amit



INTOCMIT DE,
Ec. Vint Adriana

Director Economic

Dasgupta Amit



Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA NECONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2011
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2011	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2011
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	496.997.003	-	-	-	-	496.997.003
Rezerve din reevaluare	104.487.995	6.127.598	-	30.343.864	9.074.846	80.271.731
Rezerve legale	2.336.460	-	-	-	-	2.336.460
Alte rezerve	24.775.029	9.074.846	9.074.846	-	-	33.849.875
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat	125.602.763	(64.493.789)	(64.493.789)	-	-	61.108.974
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS, mai puțin IAS 29 – <i>sold debtor</i>	(418.853.936)	-	-	-	-	(418.853.936)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile - <i>sold creditor</i>	70.688.508	-	-	-	-	70.688.508
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	(64.493.789)	(19.811.164)	-	(64.493.789)	(64.493.789)	(19.811.164)
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	341.540.035	(69.102.509)	(55.418.943)	(34.149.925)	(55.418.943)	306.587.451

Director General

Kumar Amit



DIRECTOR ECONOMIC

Dasgupta Amit


INTOCMIT DE,



Ec. Vint Adriana


Notele atasate fac parte integranta din aceste situatii financiare neconsolidate.


S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
SITUATIA NECONSOLIDATA A MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2011
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2012	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2012
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	496.997.003	-	-	-	-	496.997.003
Rezerve din reevaluare	80.271.731	4.804.596	-	12.399.806	6.670.523	72.676.521
Rezerve legale	2.336.460	-	-	-	-	2.336.460
Alte rezerve	33.849.875	6.670.523	6.670.523	-	-	40.520.399
Rezultatul raportat reprezentând profitul nerepartizat	61.108.974	(19.811.164)	(19.811.164)	-	-	41.297.810
Rezultatul raportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS, mai puțin IAS 29 - <i>sold debtor</i>	(418.853.936)	-	-	-	-	(418.853.936)
Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile - <i>sold creditor</i>	70.688.508	-	-	-	-	70.688.508
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	(19.811.164)	(37.612.910)	-	(19.811.164)	(19.811.164)	(37.612.910)
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	306.587.451	(45.948.955)	(13.140.641)	(7.411.358)	(13.140.641)	268.049.854

Director General

Kumar Amit



Director Economic

Dasgupta Amit

Ec. Vint Adriana


INTOCMIT DE,

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări corporale

Cost	1 ianuarie 2012	din care				din care				Total
		Cresteri	Aditii	Reevaluare	Reduceri	lesiri	Reevaluare	Reduceri	lesiri	
Terenuri si constructii instalati tehnice si masini Avansuri si imobilizari corporale in curs	89.905.226	6.359.094	1.554.498	4.804.596	16.738.193	1.797.131	14.941.062			79.526.127
	89.959.799	162.600.024	161.457.656	-	4.537.647	-	-			248.321.176
	156.660.500	34.295.654	-	-	166.047.895	163.012.154	-			24.946.259
Total	336.563.524	203.553.772	163.012.154	4.804.596	187.323.735	164.809.285	14.941.062			352.793.562

Amortizare acumulata si ajustari de valoare

	1 ianuarie 2012	din care				din care				Total
		Cresteri	Amortizare	Ajustari de valoare	Reduceri	lesiri	Reevaluare	Ajustari de valoare	Reevaluare	
Terenuri si constructii instalati tehnice si masini Avansuri si imobilizari corporale in curs	6.234.149	2.934.940	-	-	152.754	-	(8.742.397)	-	-	273.938
	1.573.773	18.440.743	-	-	12.181	-	-	-	-	20.002.338
	1.234.386	-	-	-	-	-	-	-	-	1.234.386
Total	9.042.308	21.375.683	-	-	164.935	-	(8.742.397)	-	-	21.510.662
Valoare neta contabila	327.521.216									331.282.900

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

La 31 decembrie 2012 Societatea are următoarele secții închise operational: secția semifabricate, de profile usoare, sarma. Valoarea netă contabilă a acestor unități este de 4.706.528 RON stabilită prin reevaluare conform metodei valorii recuperabile din deseuri feroase.

La 31 decembrie 2012 SC ArcelorMittal Hunedoara SA nu are înregistrate mijloace fixe gajate sau ipotecate pentru credite proprii sau în favoarea terților.

La 31 decembrie 2012 Societatea a angajat un evaluator autorizat pentru reevaluarea Mijloacelor fixe din categoria I. Metoda folosită a fost abordarea prin costuri care presupune estimarea valorii juste, prin determinarea costului prezent (de înlocuire sau de reproducere, de nou) al unui bun din care se deduc o serie de elemente de depreciere: fizică, funcțională și externă.

În cursul anului 2012 Societatea a continuat investiția în noul Laminor pentru europrofile pentru care la data de 31 decembrie 2011 exista investiții în curs de RON 137.563.458. Investiția s-a finalizat în august 2012.

b) Imobilizări necorporale

Cost	1 ianuarie 2012	Creșteri	Reduceri	31 decembrie 2012
Concesiuni, brevete și alte drepturi similare	199.158	133.916	36.172	296.902
Total	199.158	133.916	36.172	296.902
Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)	1 ianuarie 2012	Creșteri	Reduceri	31 decembrie 2012
Concesiuni, brevete și alte drepturi similare	121.592	66.052	36.172	151.472
Total	121.592	66.052	36.172	151.472
Valoare netă contabilă	77.566			145.430

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizări financiare

Cost	1 ianuarie 2012	Creșteri	Reduceri	31 decembrie 2012
Parti sociale deținute la societățile afiliate	10.618.335	-	-	10.618.335
Alte creanțe	212.040	31.927	199.432	44.535
Total	10.830.375	31.927	199.432	10.662.870
Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)	1 ianuarie 2012	Creșteri	Reduceri	31 decembrie 2012
Parti sociale deținute la societățile afiliate	10.618.335	-	-	10.618.335
Total	10.618.335	-	-	10.618.335
Valoare netă contabilă	212.040			44.535

2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Provizioane	Sold la 1 ianuarie 2012	Transfer		Sold la 31 decembrie 2012
		In cont	Din cont	
Provizioane pentru pensii și alte obligații similare	1.397.240	-	-	1.397.240
Provizioane pentru plecări voluntare	-	4.676.223	569.391	4.106.832
Alte provizioane	2.284.354	7.564.444	8.674.140	1.174.658
Total	3.681.594	12.240.667	9.243.531	6.678.730

S-a actualizat raportul actuarial conform IAS 19, privind beneficii de pensionare, deoarece diferențele au fost nesemnificative, s-a păstrat provizionul existent.

La 1 Ianuarie 2012 și 31 Decembrie 2012 suma din Alte provizioane se referă în special la reclamațiile calitative privind marfa (tagle) pe care o vîndem la AM Roman. La 31 Decembrie 2012, s-a constituit un provizion pentru plățile care urmează să fie făcute urmare a deciziei de plecări voluntare în suma de 4.106.834 ron, pentru un număr de 84 de persoane.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat pierdere în valoare de 37.612.910 lei, aceasta pierdere datorându-se scaderii pretului de vânzare a produselor precum și condițiilor existente pe piața de oțel.

În cursul anului 2012, Compania a vândut 139 kilo tone de tagla cu un EBITDA de 15 EUR/tona și 36 kilo tone de profile la o pierdere de 43 EUR/tona. Rezultatele la producția de profile s-a îmbunătățit în ultimul trimestru al anului, datorită stabilizării producției noului laminor și de asemenea datorită dezvoltării bazei de profile produse.

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
1. Cifra de afaceri	388.082.736	435.597.645
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	396.404.259	470.273.205
3. Cheltuielile activității de bază	204.017.348	321.523.127
4. Cheltuielile activităților auxiliare	167.787.374	111.135.004
5. Cheltuielile indirecte de producție	24.599.537	37.615.074
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete - profit / (pierdere) (1-2)	(8.321.523)	(34.675.560)
7. Cheltuielile de desfacere	2.381.925	2.469.626
8. Cheltuieli generale de administrație	4.956.070	3.796.085
9. Cheltuieli cu majorări și penalități	232.674	263.888
10. Cheltuieli cu provizioanele	7.769.215	9.503.406
11. Alte venituri din exploatare	5.967.264	17.655.956
12. Rezultatul din exploatare – profit / (pierdere) (6-7-8-9-10+11)	(17.694.143)	(33.052.609)

5. SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

Creante	Sold la	Lichiditate		
	31 decembrie 2011	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total creante, din care:	79.500.534	79.500.534	-	-
Creante comerciale	6.435.018	6.435.018	-	-
Furnizori debitori de natura stocurilor	-	-	-	-
Sume de încasat de la entitățile afiliate (vezi Nota 12)	72.588.092	72.588.092	-	-
Alte creante	477.424	477.424	-	-

