

Raport trimestrial 30 septembrie 2021

ELECTROMAGNETICA SA

CUPRINS:**PAGINA:**

RAPORT TRIMESTRIAL SEPARAT PENTRU TRIMESTRUL 3 AL ANULUI 2021	3
SITUATII FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE PENTRU PERIOADA DE NOUA LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021 (NEAUDITATE)	
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA DE PROFIT SI PIERDERE SI A REZULTATULUI GLOBAL	12
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA A POZITIEI FINANCIARE	13
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA A FLUXURILOR DE TREZORERIE	14
SITUATIA INTERIMARA SEPARATA A MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII	15
NOTE EXPLICATIVE	17
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI IN CONFORMITATE CU ANEXA 13° DIN REGULAMENTUL ASF 5/2018	23

ELECTROMAGNETICA SA

**RAPORT TRIMESTRIAL SEPARAT PENTRU
TRIMESTRUL 3 AL ANULUI 2021**

**Rezultate financiare separate pentru trimestru al treilea al anului 2021 (T3 2021)
comparativ cu trimestru al treilea al anului 2020 (T3 2020)
(neauditate)**

Raport Trimestrial Separat T3 2021

Principalele aspecte pentru perioada de 3 luni incheiata la 30 septembrie 2021 (T3 2021)

- Cifra de afaceri a Societatii de 65.151 mii RON in perioada T3 2021, este cu 37% mai mare decat in T3 2020;
- Vanzari mai mari cu 43% pentru activitatea de furnizare energie electrica in perioada de 3 luni a T3 2021 comparativ cu aceeaasi perioada din 2020;
- Cresterea cu 29% a productiei industriale si a activitatii de inchiriere spatii fata de trimestrul 3 al anului 2020. Au crescut semnificativ vanzarile pentru sisteme de iluminat cu LED, statii de incarcare pentru masini electrice si produse din injectie masa plastica.

Indicator	T3 2021	T3 2020	T1 -T3 2021	T1 -T3 2020
Venituri din activitati nelicentiate	26.965	20.859	75.993	63.393
Venituri din activitati licentiate	38.186	26.683	199.954	149.461
Cifra de afaceri (mii RON)	65.151	47.542	275.947	212.854
EBITDA* (mii RON)	-415	2.241	-13.837	10.002
Marja EBITDA (%)	-0,64%	4,71%	-5,01%	4,70%
Rezultat net (mii RON)	-2.724	-95	-20.698	1.546
Rezultat pe actiune (RON)	-	-	-	0,0023

*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:

- Pentru activitatile de trading si furnizare energie trimestrul al treilea a insemnat tranzitia la noile conditii de evolutie a pietei caracterizata de cresterea masiva a pretului la energie, gaze si certificate de carbon. Pierderea inregistrata in T2 a fost stopata prin renegocierea contractelor si inchiderea pozitiiilor de trading. S-a redus la minim achizitia din PZU.
- Scaderea productiei de energie la microhidrocentrale din cauza secetei.
- 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 anterior.

Achizitii

Pentru activitatea de productie industrială aprovizionarea cu materii prime și materiale s-a efectuat continuu și constant în loturi optime, nu am avut întreruperi pe lanțul de aprovizionare care să afecteze planul de producție.

Luind în considerare notificările și informațiile periodice primite de la principalii furnizori cu privire la evoluția prețurilor și modificarea termenelor de livrare devenite din ce în ce mai lungi, am reușit să menținem activitatea de aprovizionare la același nivel optim ca și înainte de pandemie.

Pe fondul prelungirii pandemiei COVID-19, prețurile materialelor au crescut rand pe rand, înregistrându-se majorări față de semestrul II ce variaza între 5% și 15% la materialele destinate segmentului de corpuri de iluminat cu LED (circuite imprimate, surse de alimentare, tablă zincată, tablă aluminiu, conductoare) și 12% până la 22% la unele sortimente de masă plastică.

Această creștere de prețuri determinată atât de evoluția prețurilor materiilor prime pe piața internațională cât și de majorarea semnificativă a ratelor transportului maritim și aerian dinspre China către Europa, a fost asimilată de clienți iar producția nu a fost afectată, dimpotrivă a crescut necesarul de materiale pentru segmentul de corpuri de iluminat stradale precum și de masă plastică destinată clienților mari Makita, ABB, clienți care au marit volumele comenzilor și ne-au furnizat previziunile pentru tot restul anului 2021 incluzând și începutul anului 2022.

