

S.C ELECTROMAGNETICA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2016
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu se specifica altfel)

	31 martie 2016	31 decembrie 2015
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	221.492.386	223.013.409
Investitii imobiliare	947.183	947.183
Imobilizari necorporale	1.231.489	1.378.057
Investitii in entitati afiliate	3.967.606	3.967.606
Alte active imobilizate pe termen lung	2.323.281	2.244.903
Total active imobilizate	229.961.945	231.551.158
Active circulante		
Stocuri	13.748.965	13.252.615
Creante comerciale	56.842.868	54.455.664
Numerar si echivalente de numerar	21.821.858	13.890.488
Active financiare evaluate la valoarea justa prin profit sau pierde	-	467.080
Alte active circulante	2.984.837	2.466.017
Creante privind impozitul curent	780.927	780.927
Total active circulante	96.179.455	85.312.791
Total active	326.141.400	316.863.949
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social	67.603.870	67.603.870
Rezerve	211.988.587	212.110.399
Rezultat reportat	(17.151.711)	(18.801.162)
Alte componente ale capitalurilor proprii	(652.317)	(670.842)
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii	261.788.429	260.242.265
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale si alte datorii	2.016.782	1.938.405
Imprumuturi pe termen lung	1.017.620	1.017.620
Subventii pentru investitii	5.063.180	5.063.180
Provizioane	-	-
Datorii privind impozitul amanat	1.710.137	1.759.901
Total datorii pe termen lung	9.807.719	9.779.106

S.C ELECTROMAGNETICA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2016
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu se specifica altfel)

Datorii curente

Datorii comerciale si alte datorii	31.199.392	34.508.314
Imprumuturi pe termen scurt	11.341.165	-
Subventii pentru investitii	122.415	163.219
Provizioane	11.882.280	12.171.045
Datoria cu impozitul curent	-	-
Total datorii curente	54.545.252	46.842.578
Total datorii	64.352.971	56.621.684
Total capitaluri proprii si datorii	326.141.400	316.863.949

Eugen Scheusan
Director General



Ilie Frasinianu
Director Economic

S.C ELECTROMAGNETICA S.A.
SITUATIA INDIVIDUALA DE PROFIT SAU PIERDERE
SI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL
PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2016
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu se specifica altfel)

	<u>31 martie 2016</u>	<u>31 martie 2015</u>
Venituri	58.631.463	106.091.962
Alte venituri	530.541	785.191
Variatia stocului de produse finite si productia in curs de executie	5.747.311	5.744.425
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	321.395	475.590
Materiile prime și consumabile utilizate	(44.303.632)	(92.427.070)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(7.717.126)	(8.837.703)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	(1.814.560)	(2.384.705)
Alte cheltuieli	(9.740.843)	(12.756.678)
Alte (pierderi) / castiguri financiare nete	(157.851)	15.541
Profit / (Pierdere) inainte de impozitare	1.496.698	(3.293.447)
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	31.240	(74.550)
Profitul perioadei	1.527.938	(3.367.997)

Eugen Scheusan
Director General



Ilie Frasinianu
Director Economic

S.C ELECTROMAGNETICA S.A.
SITUATIA FINANCIARA
PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2016

Note explicative

Pozitia financiara

1. **Actiunile immobilizate** au scazut cu 0,7% fata de 31 decembrie 2015 datorita amortizarii din trimestrul I al anului 2016.
2. **Stocurile** au crescut cu 3,8% fata de 31 decembrie 2015. Cresterea este nesemnificativa fata de sfarsitul anului precedent. Structura stocului este aproximativ aceeaasi, o usoara crestere inregistrand segmentul de produse finite (mai exact corpuri de iluminat stradal).
3. **Creantele comerciale** au crescut cu 4,4% datorita cresterii vanzarilor pe credit furnizor.
4. **Numerarul si echivalente de numerar** a crescut cu 57% fata de 31 decembrie 2015; totodata este accesata linia de credit si inregistram datoriile de achitat pe termen scurt.
5. **Alte active** (reprezentate in principal de cheltuieli in avans) au crescut cu 21% fata de decembrie 2015.
6. **Capitalurile proprii** au crescut cu 0,6% fata de decembrie 2015 datorita profitului inregistrat in primul trimestrul al anului 2016.
7. **Datoriile comerciale si alte datorii** au scazut cu 9,6% fata de 31 decembrie 2015 in principal ca urmare a reducerii activitatii de furnizare energie electrica, precum si ca urmare a achitarii in cursul primului trimestru a unor obligatii legale specifice sfarsitului de an, cum ar fi regularizarea cotei anuale de certificate verzi. Datoriile comerciale aferente activitatii licentiate au scazut cu 44% in timp ce pentru activitatea nelicentiata au crescut cu 45%.

La aceasta data nu inregistram niciun furnizor cu termen de plata depasit. De asemenea nu avem datorii neachitate catre stat.

Situatia de profit sau pierdere

1. **Veniturile totale** au scazut cu 43% fata de aceeaasi perioada a anului precedent. Principala cauza a scaderii veniturilor o reprezinta restructurarea activitatii de furnizare energie electrica (cifra de afaceri s-a redus cu 64% comparativ cu aceeaasi perioada din anul 2015). Veniturile inregistrate din vanzarea corpurilor de iluminat cu LED si a altor produse au crescut cu 45% fata de aceeaasi perioada din anul 2015. O crestere a veniturilor de 9,4% a inregistrat-o si activitatea de inchiriere spatii comerciale.
2. **Cheltuielile totale** au scazut cu 46% fata de aceeaasi perioada a anului 2015 ca urmare a reducerii veniturilor de la clienti.
3. Societatea a inregistrat **profit** in primul trimestru al anului 2016, care apartine in totalitate activitatilor nelicentiate. Fata de aceeaasi perioada a anului anterior activitatea de furnizare energie electrica a inregistrat o pierdere mai mica cu 39%.

Mentionam ca situatiile financiare pentru trimestrul I al anului 2016 nu sunt auditate.

S.C ELECTROMAGNETICA S.A.
SITUATIA FINANCIARA
PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2016

Indicatori economico-financiari

Indicatori	Formula de calcul	Valoare
Indicatorul lichiditatii curente ¹	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,76
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	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90$	84,7
Viteza de rotatie a activelor ⁴	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,26

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 Scheusan
 Director General



Ilie Frasinianu
 Director Economic