

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE**  
**PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu se specifica altfel)

	<b>31 martie 2015</b>	<b>31 decembrie 2014</b>
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizari corporale	209.107.543	210.298.840
Investitii imobiliare	907.248	907.248
Imobilizari necorporale	1.713.119	1.728.797
Investitii in entitati afiliate	3.967.606	3.967.606
Alte active imobilizate pe termen lung	1.614.745	1.515.222
Creante privind impozitul amanat	258.124	258.124
<b>Total active imobilizate</b>	<b>217.568.384</b>	<b>218.675.837</b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	20.292.339	15.936.949
Creante comerciale	61.669.076	53.390.194
Numerar si echivalente de numerar	26.677.038	28.226.288
Active financiare evaluate la valoarea justa prin profit sau pierde	241.640	44.800
Alte active circulante	5.910.477	7.141.129
<b>Total active circulante</b>	<b>114.790.569</b>	<b>104.739.360</b>
<b>Total active</b>	<b>332.358.953</b>	<b>323.415.197</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	67.603.870	67.603.870
Rezerve	186.848.608	186.991.790
Rezultat reportat	7.232.278	10.457.093
Alte componente ale capitalurilor proprii	(1.103.536)	(1.126.674)
<b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii</b>	<b>260.581.221</b>	<b>263.926.079</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi pe termen lung	1.308.036	1.232.014
Venituri inregistrate in avans	7.254.751	7.271.123
Provizioane	-	-
Datorii privind impozitul amanat	2.074.511	2.023.099
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>10.637.298</b>	<b>10.526.236</b>

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE**  
**PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu se specifica altfel)

---

**Datorii curente**

Datorii comerciale si alte datorii	57.531.402	47.177.095
Imprumuturi pe termen scurt	1.817.244	-
Venituri inregistrate in avans	582.289	576.287
Provizioane	1.209.500	1.209.500
Datoria cu impozitul curent	-	-
<b>Total datorii curente</b>	<b>61.140.435</b>	<b>48.962.882</b>
<b>Total datorii</b>	<b>71.777.733</b>	<b>59.489.118</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>	<b>332.358.953</b>	<b>323.415.197</b>

---

**Eugen Scheusan**  
Director General



---

**Ilie Frasineanu**  
Director Economic

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA INDIVIDUALA DE PROFIT SAU PIERDERE**  
**SI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL**  
**PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, daca nu se specifica altfel)

	<u>31 martie 2015</u>	<u>31 martie 2014</u>
<b>Venituri</b>	<b>106.091.962</b>	<b>103.398.112</b>
Alte venituri	2.500.289	1.372.217
Variatia stocului de produse finite si productia in curs de executie	5.744.425	3.493.822
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	475.590	663.089
Materiile prime și consumabile utilizate	(92.427.070)	(77.970.143)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(8.837.703)	(7.839.630)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	(2.384.705)	(8.303.888)
Alte cheltuieli	(14.456.235)	(7.692.589)
<b>Profit inainte de impozitare</b>	<b>(3.293.447)</b>	<b>7.120.990</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	(1.896.110)
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	(74.550)	(135.461)
<b>Profitul perioadei</b>	<b>(3.367.997)</b>	<b>5.089.419</b>

**Eugen Scheusan**  
Director General



**Ilie Frasinianu**  
Director Economic

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA FINANCIARA**  
**PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2015**

---

**Note explicative**

**Pozitia financiara**

1. **Actiunile immobilizate** au scazut cu 0,5% fata de 31 decembrie 2014 datorita amortizarii din trimestrul I al anului 2015.
2. **Stocurile** au crescut cu 27% fata de 31 decembrie 2014 atat datorita cresterii produselor finite - deoarece a aparut necesitatea inlocuirii treptate a anumitor game de produse finite (in special corpuri de iluminat cu LED industrial/stradal) cu modele noi, precum si din cresterea stocurilor de materii prime si materiale pentru aceasta productie.
3. **Creantele comerciale** au crescut cu 15,5% datorita cresterii vanzarilor pe credit furnizor.
4. **Numerarul si echivalente de numerar** a scazut cu 5,5% fata de 31 decembrie 2014 datorita achizițiilor care s-au efectuat pentru stocuri in vederea onorarii contractelor de vanzare.
5. **Alte active** (reprezentate de cheltuieli in avans) au scazut cu 17,2% fata de decembrie 2014.
6. **Capitalurile proprii** au scazut cu 1,3% fata de decembrie 2014 datorita pierderii inregistrate in trimestrul I al anului 2015.
7. **Datoriile comerciale si alte datorii** au crescut cu 22% fata de 31 decembrie 2014 ca urmare a incheierii unor contracte de achizitie in conditii de plata mai avantajoase din punctul de vedere al termenelor de plata. La aceasta data nu inregistram niciun furnizor cu termen de plata depasit. De asemenea nu avem datorii neachitate catre stat.

**Rezultatul de profit si pierdere**

1. **Veniturile totale** au crescut cu 5,4% fata de aceeași perioada a anului precedent. Dintre acestea o crestere importanta de aproximativ 2,6% a inregistrat-o vanzarea corpurilor de iluminat cu LED.
2. **Cheltuielile totale** au crescut cu 16% fata de aceeași perioada a anului 2014 rezultand o pierdere ce va fi recuperata in urmatoarea perioada (pana la sfarsitul anului 2015).

Mentionam ca situatiile financiare pentru trimestrul I al anului 2015 nu sunt auditate.

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA FINANCIARA**  
**PENTRU TRIMESTRUL I AL ANULUI 2015**

**Indicatori economico-financiari**

Indicatori	Formula de calcul	Valoare
Indicatorul lichiditatii curente <sup>1</sup>	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,88
Indicatorii gradului de indatorare <sup>2</sup>		
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 <sup>3</sup>	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90$	48,5
Viteza de rotatie a activelor <sup>4</sup>	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,46

**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 Frasineanu**  
 Director Economic