Pentru intervalul următor, sub impactul temerilor create de pandemie și de tendințele economiei mondiale (termene mari de livrare comunicate de producători, criza materiei prime, fluctuația prețurilor), ne propunem să acordăm o atenție sporită planificării activității de aprovizionare bazată pe previziunile pe termen mediu și lung primite de la departamentele de vânzări și export, menținând strâns relația cu furnizorii astfel încât să ținem sub control costurile și asigurând fără întrerupere alimentarea fluxului de producție.

Vanzari

Electromagnetica este o societate care 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);
- 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.

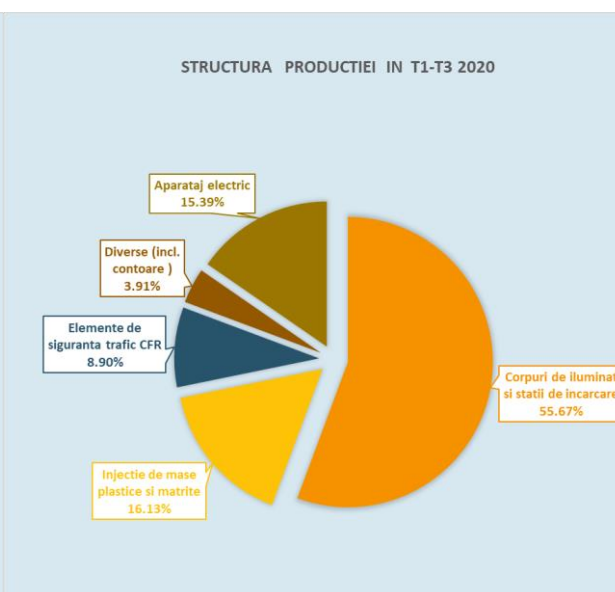
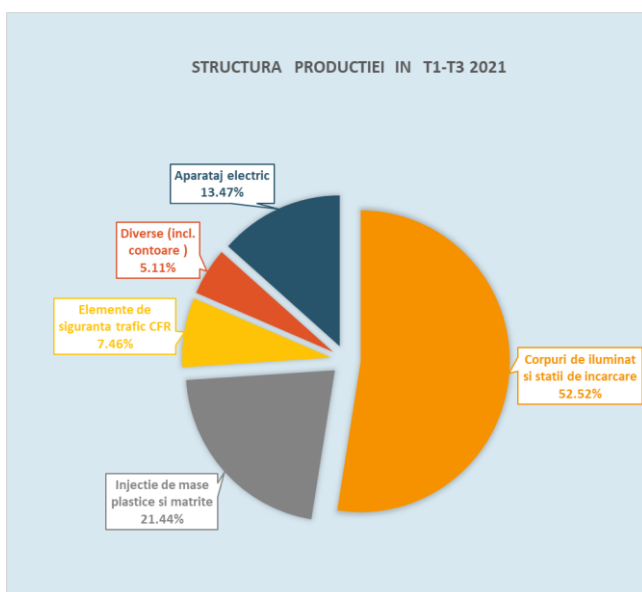
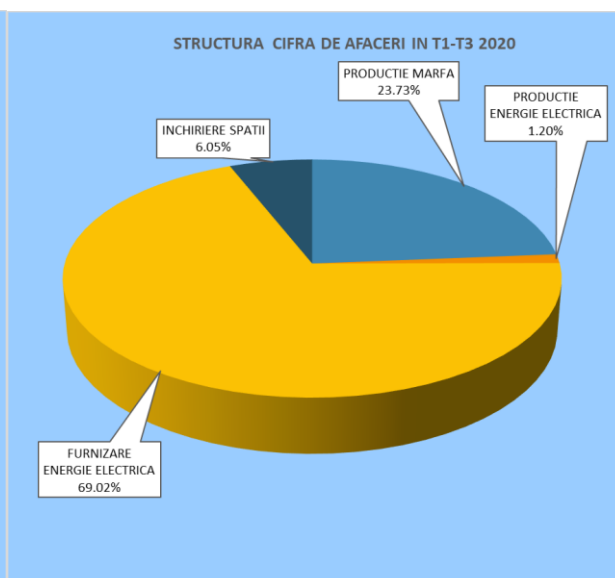
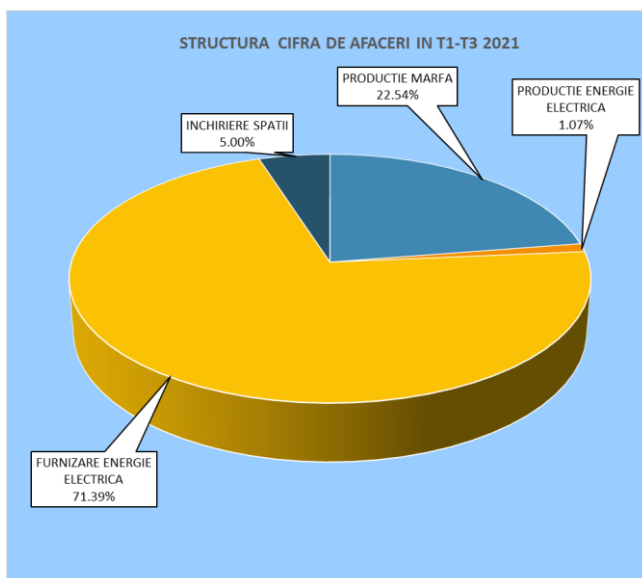
Societatea a utilizat drept criteriu de agregare pentru raportarea pe segmente de activitate natura mediului de reglementare și a identificat următoarele segmente de activitate pentru care prezintă informațiile în mod separat:

