

ELECTROMAGNETICA SA

Raport trimestrial 31 martie 2020

CUPRINS:**PAGINA:**

RAPORT TRIMESTRIAL SEPARAT PENTRU TRIMESTRUL 1 AL ANULUI 2020	3
SITUATII FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADA DE TREI LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020 (NEAUDITATE)	
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA DE PROFIT SI PIERDERE SI A REZULTATULUI GLOBAL	8
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA A POZITIEI FINANCIARE	9
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	10
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	11 – 12
NOTE EXPLICATIVE	13 – 18
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI IN CONFORMITATE CU ANEXA 13° DIN REGULAMENTUL ASF 5/2018	19

ELECTROMAGNETICA SA

**RAPORT TRIMESTRIAL SEPARAT PENTRU
TRIMESTRUL 1 AL ANULUI 2020**

**Rezultate financiare separate pentru primul trimestru al anului 2020 (T1 2020)
comparativ cu primul trimestru al anului 2019 (T1 2019)
(neauditate)**

Raport Trimestrial Separat T1 2020

Principalele aspecte pentru perioada de 3 luni incheiata la 31 martie 2020 (T1 2020)

- Cifra de afaceri a Societatii de 81.859 mii RON in perioada T1 2020, este cu 51% mai mare decat in T1 2019;
- Vanzari mai mari pentru activitatea de furnizare energie electrica in perioada de 3 luni 2020 comparativ cu aceeaasi perioada din 2019;
- Contracte noi pentru sisteme de iluminat cu LED in valoare de cel putin 16.000 mii RON care se vor derula in perioada urmatoare;
- Mentinerea productiei industriale la parametrii normali in perioada situatiei de urgenta care a fost impusa de restrictiile impotriva COVID-19.

Indicator	T1 2020	T1 2019
Venituri din activitati nelicentiate	23.820	23.054
Venituri din activitati licentiate	58.039	30.980
Cifra de afaceri (mii RON)	81.859	54.034
EBITDA* (mii RON)	4.812	5.846
Marja EBITDA (%)	5,9%	10,8%
Rezultat net (mii RON)	1.019	3.168
Rezultat pe actiune (RON)	0,0015	0,0047

*EBITDA reprezinta profit inainte de impozitare, cheltuiala cu dobanda, de amortizare si depreciere.

In comparatie cu aceeaasi perioada a anului trecut urmatoarele aspecte au avut implicatii asupra rezultatului societatii:

- Activitatea de producere energie electrica a avut valori reduse ale cifrei de afaceri, fiind marcata de seceta (productia mai mica cu 48%), fapt ce a afectat profitabilitatea activitatilor licentiate si implicit a Societatii;
- Efectuarea unor cheltuieli de amenajare a spatiilor de cladiri din Calea Rahovei 266-268 in vederea unei mai bune gestionari;
- Continuarea programelor de cercetare in domeniul echipamentelor de incarcare masini electrice incepute anul anterior.

Vanzari

Electromagnetica este o societate care isi desfasoara activitatea in mai multe domenii, cele mai importante fiind:

- Activitatile in domeniul eficientei energetice (producerea de corpuri, sisteme si solutii de iluminat cu LED, echipamente de distributie si masurare a energiei electrice, sisteme de telegestiune);
- Inchirierea de spatii pentru birouri, spatii industriale, terenuri si furnizare de utilitati;
- Producerea de energie electrica din surse regenerabile (produsa in centrale hidroelectrice de mica putere) si furnizarea de energie electrica.

