

## **Raport financiar trimestrial, conform art. 227 din legea 297/2004**

Data raport: 14.11.2013

Denumirea entitatii: S.C. ELECTROMAGNETICA S.A.

Adresa: CALEA RAHOVEI NR. 266-268, SECTOR 5, BUCURESTI

Telefon: 404.21.02; 404.21.08 FAX: 404.21.95; 404.21.94

Numar de ordine in Registrul Comertului: J 40/19/1991

Codul Unic de Inregistrare : 414118

Capitalul social subscris si varsat : 67 603 870,4 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Cat I, BVB

Simbol de piata: ELMA

### **Prezentul raport prezinta:**

- Situatia pozitiei financiare la 30.09.2013
- Situatia rezultatului global la 30.09.2013
- Note explicative
- Indicatorii economico financiari conform Anexei 30 B din Regulamentul CNVM nr.1/2006

### **Standardul contabil aplicat:**

Situatiile financiare individuale anexate au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

### **Auditarea situatiilor financiare:**

Situatiile financiare individuale aferente trimestrului III 2013 sunt neauditate.

Eugen Scheusan

Director General

**SITUATIA NECONSOLIDATA A POZITIEI FINANCIARE  
 LA 30 SEPTEMBRIE 2013**  
 (toate sumele sunt exprimate in RON)

	<b>Nota</b>	<b>30 septembrie 2013</b>	<b>31 decembrie 2012</b>
<b>ACTIVE</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizari corporale	1	209,810,709	198,430,397
Investitii imobiliare		1,048,880	1,048,880
Imobilizari necorporale	2	427,559	262,040
Investitii in entitati asociate		3,967,606	3,967,606
Alte active imobilizate pe termen lung	3	1,298,394	990,485
<b>Total active imobilizate</b>		<b>216,553,148</b>	<b>204,699,408</b>
<b>Active circulante</b>			
Stocuri	4	15,545,877	16,707,928
Creante comerciale	5	52,031,781	42,040,906
Numerar si echivalente de numerar	7	22,700,342	17,453,852
Active clasificate ca detinute spre vanzare		218,210	150,824
Alte active circulante		2,257,613	3,440,580
<b>Total active circulante</b>		<b>92,753,823</b>	<b>79,794,090</b>
<b>Total active</b>		<b>309,306,971</b>	<b>284,493,498</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>			
<b>Capitaluri proprii</b>			
Capital social		67,603,870	192,976,062
Rezerve		172,862,953	229,409,332
Rezultat reportat		15,234,062	(181,545,169)
Alte componente ale capitalurilor proprii		(1,342,616)	1,814,806
<b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii</b>	7	<b>254,358,269</b>	<b>242,655,031</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Imprumuturi pe termen lung		2,127,279	2,267,078
Venituri inregistrate in avans		7,321,794	8,319,130
Provizioane		-	-
Datorii privind impozitul amanat		1,224,263	1,000,494
<b>Total datorii pe termen lung</b>	8	<b>10,673,336</b>	<b>11,586,702</b>

**Datorii curente**

Datorii comerciale si alte datorii		42,478,559	27,864,252
Imprumuturi pe termen scurt		-	947
Venituri inregistrate in avans		796,620	196,568
Provizioane		669,792	667,412
Datoria cu impozitul curent		330,395	1,522,586
<b>Total datorii curente</b>	<b>9</b>	<b>44,275,366</b>	<b>30,251,765</b>
<b>Total datorii</b>		<b>54,948,702</b>	<b>41,838,467</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>		<b>309,306,971</b>	<b>284,493,498</b>

---

**Eugen Scheusan**

Director General

---

**Ilie Frasineanu**Director  
Economic

**SITUATIA NECONSOLIDATA A PROFITULUI SAU PIERDERII  
LA 30 SEPTEMBRIE 2013**

(toate sumele sunt exprimate in RON)