- Activitatea licențiată – producerea și furnizarea energiei electrice
- Activitatea nelicențiată – producție industrială și închiriere spații

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-T3 2021	Activitatea nelicențiată	% Total societate	Activitatea licențiată	% Total societate	Total societate
Profit net	3.173.681	n/a	-23.871.576	n/a	-20.697.896
Active totale	341.678.734	85,38	58.515.346	14,62	400.194.081
Datorii totale	34.607.307	40,40	51.059.310	59,60	85.666.616
Venituri clienți	75.993.191	27,54	199.953.554	72,46	275.946.745
Venituri din dobânzi	45.414	100,0	-	-	45.414
Depreciere și amortizare	5.107.645	78,63	1.387.859	21,37	6.495.503

T1-T3 2020	Activitatea nelicențiată	% Total societate	Activitatea licențiată	% Total societate	Total societate
Profit net	-2.710.235	n/a	4.256.440	n/a	1.546.205
Active totale	301.982.110	77,01	90.146.789	22,99	392.128.899
Datorii totale	37.766.387	65,47	19.916.648	34,53	57.683.035
Venituri clienți	63.392.663	29,78	149.461.016	70,22	212.853.679
Venituri din dobânzi	233.636	100,0	-	-	233.636
Depreciere și amortizare	5.421.963	68,52	2.491.500	31,48	7.913.463



T3 2021	T3 2020		T1-T3 2021	T1-T3 2020
65.151.099	47.542.441	Venituri	275.946.745	212.853.679
2.806	82.352	Venituri din investiții	334.558	870.881
-1.779.574	588.124	Alte venituri nete	600.050	2.363.453
2.609.333	1.664.932	Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	5.243.814	6.371.090
283.519	569.025	Activitatea realizată de entitate și capitalizată	1.543.978	1.390.653
-50.327.050	-32.578.839	Materiile prime și consumabile utilizate	-248.442.477	-165.168.790
-8.260.144	-6.893.947	Cheltuieli cu angajații	-24.086.392	-22.605.325
-2.241.009	-2.279.568	Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	-6.771.539	-7.913.463
-7.903.250	-8.525.026	Alte cheltuieli	-24.402.130	-25.439.410
-328.430	-208.488	Cheltuieli financiare	-846.329	-634.072
-2.792.700	-38.995	Profit înainte de impozitare	-20.879.722	2.088.696
68.978	-56.079	Impozit pe profit	181.826	-542.491
-2.723.722	-95.074	Profitul perioadei	-20.697.896	1.546.205