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

5. SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR (continuare)

Creantele sunt prezentate ca valoare netă

Creante	Sold la 31 decembrie 2012	Lichiditate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total creante, din care:	87.868.282	87.868.282	-	-
Creante comerciale	6.873.637	6.873.637	-	-
Furnizori debitori de natura stocurilor	-	-	-	-
Sume de încasat de la entitățile afiliate (vezi Nota 12)	79.090.206	79.090.206	-	-
Alte creante	1.904.439	1.904.439	-	-

Datorii	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
Total datorii, din care:	156.171.822	156.171.822	-	-
Sume datorate societăților din grup (nota 12)	76.820.236	76.820.236	-	-
Avansuri încasate în contul comenzilor	2.036.674	2.036.674	-	-
Datorii comerciale - furnizori	65.618.464	65.618.464	-	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale, din care impozit profit amanat	11.696.448	11.696.448	-	-

Datorii	Sold la 31 decembrie 2012	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
Total datorii, din care:	253.103.924	133.529.024	119.574.900	-
Sume datorate societăților din grup (nota 12)	165.527.740	45.952.840	119.574.900	-
Avansuri încasate în contul comenzilor	331.121	331.121	-	-
Datorii comerciale - furnizori	80.788.398	80.788.398	-	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale, din care impozit profit amanat	6.456.665	6.456.665	-	-

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare neconsolidate

Aceste situații financiare neconsolidate sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 republicată în ianuarie 2008 („Legea 82”);
- Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 3055/2009 („OMF 3055/2009”).

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare neconsolidate sunt prezentate în lei (RON).

ORDINUL MINISTRULUI FINANTELOR PUBLICE NR. 3055/2009 (“REGLEMENTĂRI CONTABILE CONFORME CU DIRECTIVELE EUROPENE”).

Ordinul 3055/2009 se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2010 de către societățile care îndeplinesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul 3055 prevede întocmirea situațiilor financiare anuale ale persoanelor juridice.

Acest Ordin cuprinde Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene, și anume:

1. Directiva a patra a Comunității Economice Europene 78/660/EEC din data de 25 iulie 1978 privind situațiile financiare anuale, cu modificările și completările ulterioare așa cum este prevăzut în OMF nr. 3055/2009.
2. Articolul 10 paragraful 2 din Directiva 2004/25/CE a Parlamentului European și a Consiliului din data de 11 aprilie 2004 privind ofertele publice de achiziții.
3. Prevederile Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului din data de 17 mai 2006 referitoare la modificările Directivei 78/660/EEC.
4. Prevederile Directivei 2006/46/CE a Parlamentului European și a Consiliului din data de 14 iunie 2006 referitoare la modificările Directivei 78/660/EEC.
5. Prevederile Directivei 2009/49/CE a Parlamentului European și a Consiliului din data de 18 iunie 2009 referitoare la modificările Directivei 78/660/EEC.
6. Directiva a șaptea a Comunității Economice Europene 83/349/EEC din data de 13 iunie 1983 cu privire la situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare așa cum este prevăzut în OMF nr. 3055/2009

MOF nr. 3055/2009 este armonizat cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt în concordanță cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Aceste situații financiare, întocmite în conformitate cu OMF nr. 3055/2009, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMF nr. 3055/2009 aplicabil pe teritoriul României.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor și datorii 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 costul istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Companiei și conform OMF nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Consolidare

În conformitate cu cerințele Legii 82/1991 republicată, art. 31, o societate-mamă trebuie să întocmească un raport anual privind propria activitate și raport anual consolidat.

Societatea nu va emite situații financiare consolidate deoarece includerea SC Mecanica Sider SA deținută 99,983%, nu este semnificativă în scopul oferirii unei imagini fidele a activelor, datoriilor, poziției financiare și sau a profitului sau pierderii entităților incluse în consolidare, considerate ca un tot unitar.

Continuitatea activității

Aceste situații financiare neconsolidate au fost întocmite pe baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua, ținând cont de condițiile pieței, funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intenționa încetarea continuării activității și/sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

La data de 31 decembrie 2012, valoarea datoriilor curente este în suma de 133.529.024 RON, din care 45.952.840 RON sunt reprezentate de sume datorate în cadrul grupului. De asemenea, la sfârșitul anului 2012 s-a înregistrat o pierdere de 37.612.910 RON și o pierdere cumulată la 31 decembrie 2012 de 306.867.619 RON.

Prin urmare, **posibilitatea Societății de a-și continua activitatea** pe principiul continuității activității depinde de **abilitatea ei de a genera suficiente profituri viitoare** și de o permanentă susținere financiară din partea acționarilor și a creditorilor săi, susținere pe care Conducerea consideră că o are, dovada fiind faptul că în cursul anului 2010 capitalul social a fost majorat cu suma de 349.500.000 RON provenit din convertirea împrumutului acționar și de asemenea investiția de 43 milioane de EUR în modernizarea laminorului și punerea lui în funcțiune în august 2012.

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 2011 a fost 1 USD = 3,3393 RON și respectiv 1 EURO = 4,3197 RON, iar la 31 decembrie 2012 a fost 1 USD = 3,3575 RON, respectiv 1 EURO = 4,4287 RON.

c) Mijloace fixe și amortizare

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor după cum urmează:

Categoria	Ani
Cladiri	30-50
Instalații termice și mașini	3-15
Alte mijloace fixe	3-15

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

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.

f) Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea lor **nominala**. Pentru deprecierea creantelor se constituie ajustari de valoare, criteriile luata 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.

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.

6. **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

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 un salariu mediu pe societate, iar in caz de deces al salariatului, familia acestuia primeste cinci salarii medii pe societate. Pentru valoarea estimata a acestor plati viitoare, Societatea a constituit la 31 decembrie 2012, un provizion pentru pensii.

l) Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul livrării 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 2011 si 2012 a fost de 16%.

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 societatilor in care s-a facut investitia.

o) Utilizarea de estimari

Pregatirea situatiilor financiare in concordanta cu OMF nr. 3055/2009, 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.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)

p) Rezerve

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

- Rezervele legale sunt stabilite de Societate la 5% din profitul brut al anului, până la limita a 20% din capitalul social.
- Rezervele din reevaluare sunt constituite din reevaluarea mijloacelor fixe, realizată în conformitate cu legile în vigoare (HG 945/199; HG 26/1992; HG 500/1994; HG 403/2000) precum și din reevaluări ale mijloacelor fixe efectuate de firme autorizate de evaluare.
- Alte rezerve sunt constituite din rezultatul net al perioadei curente și din facilitățile obținute de Societate de la autoritățile fiscale sau ca urmare a Contractului de Vanzare – Cumparare datat 23/10/2003, în legătura cu privatizarea Societății.

În cazul în care un mijloc fix pentru care s-a înregistrat rezerva din reevaluare înregistrează ulterior o diminuare a valorii contabile ca rezultat al unei reevaluări, această diminuare este scăzută din orice surplus din reevaluare corespunzător înregistrat anterior ca surplus din reevaluare pentru aceleși active.

Rezerva din reevaluare corespunzătoare unui mijloc fix este transferată la rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare în cazul casării/cedării mijlocului fix respectiv.

q) Împrumuturi purtătoare de dobânzi și alte împrumuturi

Toate împrumuturile sunt recunoscute inițial la cost, care este valoarea justă a sumei primare mai puțin costurile împrumutului. Ulterior, împrumuturile sunt evaluate la costul amortizat folosind rata dobânzii efective.

Diferența dintre suma primită netă și suma de plată este recunoscută în contul de profit și pierdere drept cheltuielă cu dobânda.

7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

Capitalul social al Societății la data de 31 decembrie 2012 era de 496.997.003 ron, împărțit în 198.798.802 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 2.5 ron fiecare.

În anul 2010 Societatea a beneficiat de mărire de capital în valoare de 349.500.000 ron, suma depusă în contul societății de către acționarul majoritar ArcelorMittal Holding AG.

Structura capitalului social	31 decembrie		31 decembrie	
	2011	%	2012	%
Capital social subscris și varsat	496.997.003	100	496.997.003	100
ArcelorMittal Holdings AG	479.136.060	96,41	479.136.060	96,41
SIF Banat Crisana	14.803.309	2,98	14.803.309	2,98
AVAS	-	-	-	-
Alți acționari	3.057.634	0,61	3.057.634	0,61

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Actiuni rascumparabile

Societatea nu are actiuni rascumparabile la data de 31 decembrie 2012.

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar

Societatea a emis 139,800,000 actiuni in cursul anului 2010, capitalul fiind varsat de catre ArcelorMittal Holding AG, actionarul majoritar.

Obligatiuni emise

In timpul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2012, Societatea nu a emis obligatiuni.

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Administratorii si directorii

Societatea nu avea obligatii referitoare la plata pensiilor catre fostii administratori si directori la 31 decembrie 2011 si la 31 decembrie 2012. Societatea nu a acordat imprumuturi sau avansuri directorilor sau administratorilor in cursul anului 2011 si 2012. Societatea nu garantase si nu avea obligatii viitoare, referitoare la directori sau administratori la sfarsitul anului 2011 sau la sfarsitul anului 2012.