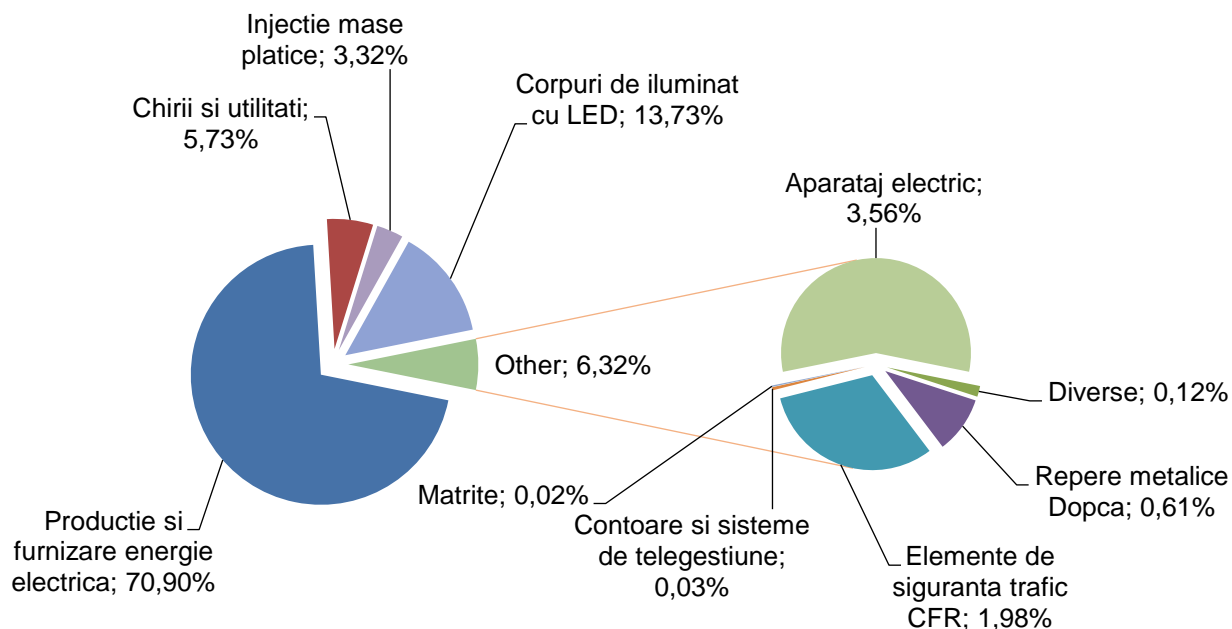
Societatea a utilizat drept criteriu de agregare pentru raportarea pe segmente de activitate natura mediului de reglementare și a identificat următoarele segmente de activitate pentru care prezintă informațiile în mod separat:

- Activitatea licențiată – producerea și furnizarea energiei electrice
- Activitatea nelicențiată

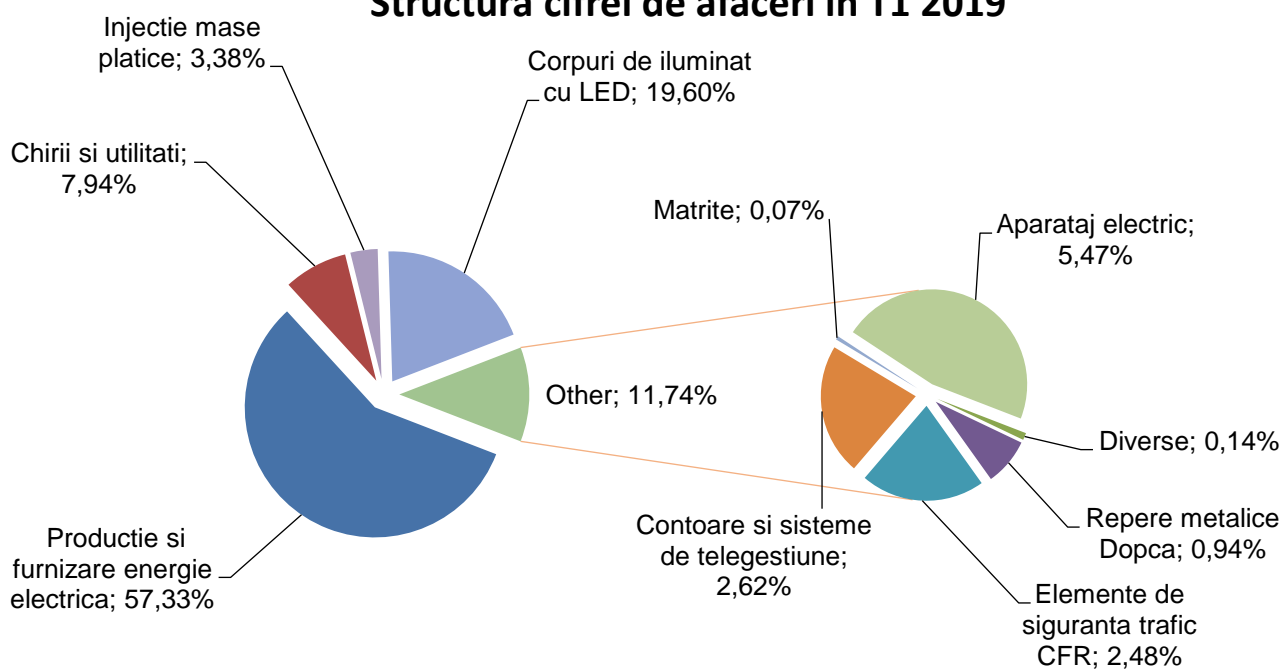
Criteriul de agregare are la bază licența necesară desfășurării unor activități precum și condițiile impuse de aceasta printre care prezentarea de situații financiare separate. S-au agregat activitățile de producere și furnizare energie electrică avându-se în vedere faptul că acestea reprezintă un proces integrat pentru o parte din operațiunile acestora.