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizări corporale	274.902.895	275.703.825
Investiții imobiliare	11.179.966	11.114.654
Imobilizări necorporale	176.313	291.521
Investiții în entități afiliate	841.908	841.408
Alte active imobilizate pe termen lung	15.916.993	19.804.010
Active aferente drepturilor de utilizare	1.680.093	2.085.114
Total active imobilizate	304.698.168	309.840.532
Active circulante		
Stocuri	17.689.774	13.402.675
Creanțe comerciale	71.030.435	58.611.348
Numerar și echivalente de numerar	4.046.759	20.108.460
Alte active circulante	1.779.008	1.882.350
Creanța privind impozitul curent	949.937	949.937
Total active circulante	95.495.913	94.954.770
Total active	400.194.081	404.795.302
CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social	67.603.870	67.603.870
Rezerve și alte elemente de capitaluri proprii	178.780.516	176.146.894
Rezultat reportat	68.143.078	91.473.196
Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății	314.527.464	335.223.960
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale și alte datorii	1.678.456	1.168.772
Subvenții pentru investiții	4.124.674	4.247.088
Datorii privind impozitul amânat	16.552.118	16.735.345
Datorii de leasing	965.744	1.312.782
Total datorii pe termen lung	23.320.992	23.463.987
Datorii curente		
Datorii comerciale și alte datorii	58.814.980	42.982.576
Subvenții pentru investiții	163.219	163.219
Provizioane	2.607.225	2.156.891
Datorii privind impozitul pe profit curent	-	-
Datorii de leasing	760.201	804.669
Total datorii curente	62.345.624	46.107.356
Total datorii	85.666.616	69.571.343
Total capitaluri proprii și datorii	400.194.081	404.795.302

T3 2021	T3 2020		T1-T3 2021	T1-T3 2020
		Fluxuri de trezorerie din activitățile de exploatare:		
72.928.009	53.695.160	Încasări de numerar de la clienți	239.058.396	206.812.567
-52.149.424	-37.741.380	Plăți către furnizori	-230.245.966	-165.371.089
-7.467.482	-6.514.032	Plăți către angajați	-23.286.673	-22.870.964
-2.475.974	-5.907.285	Alte operațiuni de exploatare	-13.243.766	-17.898.497
10.835.129	3.532.463	Numerar generat de/ (utilizat în) activitatea de exploatare	-27.718.010	672.016
-137.940	-3.544	Dobanzi platite	-227.573	-24.107
		Impozit profit platit	-	-649.137
10.697.189	3.528.918	Numerar net utilizat în activitățile de exploatare	-27.945.583	-1.227
		Fluxuri de trezorerie din activitățile de investiții:		
-60.961	-214.596	Cumpărare de imobilizări corporale	-874.400	-775.063
25.000	-7.973	Încasări din vânzare de imobilizări	25.000	-
2.685	82.924	Dobânzi încasate	43.785	226.034
-	-	Dividende primite	291.009	637.245
-33.276	-139.645	Numerar net utilizat în activitățile de investiții	-514.607	88.216
		Fluxuri de trezorerie din activitățile de finanțare:		
13.238.403	493.043	Încasări în numerar din credite	77.883.664	34.061.314
-21.360.446	-2.352.778	Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	-64.598.188	-34.061.314
-268.943	-300.676	Leasing platit	-811.114	-933.214
-17.056	-21.323	Dobanzi leasing platite	-58.171	-63.370
-3.576	-2.177.591	Dividende plătite	-17.702	-2.184.137
-8.411.619	-4.359.326	Numerar net utilizat în activități de finanțare	12.398.488	-3.180.721
2.252.295	-970.053	Descreșterea netă de numerar și echivalente de numerar	-16.061.701	-3.093.732
1.794.464	19.587.503	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	20.108.460	21.711.183
4.046.759	18.617.450	Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	4.046.759	18.617.450

	Capital social	Rezultatul reportat	Rezerve reevaluare active corporale	Alte elemente	Rezerva legală	Impozit amanat recunoscut in rezerve	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2021	67.603.870	90.473.196	110.800.133	64.516.529	19.789.854	-18.959.622	335.223.960
Rezultat global aferent perioadei:							
Rezultatul exercițiului	-	-20.697.896	-	-	-	-	-20.697.896
Alte elemente ale rezultatului global:							
Constituire rezerva legala si alte rezerve	-	-109.300	-	109.300	-	-	-
Impozit amanat ca urmare a scoaterii din evidență a activelor corporale	-	-	-	-	-	1.401	1.401
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a amortizarii si scoaterii din evidență a activelor corporale reevaluate	-	1.097.952	-1.097.952	-	-	-	-
Transferul impozitaferent rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	-	-1.405.872	-	-	-	1.405.872	-
Transferul profitului net la rezerve	-	-2.215.001	-	2.215.001	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	-23.330.117	-1.097.952	2.324.301	-	1.407.273	-20.696.495
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct in capitaluri proprii:							
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2021	67.603.870	68.143.078	109.702.181	66.840.830	19.789.854	-17.552.349	314.527.464