In legatura cu obligatiile privind pensionarea salariatilor, Societatea a inregistrat la 31 decembrie 2011 provizioane in suma de 1.397.240 RON, asa cum este prezentat in Nota 2 si Nota 6 I) .La 31 Decembrie 2012 a fost actualizat raportul actuarial, dar diferentele nefiind semnificative s-a pastrat provizionul existent adica 1.397.240 RON.

Salariati

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Numar mediu de angajati pe categorii		
Personal conducere	7	5
Personal administratie	111	96
Personal direct productiv	395	357
Personal indirect productiv	174	154
Total	687	612
	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Salarii si contributii asimilate salariilor	14.292.657	15.331.171
Taxe aferente salariilor	5.081.448	5.479.571
Salarii si contributii aferente personalului plecat voluntar	-	3.625.495
Taxe referitoare la protectia sociala	486.230	543.610
Alte cheltuieli – tichete de masa	1.412.827	1.346.625
Total	21.273.162	26.326.472

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
1. Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curenta	0,89	1,47
Lichiditate imediata (test acid)	0,72	1,13
2. Indicatori de risc		
Gradul de îndatorare	-	44,61
Indicatori privind acoperirea dobanzilor	-	-
3. Indicatori de gestiune		
Viteza de rotație a stocurilor	12,50	13,07
Numar de zile de stocare	29,20	27,92
Viteza de rotație a debitelor-clienți	64,38	69,12
Viteza de rotație a creditelor-furnizori	50,75	44,93
Viteza de rotație a activelor imobilizate	1,18	1,31
Viteza de rotație a activelor totale	0,83	0,83
4. Indicator de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	0,06	0,12
Marja bruta din vânzări	(0,07)	(0,08)
5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune	(0,10)	(0,19)

10. ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea întreprinderii

SC Mittal Steel Hunedoara SA ("Societatea") până în 19 ianuarie 2005 s-a numit Ispat Siderurgica SA Hunedoara. Este o societate pe acțiuni înființată în 1991 și are sediul în DJ 687, nr. 4, Hunedoara, România. Începând cu data de 20 martie 1997 Societatea este listată pe piața de capital RASDAQ.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J20/41/1991.

Societatea datează din 1882 și actualmente activitatea principală conform codului CAEN este cea de producție de metale feroase sub formă primară și cea de feroaliaje. Societatea este specializată în produse lungi de secțiune patrată, rotundă și lată, europrofile, profil U, profil I, profile speciale.

Societatea cumpără materiile prime de bază din România iar consumabile și piese de schimb sunt achiziționate din diverse țări din Europa.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10. ALTE INFORMATII (continuare)

b) Informatii privind relațiile Societății cu filialele sau cu întreprinderi în care se detin titluri de participare

Cele trei filiale ale AM Hunedoara – SC Mecanica Sider SA, SC Electrosid SA, SC Constructsid SA au fuzionat prin absorbție în anul 2009 rezultând o singură societate SC Mecanica Sider SA, filiala AM Hunedoara, cu sediul în România.

<u>Denumire filiala</u>	<u>Domeniul de activitate</u>	<u>Adresa</u>
SC MECANICA SIDER SA	Intretinere si reparatii Reparatii electrice Constructii si reparatie zidarie refractara	P-ta Iancu de Hunedoara nr. 1, Hunedoara

Detaliile despre soldurile la 31 decembrie 2011 și 2012 cu societățile din cadrul grupului și filialele Societății sunt incluse în Nota 12.

c) Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor și cheltuielilor din devize în moneda locală.

Descriere în Nota 6, paragraful c) "Conversii valutare".

d) Informatii despre impozitul pe profit

Proportia între activitatea curentă și cea extraordinară este de 100% activitate curentă. Reconciliera dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal este prezentat în Nota 13.

e) Total vanzari

	<u>31 decembrie 2011</u>	<u>31 decembrie 2012</u>
Vanzari la export	47.359.896	85.702.471
Vanzari la intern	340.722.840	349.895.174
Total vanzari	388.082.736	435.597.645

f) Cheltuieli cu chirii și leasing

La 31 decembrie 2012 Societatea nu era angajată în nici un contract de leasing operational sau financiar.

g) Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru auditul extern al Societății, pentru anul încheiat în data de 31 decembrie 2012 sunt conform contractului agreat între părți în valoare de 31,273 EUR fără TVA.

11. SUME DATATE INSTITUTIILOR DE CREDIT

Imprumuturi pe termen scurt

Societatea la 31 decembrie 2012 nu are imprumuturi de la instituțiile de credit.

Imprumuturile detinute sunt de la societăți din cadrul grupului, conform detaliilor din Nota 12.

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

12. TRANZACTII CU SOCIETATI AFILIATE

a) Creante de la societatile controlate neconsolidate si societatile din cadrul grupului

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Societati controlate neconsolidate	733.903	906.930
SC Mecanica Sider SA	733.903	906.930
Societati din cadrul grupului	71.854.189	78.183.276
ArcelorMittal Roman	70.549.166	55.570.924
ArcelorMittal Sestao - Spania	2.682	2.750
Acelor Mittal Belval &Differdange	-	19.006
ArcelorMittal Distribution Romania	2.519	21.050
ArcelorMittal Steel Zenica D.O.O.	27.542	27.692
ArcelorMittal Poland	-	13.184.769
ArcelorMittal SA	-	46.644
Arcelor Comercial Section	962.087	9.310.441
RecomSid SA Hunedoara	310.193	-
Total creante	72.588.092	79.090.206

b) Datorii catre societatile controlate neconsolidate si societatile din cadrul grupului

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Societati controlate neconsolidate		
SC Mecanica Sider SA	693.865	488.999
SC Electrosid SA	-	-
SC Construct Sid SA	-	-
	693.865	488.999
Societati din cadrul grupului		
ArcelorMittal Sourcing	1.042.244	3.462.395
ArcelorMittal Iasi	-	-
ArcelorMittal Roman	25.720.798	28.039.176
ArcelorMittal Galati	260.077	863.041
Arcelor Mittal Kriviy Rih	1.283	1.315
Arcelor Mittal Mines Canada	168.347	271.404
ArcelorMittal Zenica	1.475.777	1.483.607
Mittal Shipping Limited	278	27.941
LNM Holding	50.487	-
ArcelorMittal Luxembourg	8.207	231.996
Arcelor STUL	1.727.880	-
ArcelorMittal Purchasing	2.005.234	1.873.609
Arcelor Mittal Refractories Spolka - Polonia	152.773	312.248
ArcelorMittal Espania	1.068.701	663.729
ArcelorMittal Comercial Section	116	119
ArcelorMittal Rentec SA	107.993	110.718
Lindsay International PVT	204.423	564.890
ArcelorMittal Poland	-	1.111.073
ArcelorMittal Distribution Romania	-	88.570
ArcelorMittal Belval & Differdange	-	88.538
ArcelorMittal Investigacion Y Desarrollo	-	904.821
ArcelorMittal Construction Romania	-	187.996
SC Recom SID SA Hunedoara	3.789.002	1.117.044
	37.783.620	41.404.229
	38.477.485	41.893.227

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

12. TRANZACTII CU SOCIETATI AFILIATE (continuare)

Tranzacțiile cu societățile din cadrul grupului sunt de natura comercială. Serviciile achiziționate de la Recom Sid Hunedoara sunt servicii de mentenanță.

b) Datorii către societățile controlate neconsolidate și societățile din cadrul grupului

	<u>31 decembrie 2011</u>	<u>31 decembrie 2012</u>
Imprumuturi în cadrul grupului		
Mittal Holdings AG – capital datorat (investiții 2005 conf SPC)	3.916.064	3.937.407
AM Treasury – capital datorat	36.440.052	-
AM Netherland – capital datorat		119.574.900
AM Netherland – dobânda datorată	-	122.206
Total imprumuturi	<u>40.356.116</u>	<u>123.634.513</u>
Total datorii curente	<u>78.833.601</u>	<u>165.527.740</u>

În timpul anului 2010 Societatea a rambursat împrumuturile de la firmele din grup folosind numerarul primit ca aport la capitalul social. În anul 2011 societatea a folosit numerar de la AM Treasury, conform unui contract de cash pooling, numerarul fiind folosit pentru plata furnizorilor din cadrul investiției la noul Laminor.

Pe 21 decembrie 2011, Societatea a semnat o facilitate de credit cu Arcelor Mittal Netherland pentru o sumă maximă de EUR 27.000.000. Maturitatea împrumutului este 21 decembrie 2016. Împrumutul se plătește în 3 rate anuale: EUR 4.000.000 platibil până la 18 decembrie 2014, EUR 11.000.000 platibil până la 16 decembrie 2015 și EUR 12.000.000 platibil până la 21 decembrie 2016. Împrumutul poartă o dobândă de Euribor la 3 luni plus 2,88%. La data 31 decembrie 2011, Societatea nu a folosit acest împrumut contractual. Societatea a folosit împrumutul din data de 30 iunie 2012. În cursul anului 2012, Societatea a înregistrat cheltuieli cu dobânzile în legătură cu aceste împrumuturi de la AM Netherland în valoare de RON 2.886.989.

