Raport aferent Trimestrului III, 2026-11-24

Raportul semestrial conform: **Regulamentului ASF nr.5/2018 9anexa 14 din regulament)**
Data raportului: **24.11.2026**
Denumirea societăţii comerciale: **ArcelorMittal Hunedoara SA**
Sediul social : **str.Transilvaniei nr.1bis**
Numărul de telefon/fax _0254711648
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerţului: **RO 2126855**
Număr de ordine în Registrul Comerţului : **J20/41/1991**
Capitalul social subscris şi vărsat **: 19.856.622,8 RON**
Piaţa reglementată pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise: **BVB_AeRO**

1. Situaţia economico-financiară

Prezentarea unei analize a situaţiei economico-financiare

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

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

Raportarea financiara a fost întocmite pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2026, reconciliată cu soldurile din balanțele analitice, după înregistrarea tuturor documentelor aferente operațiunilor financiar-contabile corespunzătoare perioadei 01 Ianuarie -30 Septembrie 2026.

La data de 30.09.2026 situatiile financiare ale societatii nu au fost auditate.

La sfarsitului Trimestrului III din exercitiului financiar al 2026 situatia economica-financiara a Societatii este prezentata in sinteza, astfel:

a) **Elemente de bilant** :

BILANT În RON

DESCRIERE	31 Decembrie 2025	30 Septembrie 2026
ACTIVE IMOBILIZATE	**909.720**	**1.080.179**
din care:		
Imobilizări necorporale	0	0
Imobilizări corporale	909.720	1.080.179
Imobilizari financiare	0	0
ACTIVE CIRCULANTE	**157.165.635**	**77.974.373**
din care:		
Stocuri	64.059.488	0
Creanțe	19.847.225	15.122.774
Casierie și conturi la bănci	73.258.922	62.851.599
CHELTUIELI IN AVANS	**101.002**	**722.060**

DESCRIERE	31 Decembrie 2025	30 Septembrie 2026
TOTAL ACTIVE	**158.176.357**	**79.776.612**
Capital propriu	**(479.934.26)**	**(527.434.979)**
Capital social	19.856.623	19.856.623
Rezerve +prime capital	7.002.222	7.002.222
Rezultatul reportat	(250.745.040)	(651.075.784)
Rezultatul aferent perioadei	(256.048.071)	96.781.960
DATORII CURENTE	**626.049.913**	**602.291.383**
din care:		
Alte datorii, datorii cu impozitele, asigurările sociale	1.477.729	490.736
Datorii comerciale	624.572.184	601.800.647
Obligații pe termen lung	0	0
Provizioane	**12.060.711**	**4.920.208**
Venituri în avans	0	0
TOTAL PASIVE	**158.176.357**	**79.776.612**

1. **Structura elementelor de activ:**
   Fata de data de 31.12.2025, se observa urmatoarele:

   1.1. Activele imobilizate:
   La data de 31.12.2025, activele imobilizate erau in valoare de 909.720 ron iar la data de 30.09.2026 aveau valoarea de 1.080.179 ron.

   1.2. Activele circulante: - activele circulante au scăzut cu 50%, în principal din cauza vanzarii de active.

   1.3. Disponibilități de numerar curente (numerar și conturi bancare): scăderea numerarului se datorează în principal plăților salariilor si a altor costuri fixe , inclusiv platilor compensatorii pentru angajatii care au parasit societatea.

   1.4. Datoriile pe termen scurt s-au modificat datorita fluctuațiilor cursului de schimb..

   1.5. Datoriile pe termen lung: din cauza contractului de vânzare-cumpărare, societatea a urmat principiul lichidării, iar datoriile pe termen lung au fost clasificate drept datorii pe termen scurt.