	Capital social	Rezultatul reportat	Rezerve reevaluare active corporale	Alte elemente	Rezerva legală	Impozit amanat recunoscut in rezerve	Total capitaluri proprii
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	-	1.546.205	-	-	-	-	1.546.205
Alte elemente ale rezultatului global:							
Constituire rezerva legala si alte rezerve	-	-249.060	-	144.625	104.435	-	-
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	-	1.750.630	-1.750.630	-	-	-	-
Transferul profitului net la rezerve	-	-1.535.471	-	1.535.471	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	1.512.304	-1.750.630	1.680.096	104.435	338	1.546.543
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct in capitaluri proprii:							
Dividende distribuite	-	-2.704.155	-	-	-	-	-2.704.155
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2020	67.603.870	90.109.874	111.385.359	64.521.394	19.784.989	-18.959.622	334.445.864

ELECTROMAGNETICA SA

**SITUATII FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE NOUA LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(NEAUDITATE)**

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ DE PROFIT SAU PIERDERE
ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL (NEAUDITATA)
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>Nota</u>	<u>Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2021</u>	<u>Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2020</u>
Venituri	4	275.946.745	212.853.679
Venituri din investiții	4	334.558	870.881
Alte venituri și cheltuieli nete	4	600.050	2.363.453
Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	4	5.243.814	6.371.090
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	4	1.543.978	1.390.653
Materiile prime și consumabile utilizate	5	-248.442.477	-165.168.790
Cheltuieli cu angajații	5	-24.086.392	-22.605.325
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	5	-6.771.539	-7.913.463
Alte cheltuieli	5	-24.402.130	-25.439.410
Cheltuieli financiare	5	-846.329	-634.072
Profit înainte de impozitare		-20.879.722	2.088.696
Impozit pe profit	6	181.826	-542.491
Profitul perioadei		-20.697.896	1.546.205
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		1.401	338
Rezultat global al perioadei		-20.696.495	1.546.543
Rezultatul de bază/diluat pe acțiune	7	-	0,0023

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 11 noiembrie 2021:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE
LA 30 SEPTEMBRIE 2021 (NEAUDITATA)
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	Nota	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	8	274.902.895	275.703.825
Investiții imobiliare		11.179.966	11.114.654
Imobilizări necorporale	8	176.313	291.521
Investiții în entități afiliate		841.908	841.408
Alte active imobilizate pe termen lung	10	15.916.993	19.804.010
Active aferente drepturilor de utilizare	9	1.680.093	2.085.114
Total active imobilizate		304.698.168	309.840.532
Active circulante			
Stocuri	11	17.689.774	13.402.675
Creanțe comerciale	12	71.030.435	58.611.348
Numerar și echivalente de numerar	13	4.046.759	20.108.460
Alte active circulante		1.779.008	1.882.350
Creanța privind impozitul curent		949.937	949.937
Total active circulante		95.495.913	94.954.770
Total active		400.194.081	404.795.302
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capitaluri proprii			
Capital social		67.603.870	67.603.870
Rezerve și alte elemente de capitaluri proprii		178.780.516	176.146.894
Rezultat reportat		68.143.078	91.473.196
Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății		314.527.464	335.223.960
Datorii pe termen lung			
Datorii comerciale și alte datorii	14	1.678.456	1.168.772
Subvenții pentru investiții		4.124.674	4.247.088
Datorii privind impozitul amânat		16.552.118	16.735.345
Datorii de leasing		965.744	1.312.782
Total datorii pe termen lung		23.320.992	23.463.987
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii		58.814.980	42.982.576
Subvenții pentru investiții		163.219	163.219
Provizioane		2.607.225	2.156.891
Datorii privind impozitul pe profit curent		-	-
Datorii de leasing		760.201	804.669
Total datorii curente		62.345.624	46.107.356
Total datorii		85.666.616	69.571.343
Total capitaluri proprii și datorii		400.194.081	404.795.302

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 11 noiembrie 2021:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2021 (NEAUDITATA)
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

Nota	Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2021	Perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2020
Fluxuri de trezorerie din activitățile de exploatare:		
Încasări de numerar de la clienți	239.058.396	206.812.567
Plăți către furnizori	-230.245.966	-165.371.089
Plăți către angajați	-23.286.673	-22.870.964
Alte operațiuni de exploatare	-13.243.766	-17.898.497
Numerar generat de/ (utilizat în) activitatea de exploatare	-27.718.010	672.016
Dobanzi platite	-227.573	-24.107
Impozit profit platit	-	-649.137
Numerar net utilizat în activitățile de exploatare	-27.945.583	-1.227
Fluxuri de trezorerie din activitățile de investiții:		
Cumpărare de imobilizări corporale	-874.400	-775.063
Încasări din vânzare de imobilizări	25.000	-
Dobânzi încasate	43.785	226.034
Dividende primite	291.009	637.245
Numerar net utilizat în activitățile de investiții	-514.607	88.216
Fluxuri de trezorerie din activitățile de finanțare:		
Încasări în numerar din credite	77883.664	34.061.314
Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	-64.598.188	-34.061.314
Leasing platit	-811.114	-933.214
Dobanzi leasing platite	-17.702	-63.370
Dividende plătite	-58.171	-2.184.137
Numerar net utilizat în activități de finanțare	12.398.488	-3.180.721
Descreșterea netă de numerar și echivalente de numerar	-16.061.701	-3.093.732
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	13 20.108.460	21.711.183
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	13 4.046.759	18.617.450