Capitalul împrumutat de la societățile din cadrul grupului, este detaliat după cum urmează:

Societate	Data acordării	Moneda	Valoare împrumut acordat	Valoare în echivalent lei	Termen de rambursare	Procent dobândă
AM Netherland	30.06.2012	EUR	27.000.000	119.574.900	21.12.2016	Euribor la 3 luni+2.88%
Mittal Holding AG	22.04.2005	USD	522.721	1.755.036	Nu se rambursează, ci se utilizează pentru investiții conform contract de privatizare	Fără dobândă
Mittal Holding AG	24.04.2006	USD	650.000	2.182.375	Nu se rambursează, ci se utilizează pentru investiții conform contract de privatizare	Fără dobândă
TOTAL				123.512.311		

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

12. TRANZACTII CU SOCIETATI AFILIATE (continuare)

Vanzari

	<u>31 decembrie 2011</u>	<u>31 decembrie 2012</u>
Societati controlate neconsolidate		
Mecanica Sider SA	538.469	557.050
	<u>31 decembrie 2011</u>	<u>31 decembrie 2012</u>
Societati din cadrul gupului		
ArcelorMittal Galati	-	-
ArcelorMittal Roman (inclusiv TVA)	319.584.643	332.154.963
Arcelor Distribution SA	579.348	456.100
ArcelorMittal Sestao - Spania	4.360.807	-
Arcelor Comercial Section	29.132.837	70.339.441
ArcelorMittal Treasury	10.699.822	1.915.640
ArcelorMittal SA	2.082	92.488
Arcelor Mittal Iasi	65.774	-
SC Recom SID SA FIL Hunedoara	426.375	614.312
Arcelor Mittal Poland	-	13.480.121
Arcelor Mittal Belval & Differdange	-	18.825
Arcelor Mittal Ostrava	-	139.932
Arcelor Mittal Guipukoa	3.166.430	-
Total grup	<u>368.018.118</u>	<u>419.211.821</u>
Total vanzari	<u>368.556.587</u>	<u>419.768.871</u>

Achizitii de materii prime

	<u>31 decembrie 2011</u>	<u>31 decembrie 2012</u>
Societati controlate neconsolidate		
SC Mecanica Sider SA	2.227.165	1.722.908
SC Recom Sid SA	1.887	67.632
Total societati afiliate	<u>2.229.052</u>	<u>1.790.540</u>
Societati din cadrul gupului		
ArcelorMittal Galati	16.404.726	4.948.346
ArcelorMittal Iasi	1.997.193	1.117.083
ArcelorMittal Roman	45.628.488	39.301.605
ArcelorMittal Spolka - Polonia	3.134.894	745.861
Mittal Steel Zenica	-	13.291.825
ArcelorMittal Refractories Spolska Z Organiczona OD	1.354.298	1.665.590
ArcelorMittal Oddizal - Polonia	192.947	-
Arcelor Mittal Sourcing	1.105.828	8.213.707
ArcelorMittal Ostrava	-	1.579.114
Arcelor Mittal Distribution Romania	-	351.558
Lindsay International	-	1.740.845
Total grup	<u>69.818.374</u>	<u>72.955.536</u>
Total achizitii materii prime	<u>72.047.426</u>	<u>74.746.076</u>

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

12. TRANZACTII CU SOCIETATI AFILIATE (continuare)

Alte servicii primite

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Societati controlate neconsolidate		
SC Mecanica Sider SA- mentenanta echipamente	2.260.143	2.946.463
Total societati afiliate	2.260.143	2.946.463
Societati din cadrul gupului		
ArcelorMittal Galati	14.695	4.611
ArcelorMittal Roman	-	(467.440)
Mittal Shipping Limited	50.834	-
ArcelorMittal Belval&Differdange	-	229.316
ArcelorMittal Poland	-	680.618
ArcelorMittal Treasury	-	976.360
Arcelor Purchasing	183.472	131.853
SC Recom SID SA Hunedoara	972.908	891.933
ArcelorMittal Insurance Consultants SA	240.320	840.874
Arcelor Luxemburg	368.487	247.256
Total grup	1.830.715	3.535.382
Total servicii primite	4.090.858	6.481.845

Alte achizitii (mijloace fixe)

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Societati controlate neconsolidate		
SC Mecanica Sider SA	2.026.964	588.976
Total societati afiliate	2.026.964	588.976
Societati din cadrul gupului	533.567	103.056
ArcelorMittal Mines Canada	3.272	-
ArcelorMittal Luxemburg	92.069	163.664
SC Recom SID SA Hunedoara	23.672.415	1.526.417
ArcelorMittal STUL	41.880	-
ArcelorMittal Belval&Differdange	-	20.929
ArcelorMittal Engineering Ostrava	-	39.945
ArcelorMittal Construction Romania	-	187.996
ArcelorMittal Galati	-	839.455
ArcelorMittal Investigacion	-	904.821
Mittal Holding AG	58.647	-
	24.401.851	3.786.282
Total achizitii de mijloace fixe	26.428.815	4.375.258

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

13. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuiala cu impozitul pe profit a anului in curs se reconciliaza cu rezultatul contabil, astfel:

Denumire indicatori	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Rezultatul contabil înainte de impozit: profit / (pierdere)	(19.811.164)	(37.612.910)
Venituri neimpozabile	(35.489.522)	(15.495.107)
Cheltuieli nedeductibile	56.742.671	46.506.147
Pierdere fiscala pentru anul de raportare	1.081.985	(6.601.870)
Pierdere fiscala din anii precedenti	(102.432.037)	(101.350.052)
Pierdere fiscala reportata	(101.350.052)	(107.951.922)
Impozit pe profit	-	-

Societatea la sfarsitul anului 2011 nu are de plata impozit pe profit, datorita pierderii fiscale inregistrate. La sfarsitul anului 2012 societatea nu are de platit impozit pe profit.

14. STOCURI

	<u>Materii prime si materiale consumabile</u>	<u>Productie in curs de executie</u>	<u>Produse finite si marfuri</u>	<u>Avansuri pentru cumparari de stocuri</u>	<u>Total</u>
2011					
Cost	37.645.840	10.000.088	3.232.536	926.691	51.805.156
Ajustari de valoare pentru stocuri depreciate si cu miscare lenta	(23.350.462)	(388.111)	(539.365)	-	(24.277.938)
	14.295.379	9.611.977	2.693.171	926.691	27.527.218
2012					
Cost	37.962.631	15.026.038	16.497.712	1.034.606	70.520.987
Ajustari de valoare pentru stocuri depreciate si cu miscare lenta	(22.853.790)	(39.204)	(2.371.589)	(833.456)	(26.098.038)
	15.108.841	14.986.834	14.126.123	201.150	44.424.832

S.C. ARCELORMITTAL HUNEDOARA S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE NECONSOLIDATE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

14. STOCURI (continuare)

Pentru stocuri, ajustările de valoare s-au calculat în funcție de vechimea stocului, astfel:

Categoria de stoc	Durata în 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 în curs de execuție	Peste 1 an
Produse la terți	Peste 6 luni
Produse finite	Peste 6 luni. La cantitatea care este mai veche de 6 luni se calculează ajustare de valoare prin diminuare până la valoarea de fier vechi. De asemenea se consideră valoarea realizabilă netă a produselor existente în sold.

15. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Conturi bancare în lei și efecte de încasat în lei	32.495.548	5.383.024
Conturi bancare în valută	169.583	58.764.316
	32.665.131	64.147.340
Casa în lei	14.383	2.224
Alte mijloace bănești	29.869	11.635
Total numerar și echivalente de numerar	32.709.383	64.161.199

La 31.12.2012 societatea nu avea CEC-uri de încasat.

16. RISCURI FINANCIARE

Riscul valutar

Societatea își desfășoară activitatea într-o economie în curs de dezvoltare. În România s-au înregistrat rate crescute ale inflației și o devalorizare semnificativă a monedei naționale, existând riscul pierderii de valoare a activelor monetare deținute în lei.

Riscul de piață

Economia românească este în proces de dezvoltare și există un grad de nesiguranță în ceea ce privește evoluția mediului politic și de afaceri. Datorită acestor motive nu este posibil să se estimeze ce modificări vor avea loc în România în aceste direcții și ce efecte vor avea acestea asupra poziției financiare, rezultatelor exploatarii și fluxurilor de trezorerie ale Societății.

Riscul de credit

Societatea la 31 decembrie 2012 nu are împrumuturi de la instituțiile de credit.

Riscul ratei dobânzii

Veniturile Societății și fluxurile de numerar din activitatea operațională sunt în mod substanțial independente de schimbările ratei dobânzii de pe piață.

