

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ DE PROFIT SAU PIERDERE – NEAUDITATĂ
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2017	Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2016
Venituri	149.343.460	172.995.899
Venituri din investiții	429.914	346.438
Alte venituri nete	4.034.459	3.224.149
Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	7.974.674	9.699.421
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	1.545.501	1.150.461
Materiile prime și consumabile utilizate	(111.558.920)	(124.224.878)
Cheltuieli cu angajații	(25.310.646)	(24.042.085)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	(10.921.463)	(7.378.956)
Alte cheltuieli	(21.719.258)	(25.954.282)
Cheltuieli financiare	(499.868)	(473.000)
(Pierdere)/Profit înainte de impozitare	(6.682.147)	5.343.167
Impozit pe profit	(135.440)	97.384
(Pierdere)/Profit perioadei	(6.817.587)	5.440.551

Eugen Scheușan

Director General

Ilie Frăsineanu

Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE - NEAUDITATĂ
LA 30 SEPTEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	30 septembrie 2017	31 decembrie 2016
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	288.605.423	292.544.407
Investiții imobiliare	4.631.885	4.631.885
Imobilizări necorporale	1.347.909	1.635.414
Investiții in entități afiliate	3.967.606	3.967.606
Alte active imobilizate pe termen lung	17.727.311	16.994.518
Total active imobilizate	316.280.134	319.773.830
Active circulante		
Stocuri	14.904.366	17.407.304
Creanțe comerciale	34.299.206	33.977.526
Numerar și echivalente de numerar	12.923.570	17.822.290
Alte active circulante	1.341.968	3.173.001
Creanța privind impozitul curent	94.811	-
Total active circulante	63.563.920	72.380.121
Total active	379.844.054	392.153.952
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social	67.603.870	67.603.870
Rezerve și alte elemente de capitaluri proprii	183.185.414	180.407.837
Rezultat reportat	73.749.598	82.540.235
Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății	324.538.882	330.551.942
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale și alte datorii	1.613.231	2.783.769
Subvenții pentru investiții	4.777.548	4.899.962
Datorii privind impozitul amânat	16.550.766	17.242.351
Total datorii pe termen lung	22.941.545	24.926.082
Datorii curente		
Datorii comerciale și alte datorii	30.295.525	34.424.384
Subvenții pentru investiții	163.219	163.219
Provizioane	1.904.883	1.833.135
Datorii privind impozitul pe profit curent	-	255.189
Total datorii curente	32.363.627	36.675.928
Total datorii	55.305.172	61.602.009
Total capitaluri proprii și datorii	379.844.054	392.153.952

Eugen Scheușan
Director General

Ilie Frăsineanu
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE
LA 30 SEPTEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ DE PROFIT SAU PIERDERE

Societatea se afla in perioada de recuperare a pierderii, mai exact s-a recuperat in trimestrul al treilea 22% din pierderea inregistrata in prima jumatate a anului. Ceea ce este important este faptul ca societatea inregistreaza profit operational EBITDA de 2%.

Activitatea de furnizare energie a recuperat 37,5% din pierderea inregistrata in primul semestru al anului 2017. Reamintim ca principala cauza a pierderii o reprezinta problemele pietei de energie din primul trimestrul al anului 2017, cand preturile de achizitie ce au atins valori record si un client debitor al societatii a intrat in insolventa.

Pentru activitatea de productie principala cauza a pierderii a reprezentat-o scaderea cifrei de afaceri din cauza amanarii unor licitatii de echipamente de masurare a consumului de energie electrica.

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

Actiunile immobilizate au o valoare aproximativ egala cu cea de la sfarsitul anului 2016.

Actiunile circulante au inregistrat o scadere de 12% fata de inceputul anului. Stocurile au scazut in perioada de raportare cu 14% fata de inceputul anului, fapt care s-a datorat reducerii stocului de materii prime si materiale auxiliare si lipsei productiei pentru unele linii de business ca urmare a amanarii unor licitatii.

Creantele comerciale au crescut usor fata de inceputul anului cu doar 1%.

Numerarul si echivalente de numerar a scazut cu 27,5% fata de inceputul anului 2017. Cu toate acestea situatia s-a imbunatatit in trimestrul al treilea fata de situatia de la sfarsitul primului semestru ca urmare a incasarii unor creante restante.

Capitalurile proprii au scazut cu 1,8% ca urmare a pierderii inregistrate in perioada de raportare.

Datoriile curente au scazut cu 12% din cauza reducerii aprovizionarii cu stocuri de materii prime si materiale, dar estimam ca acestea vor creste in trimestrul al patrulea al anului.

Indicatori economico-financiar

Indicatori	Formula de calcul	Valoare
Indicatorul lichiditatii curente ¹	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,96
Indicatorii gradului de indatorare ²		
a.	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	-
b.	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	-
Viteza de rotatie a debitelor clienti ³	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	58,9
Viteza de rotatie a activelor ⁴	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,48

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 1 an

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

Ilie Frăsineanu

Director Economic