

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

Data raport: 14.11.2014

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 individuala a pozitiei financiare pentru trimestrul III al anului 2014
- Situatia rezultatului global pentru trimestrul III al anului 2014
- 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 2014 sunt neauditate.

Eugen Scheusan

Director General

**SITUATIA INDIVIDUALA A POZITIEI FINANCIARE
 PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2014**
 (toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	30 septembrie 2014	31 decembrie 2013
ACTIVE		
Active imobilizate		
Imobilizari corporale	210.534.193	213.923.671
Investitii imobiliare	907.248	907.248
Imobilizari necorporale	1.666.542	720.163
Investitii in entitati afiliate	3.967.606	3.967.606
Alte active imobilizate pe termen lung	1.708.864	1.016.700
Total active imobilizate	218.784.453	220.535.388
Active circulante		
Stocuri	21.339.680	15.386.542
Creante comerciale	60.517.704	58.292.732
Numerar si echivalente de numerar	24.276.279	13.437.768
Active financiare evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere	459.929	407.478
Alte active circulante	4.101.230	3.662.397
Total active circulante	110.694.822	91.186.917
Total active	329.479.275	311.722.305
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
Capital social	67.603.870	67.603.870
Rezerve	188.108.970	175.925.186
Rezultat reportat	9.477.909	16.918.588
Alte componente ale capitalurilor proprii	(1.183.104)	(1.404.363)
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii	264.007.645	259.043.281
Datorii pe termen lung		
Imprumuturi pe termen lung	2.976.853	1.407.752
Venituri inregistrate in avans	6.977.657	7.055.548
Provizioane	-	-
Datorii privind impozitul amanat	1.922.372	1.298.290

Total datorii pe termen lung	11.876.882	9.761.590
	30 septembrie 2014	31 decembrie 2013
Datorii curente		
Datorii comerciale si alte datorii	48.444.274	40.700.329
Imprumuturi pe termen scurt	-	-
Venituri inregistrate in avans	939.323	1.033.094
Provizioane	4.211.151	724.500
Datoria cu impozitul curent	-	459.511
Total datorii curente	53.594.748	42.917.434
Total datorii	65.471.630	52.679.024
Total capitaluri proprii si datorii	329.479.275	311.722.305

Eugen Scheusan

Director General

Ilie FrasineanuDirector
Economic

**SITUATIA INDIVIDUALA DE PROFIT SAU PIERDERE
PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2014**
(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

	<u>30 septembrie 2014</u>	<u>30 septembrie 2013</u>
Venituri	318.826.927	297.965.484
Alte venituri	311.219	233.405
Variatia stocului de produse finite si productia in curs de executie	10.236.655	2.318.187
Activitatea realizata de entitate si capitalizata	1.427.550	4.365.242
Materiile prime și consumabile utilizate	(247.735.826)	(215.822.767)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	(25.864.143)	(25.307.737)
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea	(10.808.353)	(6.023.951)
Alte cheltuieli	(36.532.353)	(40.526.562)
Profit inainte de impozitare	9.861.676	17.201.301
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(1.604.359)	(2.143.685)
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat	(368.186)	(17.373)
Profitul perioadei	7.889.131	15.040.243

Eugen Scheusan

Director General

Ilie FrasineanuDirector
Economic

NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA INDIVIDUALA PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2014

(toate sumele sunt exprimate in RON, daca nu se specifica altfel)

Pozitia financiara

1. **Imobilizarile corporale** au scazut cu 1,2% fata de 31 decembrie 2013 in principal datorita amortizarii inregistrate in perioada ianuarie - septembrie 2014.
2. **Imobilizarile necorporale** au crescut cu 131,4% fata de 31 decembrie 2013 datorita investitiilor efectuate in dezvoltari pentru programele informatice.
3. **Alte active financiare** au crescut cu 68,1% fata de 31 decembrie 2013. Acestea sunt reprezentate de garantii de buna executie constituite in favoarea clientilor conform clauzelor contractuale.
4. **Stocurile** au crescut cu 38,7% fata de 31 decembrie 2013 datorita aprovizionarii in avans in conditii avantajoase a materiilor prime si materialelor pentru productia de corpuri de iluminat cu LED.
5. **Creantele comerciale** au crescut cu 3,8% datorita cresterii vanzarilor pe credit furnizor.
6. **Numerar si echivalente de numerar** a crescut cu 80,7% fata de 31 decembrie 2013 datorita noilor conditii din contractele cu partenerii de afaceri prin care s-au decalat termenele de incasare si plata.
7. **Alte active** (reprezentate de cheltuieli in avans) au crescut cu 12% fata de decembrie 2013.
8. **Capitalurile proprii** au crescut cu 1,9% fata de decembrie 2013 datorita:
 - **rezervei legale** ca urmare a repartizarii din profitul anului 2014, conform legii.
 - **profitului** aferent perioadei ianuarie-septembrie 2014.
9. **Datoriile pe termen lung** au crescut cu 21,7% atat datorita cresterii garantiilor primite de la chiriasi cu 111,5% cat si datorita cresterii datoriilor privind impozitul amanat cu 48%.
10. **Datoriile curente** au crescut cu 24,9% in principal datorita cresterii cu 19% a datoriilor comerciale.

Situatia profitului sau pierderii

11. **Veniturile din vanzari** au crescut cu 7% fata de 30 septembrie 2014, in principal datorita cresterii cu 10% a **veniturilor din vanzarea marfurilor** fata de aceeaasi perioada a anului 2013, fapt generat de contractele noi incheiate in aceasta perioada.
12. **Cheltuielile** au crescut cu 11,6% fata de aceeaasi perioada a anului 2013 datorita cresterii cheltuielilor de aprovizionare, rezultand o scadere cu 48,4% a profitului.

Mentionam ca situatiile financiare pentru trimestrul III al anului 2014 nu sunt auditate.

Eugen Scheusan

Director General

Ilie Frasineanu

Director
Economic

Indicatorii economico-financiari la 30.09.2014, conform Anexei 30B din Reg. CNVM nr1/2006

Indicatori	Formula de calcul	Valoare
Indicatorul lichiditatii curente ¹⁾	$\frac{Active_{curente}}{Datorii_{curente}}$	2,07
Indicatorii gradului de indatorare ²⁾		
1.	$\frac{Capital_{imprumutat}}{Capital_{propriu}} * 100$	-
2.	$\frac{Capital_{imprumutat}}{Capital_{angajat}} * 100$	-
Viteza de rotatie a debitelor clienti ³⁾	$\frac{Sold\ mediu\ clienti}{Cifra\ de\ afaceri} * 270$	50,3
Viteza de rotatie a activelor ⁴⁾	$\frac{Cifra\ de\ afaceri}{Active\ imobilizate}$	1,46

Notă:

- Lichiditatea curenta** oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
- 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

- 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.
- 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