17. ANGAJAMENTE ȘI DATORII CONTINGENTE

Incertitudini asociate cu sistemul juridic și fiscal din România

Prevederile legale și reglementările românești în domeniul fiscal, tranzacțiile în valută și aprobarea împrumuturilor în valută pot suferi modificări. Aceste prevederi și reglementări nu sunt însă întotdeauna foarte clar formulate, ceea ce lasă loc la diverse opinii, iar situațiile în care aceste opinii sunt divergente nu sunt deloc rare.

Societatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele și dobânzile aferente.

a) Conform contractului de privatizare următoarele angajamente au fost asumate de către acționari în legătură cu investițiile:

- Investiții tehnologice – 12 milioane USD, într-o perioadă de zece ani, începând cu anul 2004.
- Investiții pentru mediu – 4.1 milioane USD, într-o perioadă de 5 ani, începând cu anul 2004.

Până la sfârșitul anului 2012, Compania a îndeplinit ambele cerințe legate de investiții, lucru confirmat de AVAS. Totuși, Compania trebuie să îndeplinească și cerințele legate de mediu până în 2014.

17. ANGAJAMENTE SI DATORII CONTINGENTE (continuare)

Angajamente

b) Societatea este parte a unui proces pe rol intentat de catre S.C. Agregate Buituri care cere obligarea Societatii la plata sumei de 2.227.575 RON reprezentand penalitati de intarziere aferente achitarii cu intarziere a facturilor emise, precum si obligarea la achitarea contravalorii instalatiilor si utilajelor destinate procesarii zgurii estimate la valoarea de 1.843.028 RON. La randul ei, Societatea a intentat un proces pentru rezilierea contractul de procesarea a zgurii incheiat cu S.C. Agregate Buituri precum si obligarea paratei la plata de penalitati de intarziere in cuantum de 1.735.116 RON. Cauza se afla in faza administrarii probatorului si sansele de castig nu sunt cunoscute cu certitudine. Acest proces este in continuare pe rol.

Impozitarea

Societatea a inregistrat rezerva de reevaluare in suma de 72.676.521 RON pentru care nu a fost constituit impozit pe profit amanat. In cazul, in care in viitor, Societatea hotaraste sa schimbe destinatia acestei rezerve in scopul acoperirii pierderilor cumulate, cresterii de capital social, va plati un impozit pe profit de 16%. Scaderea rezervelor din reevaluare se datoreaza reevaluarii mijloacelor fixe din categoria I. In cursul anului, Societatea a efectuat tranzactii semnificative cu entitati afiliate. Reglementarile fiscale din Romania cu privire la preturile de transfer sunt in curs de dezvoltare. Ca urmare, in cazul unui control fiscal asupra preturilor de transfer, este posibil ca Societatii sa i se ceara prezentarea documentelor utilizate in stabilirea pretului de transfer, sa recalculeze rezultatele fiscale si sa plateasca impozite suplimentare. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificari, dar managementul considera ca Societatea nu are o expunere semnificativa din acest punct de vedere, intrucat exista documentatie de preturi de transfer pentru perioada anterioara, urmand a fi actualizata in perioadele imediat urmatoare.

Societatea este subiectul unui control de fond in desfasurare pentru anii 2006- 2010. La data raportului nu se cunoaste rezultatul acestuia. Managementul estimeaza ca un vor fi sume de plata semnificative rezultate in urma acestui control.

RAPORTUL NECONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR
S.C. ARCELORMITTAL S.A. HUNEDOARA
PE ANUL 2012

Raport anual neconsolidat 2012

Mediul economic general

Prezentarea situației unității patrimoniale și evoluția sa previzibilă

SC ArcelorMittal Hunedoara SA ("Societatea"), până în 15 august 2007 s-a numit Mittal Steel Hunedoara, iar până în 19 ianuarie 2005 s-a numit Ispat Siderurgica SA Hunedoara. Este o societate pe acțiuni înființată în 1991 și are sediul în DJ 687, nr. 4, Hunedoara, România. Începând cu data de 20 martie 1997 Societatea este listată pe piața de capital RASDAQ.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J20/41/1991.

Societatea datează din 1882 și actualmente activitatea principală conform codului CAEN este cea de producție de metale feroase sub formă primară și cea de feroaliaje. Societatea este specializată în produse lungi de secțiune pătrată, rotundă și lată, europrofile, profil U, profil I, profile speciale.

Societatea cumpără materiile prime de bază din România iar consumabile și piese de schimb sunt achiziționate din diverse țări din Europa.

Informații privind relațiile Societății cu filialele sau cu întreprinderi în care se dețin titluri de participare.

Filialele societății sunt SC Mecanica Sider SA, SC Electrosid SA, SC Construct Sis SA, toate având sediul în România, au fuzionat prin absorbție la începutul anului 2010 rezultând o singură filială – SC Mecanica Sider SA, cu sediul în România; filiala nou rezultată a acumulat domeniile de activitate ale filialelor existente.

<u>Denumire filiala</u>	<u>Domeniul de activitate</u>	<u>Adresa</u>
SC MECANICA SIDER SA	Intretinere și reparații Reparații electrice Construcții și reparație zidarie refractară	P-ta Iancu de Hunedoara nr.1, Hunedoara

Detaliile despre soldurile la 31 decembrie 2011 și 2012 cu societățile din cadrul grupului și filialele Societății sunt incluse în Nota 12.

Structura acționariatului

<u>Actionari</u>	<u>Valoare capital social</u>	<u>%</u>
ArcelorMittal Holdings AG	479.136.060	96,41
SIF Banat Crisana	14.803.309	2,98
Alți acționari	3.057.634	0,61
Total	496.997.003	100

Principalele realizări ale anului

Modernizarea laminorului a fost finalizată la mijlocul lui 2012 și compania a început producția de profile și a omologat tipuri diferite de profile. Producția de profile se adresează în principal exportului care a fost întotdeauna de interes pentru companie.

Tagle de tipuri noi și de o calitate îmbunătățită a fost produse și vândute către AM Roman în 2012.

Perspective

În următorul an compania va crește producția de profile semnificativ și își va recăștiga piața. Ca rezultat se urmărește creșterea volumului cu 40%.

Obiectivele companiei și politicile legate de managementul riscurilor
(include politica de managementul riscurilor pentru fiecare tip semnificativ de tranzacție)

Gestionarea riscurilor – Riscul valutar

Societatea își desfășoară activitatea într-o economie în curs de dezvoltare. În România s-au înregistrat rate crescute ale inflației și o devalorizare semnificativă a monedei naționale, existând riscul pierderii de valoare a activelor monetare deținute în lei.

Riscul de piață

Economia românească este în proces de dezvoltare și există un grad de nesigurăță în ceea ce privește evoluția mediului politic și de afaceri . Datorită acestor motive nu este posibil să se estimeze ce modificări vor avea loc în România în aceste direcții și ce efecte vor avea acestea asupra poziției financiare, rezultatelor exploatare și fluxurilor de trezorerie ale Societății.

Riscul de credit

Societatea la 31 decembrie 2012 nu are împrumuturi de la instituții de credit de credit. Împrumuturile sunt luate de la o companie din grup, ArcelorMittal Netherlands.

Riscul ratei dobânzii

Veniturile Societății și fluxurile de numerar din activitatea operațională sunt în mod substanțial independente de schimbările ratei dobânzii de pe piață.

Impozitarea

Compania înregistrează pierderi acumulate care pot fi folosite în perioadele următoare. Controalele fiscale de fond sunt finalizate până la 2005. În prezent Compania este subiectul unui control de fond pentru perioada 2006- 2010.

Controlul intern

Controlul intern în cadrul societății urmărește :

- conformitatea cu legislația în vigoare;
- conformitatea cu regulile și politicile ArcelorMittal Group;
- aplicarea deciziilor luate de conducerea entității;
- o bună monitorizare și funcționare a activității interne;
- buna funcționare a activității interne;
- utilizarea eficientă a resurselor;
- prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate;
- asigurarea unei gestiuni contabile și a unei urmăriri financiare a activităților societății.

Controlul intern se aplică:

a) anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului, ceea ce va permite, ulterior realizării operațiunilor, controlul bugetar;

b) în timpul operațiunilor, cât și după finalizarea acestora, caz în care se analizează rentabilitatea operațiunilor și se constată existența conformității sau a eventualelor anomalii, care trebuie corectate.

Contabilitatea

Conform articolului art. 11 din Legea 82/1991, contabilitatea este organizată în compartiment distinct condus de Director Financiar și Contabil Șef.

Pentru întocmirea bilanțului s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniale și bunurilor deținute cu chirie, conform Ordinului Ministrului Finanțelor nr. 3055/2009 modificat cu modificările ulterioare, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Bilanțul a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice din 31.12.2012, puse de acord cu soldurile din balanțele analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar contabile aferente activității anului 2012.