   1.6. Indicatorul total active minus datorii curente:
   La 31.12.2025 acest indicator avea valoarea de -467.873.556 ron iar la data de 30.09.2026 era in valoare de -522.514.771 ron. Aceasta s-a datorat vanzarii de active.

b) **Contul de profit şi pierderi**:

Contul de profit si pierderi al Societatii la data de 30.09.2026 este prezentat, in mod sintetic, comparativ cu aceeasi perioada a anului 2025, dupa cum urmeaza:

În RON

Indicatori	30 Septembrie 2025	30 Septembrie 2026
Cifra de afaceri	210.912.270	9.899.208
Rezultatul din exploatare	(27.990.677)	113.005.790
Cheltuieli financiare	(2.815.440)	(15.461.714)
Rezultatul net	(30.806.117)	97.544.076
Impozit 1% CA	2.463.096	762.116
Profit net	(33.269.213)	96.781.960

Cifra de afaceri din 2026 include vânzarea de stocuri ca parte a tranzacției de vânzare de active către grupul UMB din 15 aprilie 2026.

Rezultatul pozitiv pentru primele 9 luni ale anului 2026 s-a datorat, în principal, reluării provizioanelor pentru deprecierea mijloacelor fixe si a provizioanelor pentru stocuri constituite anul trecut.

1. Vanzari nete: 9.899.208 ron
2. Venituri totale:11.087.006 ron.
3. **Elemente de costuri si cheltuieli:**

- .Cheltuieli materii prime, materiale : 44.434 ron
- Chelruieli cu energia, gaz, apa 3.823.220 ron
- Cheltuieli cu personalul 13.568.665 ron
- .Cheltuieli cu deprecierea 2.659.410 ron
- Provizioane de risc si diverse -7.140.502 ron

- Alte cheltuieli de exploatare -48.749.054 ron.
- Cheltuieli financiare : 17.621.679 ron

Vânzarea de active a fost executată pe 15 aprilie 2026. Toate costurile cu energia și cu stocurile au fost în principal până la acea perioadă. Cheltuielile de exploatare au fost acumulate datorita tranzacției de vânzare. Cheltuielile financiare s-au datorat în principal pentru reevaluarea valutară.

- Nu s-au declarat si nu au fost platite dividende.

2. Analiza activităţii societăţii comerciale

2.1. Prezentarea şi analizarea tendinţelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societăţii comerciale.

În urma încheierii Contractului de vânzare a activelor semnat cu UMB Steel SRL la 29 decembrie 2025 ,vânzările finale de active au fost efectuate la 15 aprilie 2026.

Compania va continua să existe într-o formă semnificativ redusă, fără activitate de producție, și va îndeplini toate obligațiile legale necesare, precum și datoriile și creanțele care trebuie achitate și colectate.

2.2. Prezentarea şi analizarea efectelor asupra situaţiei financiare a societăţii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate

- In perioada trimestrului III 2026, nu au fost realizate investiții.

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

În urma încheierii Contractului de vânzare a activelor semnat cu UMB Steel SRL la 29 decembrie 2025 ,vânzările finale de active au fost efectuate la 15 aprilie 2026.

Compania va continua să existe într-o formă semnificativ redusă, fără activitate de producție, și va îndeplini toate obligațiile legale necesare, precum și datoriile și creanțele care trebuie achitate și colectate.

3. Schimbări care afectează capitalul şi administrarea societăţii comerciale

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

Nu s-a întâmplat o astfel de situație în perioada de până la 30 septembrie 2026.

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

Capitalul social total a rămas același ca în 2025. Doar deținerile acționarilor s-au modificat după cum urmează:

La 31 decembrie 2025, ArcelorMittal Hunedoara S.A. structura actionariatului Societatii este prezentata mai jos.

Structura capitalului social

			31 Decembrie 2025	%
Capital social subscris si varsat			**19.856.622,8**	**100**
ArcelorMittal Switzerland AG			19.165.442,4	96.5191

Persoane fizice	682,817,1	3.4388
Persoane juridice	8363,3	0,0421

La 30.09.2026 structura capitalului social se prezinta astfel:

	30 Sept2026	%
Capital social subscris si varsat	**19.856.622,8**	**100**
ArcelorMittal Switzerland AG	19.165.442,4	96.5191
Persoane fizice	682,817,1	3.4388
Persoane juridice	8363,3	0,0421

La 30.09.2026, Societatea nu are nicio filiala.

4. Tranzacţii semnificative

In Trimestrul III 2026, nu s-au inregistrat tranzactii semnificative.

5.Semnături

Director General
Craciun Mihaela

Director Financiar
Dasgupta Amit