T1 2020	Activitatea nelicențiată	% Total societate	Activitatea licențiată	% Total societate	Total societate
Profit net	(723.440)	n/a	1.743.344	n/a	1.019.904
Active totale	301.008.099	72,71	112.968.926	27,29	413.977.025
Datorii totale	40.514.821	52,38	36.838.485	47,62	77.353.306
Venituri clienți	23.820.314	29,10	58.039.237	70,90	81.859.551
Venituri din dobânzi	68.568	100,0	-	-	68.568
Depreciere și amortizare	1.830.799	54,78	1.511.049	45,22	3.341.848
T1 2019	Activitatea nelicențiată	% Total societate	Activitatea licențiată	% Total societate	Total societate
Profit net	479.529	n/a	2.688.784	n/a	3.168.313
Active totale	331.081.394	80,92	78.043.356	19,08	409.124.750
Datorii totale	49.234.535	68,55	22.585.453	31,45	71.819.988
Venituri clienți	23.053.653	42,67	30.980.200	57,33	54.033.853
Venituri din dobânzi	28.558	100,0	-	-	28.558
Depreciere și amortizare	1.815.730	78,97	483.412	21,03	2.299.141

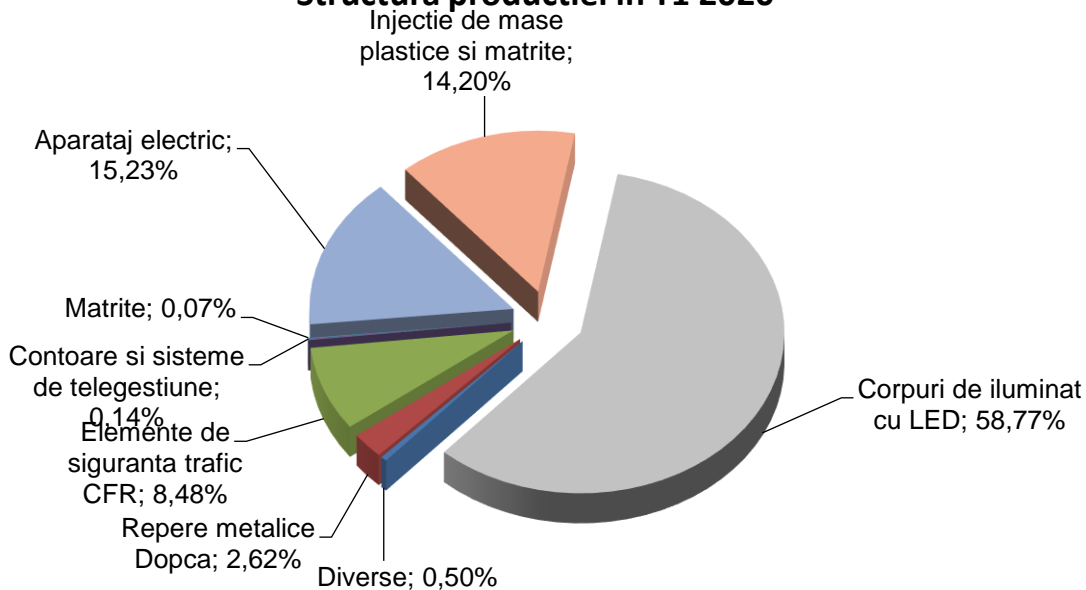
Structura cifrei de afaceri in T1 2020



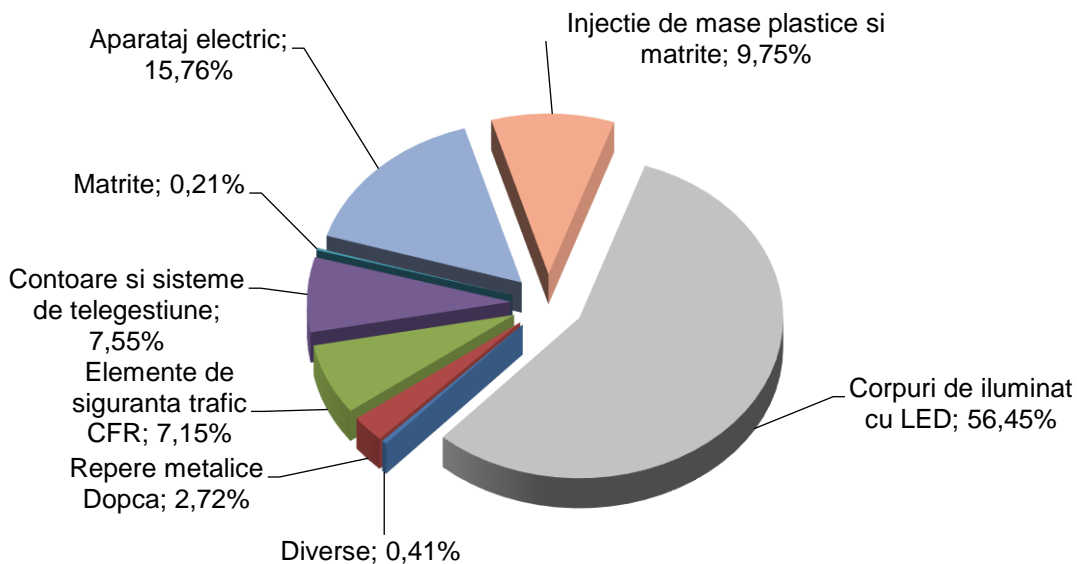
Structura cifrei de afaceri in T1 2019



Structura productiei in T1 2020



Structura productiei in T1 2019



ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ DE PROFIT SAU PIERDERE
ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL (NEAUDITATA)
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2020	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2019
Venituri	4	81.859.551	54.033.853
Venituri din investiții	4	68.090	78.517
Alte venituri și cheltuieli nete	4	(110.607)	992.873
Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	4	2.258.634	4.744.085
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	4	574.866	156.209
Materiile prime și consumabile utilizate	5	(62.458.293)	(37.495.422)
Cheltuieli cu angajații	5	(7.995.666)	(8.168.513)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	5	(3.341.848)	(2.299.141)
Alte cheltuieli	5	(9.180.341)	(8.311.267)
Cheltuieli financiare	5	(210.297)	(183.934)
Profit înainte de impozitare		1.464.089	3.547.260
Impozit pe profit	6	(444.185)	(378.948)
Profitul perioadei		1.019.904	3.168.313
Alte elemente ale rezultatului global: din care: alte elemente de rezultat global care nu pot fi reclasificate în contul de profit și pierdere, din care: -Impozitului amanat aferent active scoase din gestiune		338	-
Rezultat global al perioadei		1.020.242	3.168.313
Rezultatul de bază/diluat pe acțiune	7	0,0015	0,0047