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 11 noiembrie 2021:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII (NEAUDITATA)
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(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 2021	67.603.870	90.473.196	110.800.133	64.516.529	19.789.854	-18.959.622	335.223.960
Rezultat global aferent perioadei:							
Rezultatul exercițiului	-	-20.697.896	-	-	-	-	-20.697.896
Alte elemente ale rezultatului global:							
Constituire rezerva legala si alte rezerve	-	-109.300	-	109.300	-	-	-
Impozit amanat ca urmare a scoaterii din evidență a activelor corporale	-	-	-	-	-	1.401	1.401
Transferul rezervei din reevaluare la rezultatul reportat ca urmare a amortizării si scoaterii din evidență a activelor corporale reevaluate	-	1.097.952	-1.097.952	-	-	-	-
Transferul impozitaferent rezerva din reevaluare la rezultatul reportat	-	-1.405.872	-	-	-	1.405.872	-
Transferul profitului net la rezerve	-	-2.215.001	-	2.215.001	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	-23.330.117	-1.097.952	2.324.301	-	1.407.273	-20.696.495
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct in capitaluri proprii:							
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2021	67.603.870	68.143.078	109.702.181	66.840.830	19.789.854	-17.552.349	314.527.464

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 11 noiembrie 2021:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
SITUAȚIA INTERIMARA SEPARATĂ A MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII (NEAUDITATA)
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI ÎNCHEIATĂ LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(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	-	1.546.205	-	-	-	-	1.546.205
Alte elemente ale rezultatului global:							
Constituire rezerva legala si alte rezerve	-	-249.060	-	144.625	104.435	-	-
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	-	1.750.630	-1.750.630	-	-	-	-
Transferul profitului net la rezerve	-	-1.535.471	-	1.535.471	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	1.512.304	-1.750.630	1.680.096	104.435	338	1.546.543
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct in capitaluri proprii:							
Dividende distribuite	-	-2.704.155	-	-	-	-	-2.704.155
Alte elemente	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2020	67.603.870	90.109.874	111.385.359	64.521.394	19.784.989	-18.959.622	334.445.864

Aceste situații financiare separate au fost aprobate pentru a fi emise de către conducere la 11 noiembrie 2021:

EUGEN SCHEUȘAN
Director General

CRISTINA FLOREA
Director Economic

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(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, cu toate modificările, inclusiv Ordinul 1239/04.10.2021. Moneda funcțională și de prezentare este leul românesc (RON).

Informațiile financiare pentru data de 30 septembrie 2021 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 2020, cu excepția adoptării noilor standarde în vigoare de la 1 ianuarie 2021. 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 IFRS 9 „Instrumente financiare”, IAS 39 „Instrumente financiare: recunoaștere și evaluare”, IFRS 7 „Instrumente financiare: prezentări”, IFRS 4 „Contracte de asigurare” și IFRS 16 „Contracte de leasing”** - Reforma de referință a ratei dobânzii - Faza 2 adoptată de UE la 13 ianuarie 2021 (în vigoare pentru perioadele anuale care încep la 1 ianuarie 2021 sau după aceasta).
- **Amendamente la IFRS 16 „Leasing”** - Concesiuni de chirie legate de Covid-19 după 30 iunie 2021 adoptate de UE la 30 august 2021 (în vigoare de la 1 aprilie 2021 pentru exercițiile financiare care încep, cel târziu, la sau după 1 ianuarie 2021).