Rezerve

Rezervele sunt în sumă de 42.856.854 RON, din care 2.336.460 RON sunt rezervele legale constituite conform Legii nr. 31/1990 republicată, 40.520.394 RON sunt alte rezerve ca urmare a casării sau vânzării mijloacelor fixe reevaluate. Rezervele din reevaluare sunt în suma de 72.676.521 RON, rezervele reprezentând reevaluarea clădirilor care s-a făcut în anul 2012 și în anii anteriori.

Provizioane

Provizioanele constituite la 31.12.2012 sunt în suma de 6.678.732 RON, din care: 1.397.240 RON reprezintă provizioane pentru pensii și alte datorii similare, iar 4.106.834 RON reprezintă contavaloarea plăților compensatorii care urmează să fie plătite celor care doresc să părăsească societatea conform unei scheme de plecări voluntare, lista fiind deschisă până în data de 30.06.2013.

Datorii

Datoriile totale ale societății sunt în valoare de 133.529.024 lei din care 45.952.840 RON sunt datorii către societăți din cadrul grupului ArcelorMittal, 81.119.519 RON către alți furnizori de materii prime, materiale și servicii, 6.456.665 RON către Bugetul de Stat și Bugetul Asiguraților Sociale.

Cifra de afaceri

În anul 2012, Societatea a realizat o cifră de afaceri de 435.597.645 lei.

Numărul de salariați

În anul financiar 2012 numărul mediu de salariați din cadrul SC ArcelorMittal SA Hunedoara a fost de 612, iar la anul 2011 numărul personalului a fost 687, diferența reprezentând pensionari limita de vârstă și respectiv plecări voluntare conform schemei de plecări aprobate în număr de 56 persoane.

Prezentarea principalilor indicatori economico-financiari

În tabelul de mai jos sunt prezentați câțiva indicatori rezultați din analiza situației patrimonialului, a contului de profit și pierdere și a tabloului fluxurilor de trezorerie.

	2011	2012
<i>Indicatori de lichiditate</i>		
Lichiditatea curentă	0,89	1,47
Lichiditate imediată (test acid)	0,72	1,13
<i>Indicatori de risc</i>		
Gradul de îndatorare (%)	-	44,61
Acoperirea dobânzilor (%)	-	-
<i>Indicatori de activitate</i>		
Viteza de rotație de stocurilor	12,50	13,07
Numarul de zile de stocare (zile)	29,20	27,92
Viteza de rotație a clienților (zile)	64,38	69,12
Viteza de rotație a furnizorilor (zile)	50,75	44,93
Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr. rotații)	1,18	1,31
Viteza de rotație a activelor totale (nr. rotații)	0,83	0,83
<i>Indicatori de profitabilitate</i>		
Rentabilitatea capitalului angajat (%)	0,06	0,12
Marja brută de vânzări (%)	(0,07)	(0,08)
Rezultatul pe acțiune (mii lei)	(0,10)	(0,19)

Contul de profit și pierdere

Indicatori	Lei	
	2011	2012
Cifra de afaceri	388.082.736	435.597.645
Rezultat din exploatare	(17.694.143)	(33.052.609)
Rezultatul financiar	(2.117.021)	(4.560.300)
Profitul brut	(19.811.164)	(37.612.910)
Impozitul pe profit	-	-
Profitul net	(19.811.164)	(37.612.910)

Bilanțul contabil

Indicatori	2011	2012
Active imobilizate	327.810.822	331.472.865
Din care:		
Imobilizări necorporale	77.566	145.430
Imobilizări corporale	327.521.216	331.282.900
Imobilizări financiare	212.040	44.535
Active circulante	139.737.135	196.454.315
Din care:		
Stocuri	27.527.218	44.424.832
Clienți și conturi asimilate	79.500.534	87.868.282
Disponibilități	32.709.383	64.161.199
Cheltuieli în avans	30.681	56.628
TOTAL ACTIV	467.578.638	527.983.808
Capital propriu	306.587.451	268.049.852
Din care:		
Capital social	496.997.003	496.997.003
Rezerve și alte fonduri de capital	116.458.066	115.533.379
Rezultatul reportat	(287.056.454)	(306.867.619)
Pierdere anuală	(19.811.184)	(37.612.910)
Datorii curente	156.171.822	133.529.024
Din care:		
Împrumuturi și datorii asimilate	40.356.116	4.059.613
Furnizori și alte datorii curente	115.815.706	129.469.411
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	-	119.574.900
Provizioane	3.681.594	6.678.732
Venituri în avans	1.137.771	151.300
TOTAL PASIV	467.578.638	527.983.808

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Nu au fost evenimente ulterioare bilanțului

Luând în considerare dificultățile întâmpinate în 2012, Consiliul de Administrație vrea să-și exprime aprecierea pentru managementul companiei, angajați, sindicate, clienți și alți furnizori de servicii pentru contribuția lor în sprijinul Companiei.

Administrator




Raport anual neconsolidat 2012

BALANCE / BALANTA DE VERIFICARE

ANUL/ANUL 2012	NUMAR/NUMAR 12	SIMBOL/SIMBOL	TIPI/TIPI	DESCRIEREA CONT/CONT DENOMINATIUN	TOTAL SUMA PRECEDENTE	DEBIT	CREDIT	BUGAL CURRENT / CURRENT TURN OVER	DEBIT	CREDIT	TOTAL SUMA / TOTAL AMOUNTS	DEBIT	CREDIT	SOLU / Balance at 31.12.2012	DEBIT	CREDIT
		TOT 481	A	DEBITURI DIVERSE	7.224.924,27		9.707,12	4.965,14	8.646,60		7.229.889,41	8.646,60		0,00		
		482	P	CREDITURI DIVERSE	1.051.902,19	1.887.984,57		-276,26	29.189,07		1.051.625,93	2.017.173,64		885.547,71		
		TOT 491	P	CREDITURI DIVERSE	1.051.902,19	1.887.984,57		-276,26	29.189,07		1.051.625,93	2.017.173,64		885.547,71		
		492	A	CHETUIEURI IN AVANS	2.197.884,23	1.982.282,44		21.110,67	132.004,12		2.189.286,56	1.982.282,44		56.678,94		
		493	P	VENITURI INREG IN AVANS	1.886.764,64	1.988.764,64		0,00	0,00		1.988.764,64	1.988.764,64		131.300,20		
		494	P	DECONT IN CLAS DE CLAS	1.284.697,18	19.240,52		1.265.456,66	704,17		60.594,12	19.944,69		40.631,43		
		49111	P	PROVIZIUNAE PT CLIENTI IN	1.183.821,11	3.197.794,83		1.663.653,72	146.653,78		1.390.236,89	10.979.745,55		9.048.518,66		
		49112	P	PROVIZIUNAE DEPERICIE CL	0,00	8.215.513,46		0,00	0,00		8.215.513,46	10.979.745,55		2.253.512,48		
		49122	P	PROV. CL. EXT. PRIOV. CLUST	0,00	2.175.128,26		0,00	1.744,42		2.191.548,73	0,00		2.191.548,73		
		TOT 492	P	PROV. DEPR. CREANTE CLIENTI	1.183.821,11	10.649.436,57		1.663.653,72	5.159.892,19		1.180.236,89	15.809.828,76		14.478.601,87		
		496	P	PROV. DEPR. DE DEBITURI DIV	0,00	7.888.839,28		0,00	0,00		7.888.839,28	0,00		7.888.839,28		
		5112	A	CEC DE INCASAT	2.248.284,82	2.248.284,82		0,00	848.204,10		3.096.488,92	3.096.488,92		0,00		
		TOT 511	A	VALORI DE INCASAT	2.248.284,82	2.248.284,82		0,00	848.204,10		3.096.488,92	3.096.488,92		0,00		
		51210	B	CONT. CURRENT -B-C-R- HUNDO	22.475.465,59	22.374.282,04		1.451.301,99	848.204,10		3.096.488,92	3.096.488,92		0,00		
		51211	B	CONT. CURRENT -B-C-R- CHER N	7.176.072,28	7.176.072,28		0,00	0,00		7.176.072,28	7.176.072,28		0,00		
		51212	B	CONT. CURRENT -B-D- HUNDOA	1.190.963.665,17	1.190.910.665,03		54.750.606,70	54.750.606,70		54.805.610,91	1.247.714.271,87		449.188,15		
		51213	A	REDO OVERNIGHT	785.704.254,28	785.704.254,28		0,00	23.459.885,20		811.044.139,48	811.044.139,48		0,00		
		512122	A	CONT. CURRENT INVESTITI	14.228.519,27	14.227.009,73		0,00	0,00		14.228.519,27	14.227.009,73		1.509,55		
		512123	A	CONT. INVESTITI OVER	4.262.186,24	4.262.186,24		0,00	4.262.186,24		4.262.186,24	4.262.186,24		0,00		
		512180	B	TRAEALVANIA	13.820,63	42.844,83		0,00	3.008,18		48.718,94	39.725,51		9.993,43		
		512170	A	ING. OVER	21.514,89	0,00		21.514,89	4.592.038,42		4.522.038,42	8.291,61		13.840,99		
		512171	A	ING. OVER	0,00	0,00		0,00	1.000.208,39		3.000.208,39	0,00		52.124,83		
		512180	B	TRAEALVANIA	42.844,83	41,00		42,83	0,00		42,83	42,83		0,00		
		512190	Q	CT. CURRENT AM. TREASURY	284.274.124,98	278.700.000,00		5.574.124,98	8.787.176,69		294.041.301,67	288.400.000,00		5.641,37		
		512491	B	CONT. VALUTA B.C.R. HUNDOA	584.612.930,41	644.091.270,33		44.830.097,00	44.830.097,00		401.042.883,41	400.666.736,83		375.946,58		
		512491	A	REDO HUNDOA OVERNIGHT	25.455.685,45	25.455.685,45		0,00	22.664.751,73		274.692.131,69	274.692.131,69		0,00		
		512493	A	CONT. CURRENT INVESTITI BR	75.142.981,27	75.142.981,27		0,00	2.374,23		75.145.355,48	75.142.981,27		3.132,09		
		512493	A	CONT. CURRENT INVESTITI BR	55.493.771,26	55.493.771,26		0,00	89,70		55.493.860,96	55.493.860,96		0,00		
		512660	B	AM. TREASURY/AM. TREASURY	202.071.879,36	138.547.306,92		19.661.857,34	25.171.399,42		221.692.736,94	163.798.704,34		57.945.032,58		
		TOT 512	P	CONTURI CURRENT LA BANCI	3.746.667,57	73.646.657,57		0,00	3.438.100.000,86		3.873.973.661,69	64.128.899,17		0,00		
		5191	P	CREDITURI TERVEN SCURT	73.646.657,57	73.646.657,57		0,00	0,00		73.646.657,57	73.646.657,57		0,00		
		TOT 519	P	CREDITURI TERVEN SCURT	73.646.657,57	73.646.657,57		0,00	0,00		73.646.657,57	73.646.657,57		0,00		
		5314	A	CASA IN LE	426.084,76	423.188,50		2.896,26	32.158,23		458.344,99	456.021,19		2.223,80		
		5314	A	CASA IN DEVIZE	308.242,27	309.242,27		0,00	3.627,12		308.869,39	308.869,39		0,00		