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 14 mai 2020:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 31 MARTIE 2020 (NEAUDITATA)
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	31 martie 2020	31 decembrie 2019
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	8	275.472.472	277.545.153
Investiții imobiliare		5.182.279	5.182.279
Imobilizări necorporale	8	422.809	466.487
Investiții în entități afiliate		3.967.606	3.967.606
Alte active imobilizate pe termen lung	10	24.562.037	24.702.276
Active aferente drepturilor de utilizare	9	2.238.993	1.480.078
Total active imobilizate		311.846.196	313.343.879
Active circulante			
Stocuri	11	15.792.155	15.411.327
Creanțe comerciale	12	64.106.956	55.114.158
Numerar și echivalente de numerar	13	19.505.610	21.711.183
Alte active circulante		2.657.517	1.939.785
Creanța privind impozitul curent		68.591	760.012
Total active circulante		102.130.829	94.936.464
Total active		413.977.025	408.280.342
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social		67.603.870	67.603.870
Rezerve și alte elemente de capitaluri proprii		176.114.765	176.697.881
Rezultat reportat		92.905.083	91.301.725
Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății		336.623.719	335.603.476
Datorii pe termen lung			
Datorii comerciale și alte datorii	14	847.424	1.265.003
Subvenții pentru investiții		4.369.502	4.410.306
Datorii privind impozitul amânat		17.085.613	17.333.187
Datorii de leasing		1.254.854	728.164
Total datorii pe termen lung		23.557.392	23.736.660
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii		50.799.733	46.268.240
Subvenții pentru investiții		187.115	163.219
Provizioane		1.782.596	1.806.142
Datorii privind impozitul pe profit curent		-	-
Datorii de leasing		1.026.470	702.605
Total datorii curente		53.795.914	48.940.206
Total datorii		77.353.306	72.676.866
Total capitaluri proprii și datorii		413.977.025	408.280.342

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 14 mai 2020:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2020 (NEAUDITATA)
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

Nota	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2020	Perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2019
Fluxuri de trezorerie din activitățile de exploatare:		
Încasări de numerar de la clienți	80.865.612	52.702.386
Plăți către furnizori	(69.951.430)	(40.476.859)
Plăți către angajați	(8.588.399)	(8.299.081)
Alte operațiuni de exploatare	(6.310.246)	(5.981.464)
	(3.984.463)	(2.055.019)
Dobanzi platite	(3.292)	(2.330)
Impozit profit platit	-	(81.405)
	(3.987.756)	(2.138.754)
Fluxuri de trezorerie din activitățile de investiții:		
Cumpărare de imobilizări corporale	(109.394)	(176.112)
Încasări din vânzare de imobilizări	(2.261)	-
Dobânzi încasate	57.932	30.327
Dividende primite	-	-
	(53.723)	(145.786)
Fluxuri de trezorerie din activitățile de finanțare:		
Încasări în numerar din credite	8.119.605	922.960
Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	(5.948.507)	(496.262)
Leasing platit	(306.368)	(18.122)
Dobanzi leasing platite	(22.279)	(4.169)
Dividende plătite	(6.546)	-
	1.835.906	404.406
	(2.205.573)	(1.880.134)
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	13	21.711.183
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	13	27.282.180

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 14 mai 2020:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII (NEAUDITATA)
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Capital social</u>	<u>Rezultatul reportat</u>	<u>Rezerve reevaluare active corporale</u>	<u>Alte elemente</u>	<u>Rezerva legală</u>	<u>Impozit amanat recunoscut in rezerve</u>	<u>Total capitaluri proprii</u>
Sold la 01 ianuarie 2020	67.603.870	91.301.725	113.135.988	62.841.298	19.680.554	(18.959.960)	335.603.476
Rezultat global aferent perioadei:							
Rezultatul exercițiului	-	1.019.904	-	-	-	-	1.019.904
Alte elemente ale rezultatului global:							
Constituire rezerva legala si alte rezerve	-	-	-	(73.204)	73.204	-	-
Impozit amanat ca urmare a scoaterii din evidență a activelor corporale	-	-	-	-	-	338	338
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a amortizarii si scoaterii din evidență a activelor corporale reevaluate	-	583.454	(583.454)	-	-	-	-
Transferul profitului net la rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	1.603.359	(583.454)	(73.204)	73.204	338	1.020.242
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct in capitaluri proprii:							
Dividende distribuite	-	-	-	-	-	-	-
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31 martie 2020	67.603.870	92.905.083	112.552.534	62.768.094	19.753.758	(18.959.622)	336.623.719