Adoptarea acestor noi standarde nu au dus la modificări semnificative în situațiile financiare ale Societății.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI ÎNCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

4. VENITURI

	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Venituri	275.946.745	212.853.679
- Venituri din producția vândută	63.491.281	51.867.993
- Venituri chirii	13.795.479	12.886.942
- Venituri din vânzarea mărfurilor	198.659.985	148.098.744
Venituri din investiții	334.558	870.881
- Venituri din dobânzi	43.549	233.636
- Venituri din dividende	291.009	637.245
Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	5.243.814	6.371.090
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	1.543.978	1.390.653
Alte venituri/(cheltuieli)	600.050	2.363.453
- Venituri din certificate verzi	2.075.850	2.999.162
- Venituri/cheltuieli aferente provizioanelor, net	112.476	303.638
- Diferență netă de curs valutar	1.014	25.167
- Alte venituri nete	-1.589.290	-964.514
Venituri nete	283.669.145	223.849.756

Cifra de afaceri a Societății în perioada de 9 luni încheiată la 30 septembrie 2021 a crescut cu 30% în comparație cu aceeași perioadă a anului trecut, urmare în primul rând a creșterii activității de furnizare energie electrică.

5. CHELTUIELI

	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Cheltuieli materiale	248.442.477	165.168.790
- Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	32.795.423	32.317.659
- Cheltuieli privind mărfurile	213.005.531	131.091.846
- Cheltuieli cu energie,apa,gaz	2.641.523	1.759.285
Cheltuieli cu angajații	24.086.392	22.605.325
Alte cheltuieli	24.402.130	25.439.410
- Cheltuieli cu transportul și deplasările	718.351	719.954
- Cheltuieli lucrări subcontractate	4.304.408	4.909.260
- Cheltuieli alte impozite și taxe	1.346.846	1.291.388
- Cheltuieli cu certificatele verzi	5.003.541	6.841.098
- Alte cheltuieli de exploatare	13.028.984	11.677.710
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	6.771.539	7.913.463
- Cheltuieli cu amortizarea	6.771.539	6.898.559
- Pierdere din depreciere	-	1.014.904
Cheltuieli financiare	846.329	634.072
Total cheltuieli	304.548.867	221.761.060

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

6. IMPOZIT PE PROFIT

	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Impozit pe profit curent		
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	-	1.028.722
Impozit pe profit amânat		
Venituri/cheltuieli cu impozitul amânat	181.826	-486.231
	181.826	542.491

7. REZULTATUL PE ACTIUNE

	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Profitul net atribuibil acționarilor	-	1.546.205
Numărul mediu ponderat de acțiuni ordinare	676.038.704	676.038.704
Rezultat pe acțiune	-	0,0023

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

8. IMOBILIZARI CORPORALE si NECORPORALE

La 30 septembrie 2021 imobiliarile corporale au scăzut sub 1% din cauza amortizării aferente perioadei. Tot pe seama amortizării se explică și scăderea cu 40% a imobiliarilor necorporale.

9. ACTIVE AFERENTE DREPTURILOR DE UTILIZARE

	Sold la 1 ian.2021	Intrari	Ieșiri	Sold la 30 sep.2021
Drept de utilizare	2.749.317	275.604	-125.841	2.899.081
din care:				
Drept de utilizare al cladirilor	2.336.267	275.604	-125.841	2.486.031
Drept de utilizare al vehiculelor	413.050	-	-	413.050
Datorii din Leasing	2.117.451	419.608	-811.114	1.725.945
din care:				
Depreciere recunoscuta	664.203	680.625	-125.840	1.218.987
Cheltuiala cu dobanda		58.935	-	58.935

10. ALTE ACTIVE PE TERMEN LUNG

Alte active imobilizate pe termen lung au scazut cu 20% ca urmare a reducerii vanzarilor cu termen de incasare mai mare de un an.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

11. STOCURI

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
Materii prime	8.892.196	6.889.170
Materiale consumabile	2.111.724	1.915.843
Produce finite	3.741.146	3.621.418
Produce în curs de execuție	2.912.934	1.699.973
Alte stocuri	2.072.694	1.094.643
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	-2.040.920	-1.818.372
Total	17.689.774	13.402.675

Societatea nu are stocuri gajate în contul datoriilor.

12. CREANTE COMERCIALE

Creantele comerciale au crescut cu 21% ca urmare a reducerii vanzarilor cu clauza credit furnizor (cu incasare in perioade mai mari de un an) pentru activitatea de productie dar si cresterii vanzarilor de energie.

13. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
Numerar în casierie	12.075	6.456
Conturi curente la bănci	4.031.245	20.101.494
Echivalente de numerar	3.439	510
Total	4.046.759	20.108.460

Numerarul si echivalente de numerar a scăzut cu 80% fata de inceputul anului.