62881	2	CHELTUIEL BAI	16.636,00	16.426,00	200,00	200,00	16.636,00	16.636,00	0,00	0,00
62889	2	CHELT PRIVIND CONTABILITATE	39.096,86	39.096,86	2.000,00	2.000,00	31.096,86	41.096,86	0,00	0,00
62899	2	CHELT CHELTUIEL CU PRESTA	5.248.373,52	5.248.373,52	1.639.042,39	1.639.042,39	6.907.415,91	6.907.415,91	0,00	0,00
62899	2	CHELT PRERASTI AUTO	4.510,92	4.510,92	361,30	361,30	4.149,62	4.792,22	0,00	0,00
TOT 628	2	CHELT PRIVIND BANC DE TRM	15.370.619,93	15.370.619,93	2.266.582,36	2.266.582,36	17.637.202,29	17.637.202,29	0,00	0,00
6351	2	CHELT IMPRODUCTE SI TAXE DE	891.604,76	891.604,76	53.531,72	53.531,72	945.136,48	945.136,48	0,00	0,00
6352	2	CHELT BANC TARE INDEDOUCTIB	688.873,45	688.873,45	206.227,51	206.227,51	895.100,96	895.100,96	0,00	0,00
TOT 635	2	CHELT CU ALTE IMPROD. TAXE	1.580.476,91	1.580.476,91	269.759,23	269.759,23	1.849.237,42	1.849.237,42	0,00	0,00
641	2	CHELT CU REMBURSATI PEIS	12.914.269,00	12.914.269,00	2.418.902,00	2.418.902,00	15.333.171,00	15.333.171,00	0,00	0,00
641	2	CHELT SAU SAV/PAU EXP	2.621.564,00	2.621.564,00	48.852,00	48.852,00	2.670.416,00	2.670.416,00	0,00	0,00
TOT 641	2	CHELT CU REMBURSATI PEIS	15.535.833,00	15.535.833,00	2.467.754,00	2.467.754,00	17.999.587,00	17.999.587,00	0,00	0,00
642	2	CHELT TRCNETE DE MAJARA	1.260.661,11	1.260.661,11	306.164,01	306.164,01	1.566.825,12	1.566.825,12	0,00	0,00
642	2	CHELT CIA SI IG SI/2000	3.653.428,00	3.653.428,00	709.195,00	709.195,00	4.362.623,00	4.362.623,00	0,00	0,00
642	2	CAS SAV/PAU FOR SAV	755.628,00	755.628,00	11.809,00	11.809,00	767.437,00	767.437,00	0,00	0,00
642	2	CHELT UNIT RT AU DZMAU	64.802,00	64.802,00	11.502,00	11.502,00	76.304,00	76.304,00	0,00	0,00
642	2	SOMAI SAV/PAU/HELTH SAV	13.103,00	13.103,00	219,00	219,00	13.322,00	13.322,00	0,00	0,00
642	2	FO GAR VERIGALANT VAS	6.553,00	6.553,00	130,00	130,00	6.683,00	6.683,00	0,00	0,00
643	2	CHELT FO SAV/PAU/HELTH SAV	682.879,00	682.879,00	117.784,00	117.784,00	800.663,00	800.663,00	0,00	0,00
643	2	SAVAT SAV ZI/HELTH SAV%	186.301,00	186.301,00	2.279,00	2.279,00	188.580,00	188.580,00	0,00	0,00
643	2	CHELT SAV/PAU/HELTH SAV	501.578,00	501.578,00	29.507,00	29.507,00	531.085,00	531.085,00	0,00	0,00
643	2	CTZ SAV FOR SAV	22.282,00	22.282,00	375,00	375,00	22.657,00	22.657,00	0,00	0,00
643	2	FOND ACCO. SAV/RONO ACCO	12.196,00	12.196,00	205,00	205,00	12.399,00	12.399,00	0,00	0,00
643	2	CHELT ASIG PROTECT SOCIAL	6.053.375,47	6.053.375,47	8.053.775,47	8.053.775,47	928.901,50	6.982.676,97	0,00	0,00
TOT 643	2	DEBAND AMEND SI PENALIT	203.794,87	203.794,87	2.396,38	2.396,38	211.184,25	211.184,25	0,00	0,00
648	2	ALTE CHELTUIEL DE EXPLORA	141.540,76	141.540,76	8.209,83	8.209,83	150.750,62	150.750,62	0,00	0,00
648	2	DONATI SI SUBVENTII ACQA	25.574,66	25.574,66	0,00	0,00	25.574,66	25.574,66	0,00	0,00
648	2	VAL NEAMA MAI CASATE	6.021.429,82	6.021.429,82	0,00	0,00	6.021.429,82	6.021.429,82	0,00	0,00
648	2	ALTE CHELTUIEL DE EXPLORA	2.187.211,16	2.187.211,16	839.272,69	839.272,69	3.006.483,85	3.006.483,85	0,00	0,00
648	2	CHELT EXP AMORT RECUPER	979.576,14	979.576,14	0,00	0,00	979.576,14	979.576,14	0,00	0,00
648	2	PREDARE CU LAM	148.413,00	148.413,00	0,00	0,00	148.413,00	148.413,00	0,00	0,00
TOT 648	2	ALTE CHELTUIEL DE EXPLORA	8.740.218,62	8.740.218,62	855.938,80	855.938,80	10.596.154,42	10.596.154,42	0,00	0,00
666	2	CHELT PRVIND DOBANDILE	2.555.411,10	2.555.411,10	351.578,15	351.578,15	2.203.832,95	2.203.832,95	0,00	0,00
666	2	CHELT PRVIND DOBANDILE	2.555.411,10	2.555.411,10	351.578,15	351.578,15	2.203.832,95	2.203.832,95	0,00	0,00
TOT 666	2	CHELT PRVIND DOBANDILE	2.555.411,10	2.555.411,10	351.578,15	351.578,15	2.203.832,95	2.203.832,95	0,00	0,00
667	2	ALTE CHELTUIEL FINANCIAR	4.726,15	4.726,15	10.576,13	10.576,13	15.302,28	15.302,28	0,00	0,00
668	2	CHELT EXP. PRV AMORTIZAT	6.829,05	6.829,05	0,00	0,00	6.829,05	6.829,05	0,00	0,00
668	2	CHELT EXP. PRV AMORTIZAT	12.544.564,73	12.544.564,73	1.914.054,21	1.914.054,21	14.458.618,94	14.458.618,94	0,00	0,00
681	2	AMORT CU LAM CAVANABE/	4.629.673,59	4.629.673,59	447.649,67	447.649,67	5.077.323,26	5.077.323,26	0,00	0,00
681	2	AMORT PREESIG	790.697,06	790.697,06	164.450,08	164.450,08	955.147,14	955.147,14	0,00	0,00
681	2	CHELT PRVIND PROVIZOANE	874.883,66	874.883,66	79.802,86	79.802,86	954.686,52	954.686,52	0,00	0,00
681	2	CHELT PRVIND PROVIZOANE	15.793.837,98	15.793.837,98	-3.553.189,00	-3.553.189,00	12.240.648,98	12.240.648,98	0,00	0,00
681	2	CH EXP. PROVIZ DEF. LAMOR	0,00	0,00	489.380,59	489.380,59	489.380,59	489.380,59	0,00	0,00
681	2	CH EXP. AMORT SI PROVIZ	6.948.501,31	6.948.501,31	5.339.961,19	5.339.961,19	12.288.462,50	12.288.462,50	0,00	0,00
TOT 681	2	CH EXP. AMORT SI PROVIZ	41.582.118,33	41.582.118,33	4.858.129,60	4.858.129,60	46.440.247,93	46.440.247,93	0,00	0,00
70101	2	VENIT VINZ PR. FINIT INTER	329.579.250,72	329.579.250,72	15.602.080,78	15.602.080,78	345.181.331,50	345.181.331,50	0,00	0,00
70102	2	VENIT VINZ PR. FINIT EXPORT	61.017.927,22	61.017.927,22	9.298.782,33	9.298.782,33	70.316.709,55	70.316.709,55	0,00	0,00
TOT 701	2	VENIT VINZ PR. FINIT	390.597.177,94	390.597.177,94	24.899.863,11	24.899.863,11	415.498.041,05	415.498.041,05	0,00	0,00
70202	2	VENI CIA VZ VENIFABR EXP	13.480.121,01	13.480.121,01	0,00	0,00	13.480.121,01	13.480.121,01	0,00	0,00
TOT 702	2	VENIT VAUZ VENIFABRICATE	13.480.121,01	13.480.121,01	0,00	0,00	13.480.121,01	13.480.121,01	0,00	0,00
TOT 703	2	VENIT VINZARE PR BEZIO	162.278,26	162.278,26	0,00	0,00	162.278,26	162.278,26	0,00	0,00