	<b>Nota</b>	<b>30 septembrie 2013</b>	<b>30 septembrie 2012</b>
<b>Venituri</b>		<b>297,965,484</b>	<b>327,104,016</b>
Alte venituri		233,405	336,286
Variatia stocului de produse finite si productia in curs de executie		2,318,187	7,820,578
Activitatea realizata de entitate si capitalizata		4,365,242	413,754
Materiile prime și consumabile utilizate		(215,822,767)	(263,130,093)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor		(25,307,737)	(19,314,681)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea		(6,023,951)	(7,728,220)
Alte cheltuieli		(41,998,233)	(29,386,549)
Costuri de finantare		1,471,671	1,595,171
<b>Profit inainte de impozitare</b>	10	<b>17,201,301</b>	<b>17,710,262</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent		(2,143,685)	(3,124,622)
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat		(17,373)	-
<b>Profitul perioadei</b>		<b>15,040,243</b>	<b>14,585,640</b>

---

**Eugen Scheusan**  
Director General

---

**Ilie Frasineanu**  
Director Economic

**NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA NECONSOLIDATA  
LA 30 SEPTEMBRIE 2013**  
(toate sumele sunt exprimate in RON)

**1. Imobilizarile corporale**

Au crescut cu 5,7% fata de 31 dec.2012 datorita investitiilor realizate la microhidrocentrale si in utilaje pentru productie.

**2. Imobilizarile necorporale**

Au crescut cu 63,2% fata de 31 dec.2012 datorita investitiilor efectuate in dezvoltari pentru programele informatice.

**3. Alte active imobilizate pe termen lung**

Au crescut cu 31% fata de 31 dec.2012 .Acestea sunt reprezentate de garantii de buna executie constituite in favoarea clientilor conform clauzelor contractuale.

**4. Stocurile**

Au scazut cu 6,9% fata de 31 dec.2012, datorita urmatoarelor influente:

-**materiile prime si materialele consumabile** au crescut cu 21% datorita cresterii activitatii de executie a corpurilor de iluminat cu LED;

-**productia in curs de executie** a scazut cu 35,8% datorita facturarii lucrarilor aferente contractelor de echipamente pentru telegestiune;

-**produsele finite si marfurile** au scazut cu 13,2% datorita valorificarii produselor existente in stoc.

**5. Creantele comerciale**

Au crescut cu 23,7% datorita cresterii duratei medii de incasare a facturilor conform clauzelor contractuale.

**6. Numerar si echivalente de numerar**

A crescut cu 30% fata de 31 dec. 2012 datorita atat unei mai bune corelari a incasarilor cu platile catre furnizori, cat si incasarilor avansurilor facturate pentru contractele incheiate cu clientii.

**7. Capitalurile proprii**

Au crescut cu 4,8% fata de decembrie 2012 datorita profitului realizat in perioada ianuarie-septembrie 2013.

**8. Datoriile pe termen lung**

Au scazut cu 7,9% fata de 31.dec.2012 datorita scaderii veniturilor inregistrate in avans pe termen lung, conform prevederilor IAS 18 referitoare la vanzare pe credit acordat de furnizor.

**9. Datoriile pe termen scurt**

Au crescut cu 46,4% fata de 31 dec.2012 datorita cresterii datoriilor comerciale.

**10. Profitul inainte de impozitare** a scazut cu 2,9% fata de septembrie 2012 datorita reducerii cifrei de afaceri totale cu 8,9%.

Mentionam ca situatiile financiare pentru trimestrul III al anului 2013 nu sunt auditate.

---

**Eugen Scheusan**

Director General

---

**Ilie Frasineanu**

Director  
Economic

**Indicatorii economico-financiari la 30.09.2013, conform Anexei 30B din Reg. CNVM nr1/2006**

Indicatori	Formula de calcul	Valoare
Indicatorul lichiditatii curente <sup>1)</sup>	$\frac{Active_{curente}}{Datorii_{curente}}$	2.09
Indicatorii gradului de indatorare <sup>2)</sup>		
1.	$\frac{Capital_{imprumutat}}{Capital_{propriu}} * 100$	0
2.	$\frac{Capital_{imprumutat}}{Capital_{angajat}} * 100$	0
Viteza de rotatie a debitorilor clienti <sup>3)</sup>	$\frac{Sold\ mediu\ clienti}{Cifra\ de\ afaceri} * 270$	42.6
Viteza de rotatie a activelor <sup>4)</sup>	$\frac{Cifra\ de\ afaceri}{Active\ imobilizate}$	1.37

**Notă:**

1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

2) 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) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

---

**Eugen Scheusan**

Director General

---

**Ilie Frasineanu**Director  
Economic