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 14 mai 2020:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII (NEAUDITATA)
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Capital social</u>	<u>Rezultatul reportat</u>	<u>Rezerve reevaluare active corporale</u>	<u>Alte elemente</u>	<u>Rezerva legală</u>	<u>Impozit amanat recunoscut in rezerve</u>	<u>Total capitaluri proprii</u>
Sold la 01 ianuarie 2019	67.603.870	88.933.828	115.838.396	60.971.315	19.431.494	(18.534.593)	334.244.312
Rezultat global aferent perioadei							
Rezultatul exercițiului	-	3.168.313	-	-	-	-	3.168.313
Alte elemente ale rezultatului global							
Surplus net din reevaluare mijloace fixe	-	-	-	-	-	-	-
Constituire rezerva legala	-	-	-	(197.773)	197.773	-	-
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a amortizarii si scoaterii din evidență a activelor corporale reevaluate	-	671.356	(671.356)	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	3.839.669	(671.356)	(197.773)	197.773	-	3.168.313
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct in capitaluri proprii							
Alte elemente	-	-	-	-	-	(107.863)	(107.863)
Sold la 31 martie 2019	67.603.870	92.773.497	115.167.041	60.773.542	19.629.267	(18.642.456)	337.304.762

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 14 mai 2020:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

1. INFORMATII GENERALE

Electromagnetica S.A. ("Societatea" sau "Electromagnetica") este o societate pe acțiuni înființată în anul 1930 și își desfășoară activitatea în mai multe domenii, cele mai importante fiind:

- Activitățile în domeniul eficienței energetice (producerea de corpuri, sisteme și soluții de iluminat cu LED, echipamente de distribuție și măsurare a energiei electrice, sisteme de telegestiune);
- Inchirierea de spații pentru birouri, spații industriale, terenuri și furnizare de utilități;
- Producerea de energie electrică din surse regenerabile (produsă în centrale hidroelectrice de mică putere) și furnizarea de energie electrică.

Acțiunile Electromagnetica S.A. sunt tranzacționate la Bursa de Valori București sub simbolul "ELMA". Sediul social și administrativ al Societății se afla în București, sector 5, Calea Rahovei 266-268.

2. BAZELE INTOCMIRII

Cifrele financiare sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2844/2016, care este în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană. Moneda funcțională și de prezentare este leul românesc (RON).

Informațiile financiare pentru data de 31 martie 2020 nu au fost auditate și nici nu au fost supuse revizuirii unui auditor extern.

3. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

În acest raport trimestrial individual au fost utilizate aceleași politici contabile și metode de calcul ca și cele aplicate în pregătirea situațiilor financiare individuale ale Societății la 31 decembrie 2019, cu excepția adoptării noilor standarde în vigoare de la 1 ianuarie 2020. Societatea nu a adoptat niciun alt standard, interpretare sau modificare care a fost emis, dar care nu este încă în vigoare.

Standarde sau amendamente adoptate de Societate:

- **Amendamente la IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare” și IAS 8 „Politici contabile, modificări ale estimărilor și erorilor contabile”** - Definiția materialului - adoptată de UE la 29 noiembrie 2019 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep de la 1 ianuarie 2020 sau ulterior),
- **Amendamente la IFRS 9 „Instrumente financiare”, IAS 39 „Instrumente financiare: recunoaștere și evaluare” și IFRS 7 „Instrumente financiare: dezvăluiri”** - Reforma ratei dobânzii de referință - adoptată de UE la 15 ianuarie 2020 (în vigoare pentru perioadele anuale începând cu sau după 1 ianuarie 2020),
- **Amendamente la referințele din cadrul conceptual din Standardele IFRS** adoptate de UE la 29 noiembrie 2019 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2020 sau ulterior).

Amendamentele nu au impact asupra situațiilor financiare ale Societății.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

4. VENITURI

	T1 2020	T2 2019
Venituri	81.859.551	54.033.853
- Venituri din producția vândută	19.129.804	19.706.370
- Venituri chirii	4.648.220	4.288.743
- Venituri din vânzarea mărfurilor	58.081.527	30.038.740
Venituri din investiții	68.090	78.517
- Venituri din dobânzi	68.090	78.517
Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	2.258.634	4.744.085
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	574.866	156.209
Alte venituri/(cheltuieli)	(110.607)	992.873
- Venituri din certificate verzi	641.462	1.264.427
- Venituri/cheltuieli aferente provizioanelor, net	(873.950)	(552.152)
- Diferență netă de curs valutar	(21.959)	(233.041)
- Alte venituri nete	143.840	513.639
Venituri nete	84.650.534	60.005.537

Cifra de afaceri a Societății în perioada de 3 luni încheiată la 31 martie 2020 a crescut cu 51 % în comparație cu aceeași perioadă a anului trecut, urmare în primul rând a creșterii activității de furnizare energie electrică.