ANUL/ANUL 2012
LUNA/MONTH 12

BALANCE / BALANȚA DE VERIFICARE

SMBL/AMBL CON/ACCOUNT	TR/TYPE CON/ACCOUNT	DENUMIRE CONT ACCOUNT DESCRIPTION	TOTAL SUMA PRECEDENT		BALAN CLIENT / CLIENT TURN OVER		TOTAL SUMA / TOTAL AMOUNTS		Sold in / Balance at 31.12.2012	
			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
TOT 703	2	VENIT VANZARE PE REZID	162.278,26	162.278,26	0,00	0,00	162.278,26	162.278,26	0,00	0,00
704	2	VENIT LICENȚĂ SI SERVICI	95.028,93	95.478,93	1.923,93	1.923,93	97.402,28	97.402,28	0,00	0,00
70401	2	VEN DIN INCHEIERE MERSID	6.750,23	6.750,23	830,32	830,32	7.580,53	7.580,53	0,00	0,00
TOT 704	2	VENIT LICENȚĂ SI SERVICI	102.228,56	102.228,56	2.754,25	2.754,25	104.982,81	104.982,81	0,00	0,00
706	2	VENIT REZV. LOC DE GIST	293.467,33	293.467,33	24.888,09	24.888,09	318.355,46	318.355,46	0,00	0,00
70702	2	VENIT VANZ. MAAR. INTERIN	1.810.062,97	1.810.062,97	0,00	0,00	1.810.062,97	1.810.062,97	0,00	0,00
70703	2	VEN DIN REFACT. AGENTI	958.500,43	958.500,43	0,00	0,00	958.500,43	958.500,43	0,00	0,00
70704	2	VENIT DIN VANZ. MF. CIVICS	126.862,97	126.862,97	1.822,38	1.822,38	128.685,35	128.685,35	0,00	0,00
70706	2	VEN REFACT. MAE. MOTORIUMA	329.713,71	329.713,71	18.340,13	18.340,13	348.053,84	348.053,84	0,00	0,00
70707	2	VEN DIN REFACT. PORCARI	24.783,94	24.783,94	8.616,90	8.616,90	33.400,84	33.400,84	0,00	0,00
70708	2	VEN DIN FACT. UTIL. MERSID	295.443,04	295.443,04	40.011,09	40.011,09	335.454,07	335.454,07	0,00	0,00
70709	2	VEN DIN FACT. MAAT. MERSID	35.880,86	35.880,86	0,00	0,00	35.880,86	35.880,86	0,00	0,00
70710	2	VENITURI CIVIC - MAE. SID	520,16	520,16	0,00	0,00	520,16	520,16	0,00	0,00
TOT 707	2	VENIT DIN VANZARE MAAR. FURN	3.771.708,75	3.771.708,75	147.207,68	147.207,68	3.918.976,41	3.918.976,41	0,00	0,00
70801	2	ALTE VEN. MERSID	20.379,85	20.379,85	3.669,00	3.669,00	24.048,85	24.048,85	0,00	0,00
TOT 708	2	VENIT ACTIV DIVERSE	156.497,18	156.497,18	1.983.497,58	1.983.497,58	2.139.994,76	2.139.994,76	0,00	0,00
711	2	VALORI STOCABILOR	765.797.609,84	765.797.609,84	59.225.018,16	59.225.018,16	825.022.628,00	825.022.628,00	0,00	0,00
722	2	VENITURI DIN INCH. COMORI	101.029,32	101.029,32	8.414.045,00	8.414.045,00	8.515.074,32	8.515.074,32	0,00	0,00
754	2	VEN. CREANȚE REACTIV/MCCM	22.186,54	22.186,54	0,00	0,00	22.186,54	22.186,54	0,00	0,00
7581	2	VEN. DESPAG. ANONIM. PENALIT	-4.103,36	-4.103,36	1.323,06	1.323,06	-2.780,30	-2.780,30	0,00	0,00
7588	2	ALTE VENITURI DE EXPLOATA	0,00	0,00	4.671.406,00	4.671.406,00	4.671.406,00	4.671.406,00	0,00	0,00
75882	2	RECUPERARI IV DIN CASARI	6.696.150,94	6.696.150,94	0,00	0,00	6.696.150,94	6.696.150,94	0,00	0,00
75883	2	CILINDRI REUTIL.	148.418,21	148.418,21	0,00	0,00	148.418,21	148.418,21	0,00	0,00
75884	2	ALTE VENITURI DIN EXPLOAT	5.753.575,58	5.753.575,58	389.209,61	389.209,61	6.142.785,20	6.142.785,20	0,00	0,00
TOT 758	2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATAE	12.594.017,37	12.594.017,37	3.061.938,68	3.061.938,68	15.655.956,05	15.655.956,05	0,00	0,00
766	2	VENIT DIN DIR. CURS. VALUTA	7.731.474,20	7.731.474,20	2.759.715,50	2.759.715,50	10.491.189,70	10.491.189,70	0,00	0,00
7661	2	VENITURI DIN DOBANZI	515.846,13	515.846,13	19.835,09	19.835,09	535.704,22	535.704,22	0,00	0,00
7662	2	VENITURI DIN DOBANZI OVER	68.878,60	68.878,60	2.938,56	2.938,56	71.816,96	71.816,96	0,00	0,00
TOT 766	2	VENITURI DIN DOBANZI	584.724,73	584.724,73	22.773,65	22.773,65	607.521,18	607.521,18	0,00	0,00
767	2	VENITURI DIN SCURTURI	164.540,33	164.540,33	0,00	0,00	164.540,33	164.540,33	0,00	0,00
768	2	ALTE VENITURI FINANCIARE	107.451,67	107.451,67	32.731,05	32.731,05	140.182,72	140.182,72	0,00	0,00
7812	2	VEN DIN PROVIZ. PT. REZULAT	5.216.820,94	5.216.820,94	4.026.710,26	4.026.710,26	9.243.531,20	9.243.531,20	0,00	0,00
7813	2	VEN DIN PROV. OPERC. INCHOS	37,73	37,73	0,00	0,00	37,73	37,73	0,00	0,00
7814	2	VEN DIN PROV. DEB. ACT. CH	5.885.206,11	5.885.206,11	366.331,78	366.331,78	6.251.537,89	6.251.537,89	0,00	0,00
TOT 781	2	VEN DIN PROVIZ. ACTIV. EXPL	11.101.044,78	11.101.044,78	4.393.042,04	4.393.042,04	15.495.106,82	15.495.106,82	0,00	0,00
TOT GEN	2		12.182.388.774,81	12.182.388.774,81	810.800.986,25	810.800.986,25	12.993.189.761,06	12.993.189.761,06	1.064.377.112,01	1.064.377.112,01

