

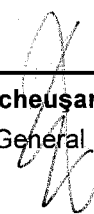
**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

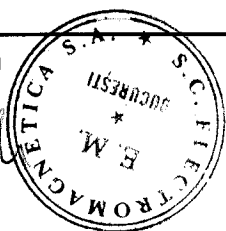
	<u>30 septembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
<b>ACTIVE</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizări corporale	207.966.731	210.298.840
Investiții imobiliare	907.248	907.248
Imobilizări necorporale	1.445.980	1.728.797
Investiții in entități afiliate	3.967.606	3.967.606
Alte active imobilizate pe termen lung	2.571.905	1.515.222
Creanțe privind impozitul amânat	224.380	258.124
<b>Total active imobilizate</b>	<b><u>217.083.850</u></b>	<b><u>218.675.837</u></b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	14.740.934	15.936.949
Creanțe comerciale	58.018.344	53.390.194
Numerar si echivalente de numerar	11.165.254	28.226.288
Active financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere	306.120	44.800
Alte active circulante	7.621.915	6.360.202
Creanța privind impozitul curent	780.927	780.927
<b>Total active circulante</b>	<b><u>92.633.494</u></b>	<b><u>104.739.360</u></b>
<b>Total active</b>	<b><u>309.717.344</u></b>	<b><u>323.415.197</u></b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	67.603.870	67.603.870
Rezerve	191.097.324	186.991.790
Rezultat reportat	(369.569)	10.457.093
Alte componente ale capitalurilor proprii	(691.122)	(1.126.674)
<b>Total capitaluri proprii atribuibile acționarilor societății</b>	<b><u>257.640.503</u></b>	<b><u>263.926.079</u></b>
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Imprumuturi pe termen lung	1.742.782	1.232.014
Venituri înregistrate in avans	7.032.618	7.271.123
Datorii privind impozitul amânat	2.065.410	2.023.099
<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b><u>10.840.810</u></b>	<b><u>10.526.236</u></b>

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

**Datorii curente**

Datorii comerciale si alte datorii	27.988.014	47.177.095
Imprumuturi pe termen scurt	11.513.603	-
Venituri înregistrate in avans	732.797	576.287
Provizioane	1.001.617	1.209.500
Datoria cu impozitul curent	-	-
<b>Total datorii curente</b>	<b>41.236.031</b>	<b>48.962.882</b>
<b>Total datorii</b>	<b>52.076.841</b>	<b>59.489.118</b>
<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>	<b>309.717.344</b>	<b>323.415.197</b>

  
Eugen Scheuşan  
Director General



  
Ilie Frăsineanu  
Director Economic

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUAȚIA INDIVIDUALĂ DE PROFIT SAU PIERDERE**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

	<u>30 septembrie 2015</u>	<u>30 septembrie 2014</u>
<b>Venituri</b>	<b>302.326.026</b>	<b>318.826.927</b>
Alte venituri	5.270.090	3.130.634
Variația stocului de produse finite și producția în curs de execuție	6.578.987	10.236.655
Activitatea realizată de entitate și capitalizată	1.310.118	1.427.550
Materiile prime și consumabile utilizate	(245.608.418)	(247.735.826)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(24.625.025)	(25.864.143)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	(7.001.590)	(10.808.353)
Alte cheltuieli	(41.752.413)	(39.351.768)
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>(3.502.225)</b>	<b>9.861.676</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	(1.604.359)
Cheltuiala cu impozitul pe profit amânat	(140.484)	(368.186)
<b>Profitul perioadei</b>	<b>(3.642.709)</b>	<b>7.889.131</b>

**Eugen Scheușan**  
Director General



**Ilie Frăsineanu**  
Director Economic

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA FINANCIARA**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2015**

---

**Note explicative**

***Informatii generale***

Situatiile financiare pentru trimestrul III al anului 2015 nu sunt auditate.

***Pozitia financiara***

**Activele imobilizate** au scazut cu 0,7% fata de 31 decembrie 2014 datorita amortizarii inregistrate din perioada ianuarie-septembrie 2015.

**Stocurile** au scazut cu 7,5% fata de 31 decembrie 2014 atat datorita unei mai bune gestionari a stocurilor existente precum si datorita controlului mai riguros al lansarilor pentru comenzile de productie.

**Creantele comerciale** au crescut cu 8,7% datorita cresterii vanzarilor pe credit furnizor.

**Numerarul si echivalente de numerar** a scazut cu 60,4% fata de 31 decembrie 2014 datorita achizițiilor in avans pentru activitatea operationala precum si ca urmare a pierderii inregistrate in perioada ianuarie-septembrie 2015.

**Alte active** (reprezentate de cheltuieli in avans) au crescut cu 19,8% fata de decembrie 2014.

**Capitalurile proprii** au scazut cu 2,4% fata de decembrie 2014 ca urmare a pierderii inregistrate in perioada ianuarie-septembrie 2015.

**Datoriile comerciale si alte datorii** au scazut cu 40,7% fata de 31 decembrie 2014. La aceasta data nu inregistram niciun furnizor cu termen de plata depasit si nici datorii restante catre stat.

***Rezultatul de profit si pierdere***

**Veniturile** totale au scazut cu 5,4% fata de aceeași perioada a anului precedent, in timp ce **cheltuielile** totale au scazut cu 1,5% fata de aceeași perioada a anului 2014 rezultatul pe total societate fiind pierdere. Pierderea se datoreaza activitatii de furnizare energie ca urmare a inrautatirii conditiilor de piata manifestate prin scaderea mai accentuata a preturilor de vanzare in raport cu preturile medii de achizitie a energiei electrice. Urmarind pastrarea cotei de piata, cantitatea de energie tranzactionata s-a mentinut temporar la nivelul inregistrat in perioada similara a anului precedent. Totusi, incepand cu luna august 2015, compania a procedat la restructurarea temeinica a portofoliului de clienti de furnizare pentru a evita in anumite cazuri cheltuielile prea mari cu echilibrarea si perioadele prelungite de derulare cu marja negativa a unor contracte.

**S.C ELECTROMAGNETICA S.A.**  
**SITUATIA FINANCIARA**  
**LA 30 SEPTEMBRIE 2015**

**Indicatori economico-financiar**

Indicatori	Formula de calcul	Valoare
Indicatorul lichiditatii curente <sup>1</sup>	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	2,25
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>	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	49,7
Viteza de rotatie a activelor <sup>4</sup>	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,39

**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