5. CHELTUIELI

	T1 2020	T1 2019
Cheltuieli materiale	62.458.293	37.495.422
- Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	12.128.764	13.556.346
- Cheltuieli privind mărfurile	49.781.730	23.405.527
- Cheltuieli cu energie,apa,gaz	547.799	533.549
Cheltuieli cu angajații	7.995.666	8.168.513
Alte cheltuieli	9.180.341	8.311.267
- Cheltuieli cu transportul și deplasările	253.629	277.823
- Cheltuieli lucrări subcontractate	1.744.873	1.355.180
- Cheltuieli alte impozite și taxe	297.748	390.250
- Cheltuieli cu certificatele verzi	2.497.628	3.383.751
- Alte cheltuieli de exploatare	4.386.463	2.904.263
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	3.341.848	2.299.141
- Cheltuieli cu amortizarea	2.326.944	2.299.141
- Pierdere din depreciere	1.014.904	-
Cheltuieli financiare	210.297	183.34
Total cheltuieli	83.186.445	56.458.277

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

6. IMPOZIT PE PROFIT

	T1 2020	T1 2019
Impozit pe profit curent		
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	691.421	787.139
Impozit pe profit amânat		
Venituri cu impozitul amânat	(247.236)	(408.191)
	444.185	378.948

7. REZULTATUL PE ACTIUNE

	T1 2020	T1 2019
Profitul net atribuibil acționarilor	1.019.904	3.168.313
Numărul mediu ponderat de acțiuni ordinare	676.038.704	676.038.704
Rezultat pe acțiune	0,0015	0,0047

Rezultatul de baza si cel diluat sunt identice, intrucat Societatea nu are titluri cu potential de diluare.

8. IMOBILIZARI CORPORALE si NECORPORALE

La 31 martie 2020 imobiliarile corporale a scăzut cu 0,7 % din cauza amortizării aferente perioadei. Tot pe seama amortizării se explică și scăderea cu 9 % a imobiliarilor necorporale.

9. ACTIVE AFERENTE DREPTURILOR DE UTILIZARE

	Sold la 1 ian.2020	Intrari	Ieșiri	Sold la 31 mar.2020
Drept de utilizare	2.148.907	1.040.119	(75.859)	3.113.167
Din care:				
Drept de utilizare al cladirilor	1.866.937	1.040.119	(75.859)	2.831.197
Drept de utilizare al vehiculelor	281.970	-	-	281.970
Datorie din Leasing	1.430.769	1.112.864	265.858	2.277.775
Depreciere recunoscuta	668.829	242.423	37.078	874.174
Cheltuiala cu dobanda	86.330	-	-	22.470

10. ALTE ACTIVE PE TERMEN LUNG

Alte active imobilizate pe termen lung au crescut cu 51% datorita cresterii vanzarilor cu termen de incasare mai mare de un an.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

11. STOCURI

	31 martie 2020	31 decembrie 2019
Materii prime	6.859.603	7.040.842
Materiale consumabile	2.103.961	1.768.142
Produse finite	4.690.527	3.241.583
Produse în curs de execuție	1.914.006	3.170.253
Alte stocuri	2.196.278	1.897.656
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(1.972.220)	(1.707.149)
Total	15.792.155	15.411.327

Societatea nu are stocuri gajate în contul datoriiilor.

12. CREANTE COMERCIALE

Creantele comerciale au crescut cu 16% ca urmare a amanarii incasarii unor clienti (primarii) dar si a cresterii vanzarilor cu clauza credit furnizor.

13. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	31 martie 2020	31 decembrie 2019
Numerar în casierie	20.720	18.851
Conturi curente la bănci	19.482.209	21.691.334
Echivalente de numerar	2.681	11.081
Total	19.505.610	21.711.183

Numerarul si echivalente de numerar a scăzut cu 10%.

In perioada de raportare s-a apelat la liniile de credit, valoarea de rambursat la data de 31 martie 2020 fiind de 2.171.098 RON.