In perioada de raportare s-a apelat la liniile de credit, soldul tragerilor urmand a se rambursa in perioada urmatoare.

14. DATORII COMERCIALE

Datoriile pe termen lung nu au inregistrat variații semnificative fata de sfarsitul anului 2020 (sub 1%). Datoriile curente au inregistrat o crestere de 35%, principala cauza constituind-o tragerile temporare din liniile de credit.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

15. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE

	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Vânzare de bunuri și servicii către filiale		
Electromagnetica Goldstar	-	96.729
Electromagnetica Fire	16.525	21.850
Electromagnetica Prestserv	15.769	15.589
Procetel	192.781	85.947
Total	225.075	220.115
	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Achiziții de bunuri și servicii de la filiale		
Electromagnetica Goldstar	-	213.514
Electromagnetica Fire	1.058.033	1.062.735
Electromagnetica Prestserv	837.434	800.574
Procetel	1.041.440	1.050.036
Total	2.936.907	3.126.859
	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
Datorii comerciale și alte datorii către filiale		
Electromagnetica Goldstar	-	-
Electromagnetica Fire	171.051	148.186
Electromagnetica Prestserv	123.092	107.281
Procetel	290.710	7.373
Total	584.853	262.840
	30 septembrie 2021	31 decembrie 2020
Creante comerciale		
Electromagnetica Goldstar	-	-
Electromagnetica Fire	52	-
Electromagnetica Prestserv	-	-
Procetel	197.497	304.516
Total	197.549	304.516

Societatea afiliata Electromagnetica Goldstar a fost lichidata la finele anului 2020, asociatul unic, Electromagnetica S.A. preluand toate activele si datoriile acesteia prezentate in situatiile financiare la data lichidarii.

Tranzactiile intre entitatile afiliate se desfasoara in conditii normale de piata.

Societatile afiliate nu desfasoara operatiuni care sa aiba impact asupra rezultatului grupului.

Indicatorii Grupului sunt influentati in procent de peste 90% de cei ai Societatii-mama Electromagnetica.

ELECTROMAGNETICA SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE INTERIMARE SEPARATE SIMPLIFICATE
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

16. ANGAJAMENTE SI DATORII POTENTIALE

Angajamente

La data de 30 septembrie 2021 Societatea are angajamente acordate de trei banci finantatoare astfel:

- Pentru credite bancare sub forma de descoperire de cont pentru capitl de lucru in valoare de 44.000.000 RON;
- Acorduri de garantare non-cash in valoare de 34.000.000 RON.

La data de 30 septembrie 2021, Societatea avea la dispozitie suma de 30.725.038 RON netrasa din facilitatile de imprumut contractate cu bancile.

Tot la data de 30 septembrie 2021 Societatea avea la dispozitie suma de 5.960.081 RON, ca fiind neutilizata din facilitatile non-cash pentru scrisori de garantie.

Conform contractelor de imprumut curente, Societatea este supusa indeplinirii anumitor conditii impuse de banci. La data de 30 septembrie 2021 Societatea s-a incadrat in toti indicatorii financiari impusi in contractele de finantare.

In aceasta perioada necesarul de numerar este in crestere din cauza cresterii pretului la energie.Vom cauta in continuare si alte solutii de finantare.

Angajamentele primite de la clienți și chiriași sub forma de scrisori de garanție, sunt în valoare de 178.645 lei conform clauzelor contractuale.

Litigii

Litigiile in care este implicata societatea sunt de valori care nu sunt de natura sa afecteze stabilitatea financiara a societatii.

17. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

Conducerea nu are cunostinta de evenimente sau alti factori de incertitudine care ar putea afecta semnificativ veniturile sau lichiditatile societatii, altele decat cele mentionate.

ELECTROMAGNETICA SA
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI IN CONFORMITATE
CU ANEXA 13° DIN REGULAMENTUL ASF 5/2018
PENTRU PERIOADA DE 9 LUNI INCHEIATA LA 30 SEPTEMBRIE 2021

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	T1-T3 2021	T1-T3 2020
Lichiditatea curenta	Active curente/Datorii curente	1,53	2,50
Gradul de indatorare	Capital imprumutat pe termen lung/ Capital propriu x 100	0,31	0,43
	Capital imprumutat pe termen lung/ Capital angajat x 100	0,31	0,43
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 270	63,4	65,8
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	(Cifra de afaceri x 360/ 270)/ Active imobilizate	1,21	0,92

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 Scheuşan
Director General

Cristina Florea
Director Economic