14. DATORII COMERCIALE

Datoriile pe termen lung nu au inregistrat variații semnificative fata de sfarsitul anului 2019, situandu-se sub 1%.

Datoriile curente au inregistrat o crestere de 10%, in linie cu cresterea creantelor.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

15. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE

	T1 2020	T1 2019
Vânzare de bunuri și servicii către filiale		
Electromagnetica Goldstar	48.405	23.783
Electromagnetica Fire	5.980	5.965
Electromagnetica Prestserv	5.294	5.086
Procetel	25.346	13.030
Total	85.025	47.864
	T1 2020	T1 2019
Achiziții de bunuri și servicii de la filiale		
Electromagnetica Goldstar	71.030	62.368
Electromagnetica Fire	361.099	311.834
Electromagnetica Prestserv	268.500	265.529
Procetel	285.267	263.198
Total	985.896	902.929
	31 martie 2020	31 decembrie 2019
Datorii comerciale și alte datorii către filiale		
Electromagnetica Goldstar	8.179	-
Electromagnetica Fire	175.204	175.286
Electromagnetica Prestserv	110.044	108.909
Procetel	12.381	4.744
Total	305.808	288.939

Tranzactiile între entitățile afiliate se desfășoară în condiții normale de piață.

Societățile afiliate nu desfășoară operațiuni care să aibă impact asupra rezultatului grupului.

Indicatorii Grupului sunt influențați în procent de peste 90% de cei ai Societății-mamă Electromagnetica.

16. ANGAJAMENTE SI DATORII POTENTIALE

Angajamente

La data de 31 martie 2020 Societatea avea următoarele angajamente acordate pentru credite bancare și acorduri de garantare/contracte de credit încheiate cu băncile finanțatoare (BCR, BRD, Libra Internet Banking, OTP BANK):

- linie de credit revocabila BCR în valoare de 9.000.000 lei din care 2.171.098 angajat și 6.828.902 lei neangajat la 31 martie 2020.
- acord de garantare non-cash la BCR în valoare de 30.000.000 lei din care angajat la 31 martie 2020 în valoare de 16.751.288 lei.
- linie de credit încheiată cu Libra Internet Bank în valoare de 5.000.000 lei angajată la 31 decembrie 2019, în valoare de 0,01 lei.
- convenție privind emiterea de scrisori de garanție bancară, încheiată cu Libra Internet Banking în valoare de 10.000.000 lei, din care angajată la 31 martie 2020 suma de 6.801.867 lei.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

- Contract de credit OTP BANK în valoare de 12.000.000 lei din care 5.000.000 lei cash și 7.000.000 lei non-cash neangajat la 31.03.2020.

Angajamentele primite de la clienți și chiriași sub forma de scrisori de garanție la data de 31 martie 2020, sunt în valoare de 3.859.790 lei conform clauzelor contractuale.

Litigii

Litigiile în care este implicată societatea sunt de valori care nu sunt de natura să afecteze stabilitatea financiară a societății.

17. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

În Adunarea Generală a Acționarilor din data de 28 aprilie 2020 s-a aprobat repartizarea ca dividende din profitul net realizat în anul 2019 a sumei de 2.704.155 RON, rezultând un dividend brut de plată de 0,004 RON/acțiune.

ELECTROMAGNETICA SA
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI IN CONFORMITATE
CU ANEXA 13° DIN REGULAMENTUL ASF 5/2018
PENTRU PERIOADA DE 3 LUNI INCHEIATA LA 31 MARTIE 2020

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	T1 2020	T1 2019
Lichiditatea curenta	Active curente/Datorii curente	1,90	2,04
Gradul de indatorare	Capital imprumutat pe termen lung/ Capital propriu x 100	0,37	0,09
	Capital imprumutat pe termen lung/ Capital angajat x 100	0,37	0,08
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 90	65,5	76,7
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	(Cifra de afaceri x 360/ 90)/ Active imobilizate	1,05	0,69

Notă:

1. **Lichiditatea curenta** oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
2. **Gradul de indatorare** exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste un an si alte împrumuturi purtatoare de dobanzi
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

3. **Viteza de rotatie a debitelor clienti** exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.
4. **Viteza de rotatie a activelor** exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Eugen Scheușan
Director General

Cristina Florea
Director Economic