

## Completare raport trim. 3 2018 conform Regulamentului ASF nr.5/2018

**Data raportului:** 15.11.2018

**Denumirea societății comerciale:** S.C. Electroputere S.A.

**Sediul social:** Craiova, str. Calea București, nr. 80, jud. Dolj

**Numarul de telefon:** 0251-437119; fax 0372-003056

**Cod de identificare fiscală:** 6312800

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J16/12/1991

**Capital social subscris și vărsat:** 103.760.291,30

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** B.V.B.

### Informatii generale

S.C. ELECTROPUTERE S.A. („Societatea”, „Entitatea”) este o societate fondată în 1949 și destinată fabricației de echipamente de curenți tari pentru industria energetică fiind structurată inițial în patru sectoare de producție: mașini electrice rotative, transformatoare de putere, aparataj electric și locomotive.

Societatea a fost privatizată în octombrie 2007, Al-Arrab Contracting Company Limited fiind acționarul majoritar la Electroputere S.A.

Sediul Societății este în Craiova, Calea București, nr. 80, Societatea este listată la Bursa de Valori București, având simbolul „EPT”.

Principalele categorii de produse ale Entității în 2018 sunt: transformatoare și mașini electrice rotative precum și reparații și modernizări pentru utilaje și instalații.

La 30 septembrie 2018, aproximativ 82% (2017: 70%) din vânzări au fost destinate pieței interne.

#### **1. a) Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în primele 9 luni ale exercitiului financiar și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.**

În data de 30 ianuarie 2018, Electroputere SA a încheiat cu Electroputere Parc SRL (cumpărător) contractul nr. 303 privind vânzarea următoarelor active (imobile):

- imobilul situat în municipiul **Craiova, Calea București, nr.80, județul Dolj, având nr. cadastral 229268, intabulat în Cartea Funciară nr. 229268**, a municipiului Craiova, județul Dolj, compus din teren în suprafață de 23.094 mp și construcțiile având numere cadastrale 229268 - C1- C26 edificate pe acesta;
- imobilul situat în municipiul Craiova, Calea București, nr.80, județul Dolj, având nr. cadastral 229269, intabulat în Cartea Funciară nr. 229269, a municipiului Craiova, județul Dolj, compus din teren în suprafață de 14.936 mp și construcțiile având numere cadastrale 229269 - C1- C14 edificate pe acesta.

Prețul total al contractului a fost stabilit la valoarea de 9.887.800 Euro, din care 7.704.500 Euro au fost achitați la data semnării contractului de către cumpărător. Diferența de 2.183.300 Euro se vor achita în termen de maxim 30 de luni de la data semnării contractului.

Vânzarea activelor sus-menționate nu va influența activitatea curentă a societății, fiind vorba de imobile neutilizate în activitatea curentă.

În vederea vânzării acestor imobile, ipoteca detinută de Blom Bank asupra acestora a fost ridicată, și în consecință linia de credit contractată cu Blom Bank s-a diminuat cu suma de 4.850.000 EUR, astfel:

- prin actul aditional nr 27 / 22.02.2018, cu suma de 2.850.00 EUR
- prin actul aditional nr.28 / 28.03.2018, cu suma de 2.000.000 RON

Ca urmare a acestor modificari, linia de credit contractata cu Blom Bank este in suma de 19.950.000 EUR, si se compune din:

- 2.440.000 EUR credit overdraft pentru desfășurarea activității curente. Scadența maximă de rambursare a acestui credit este la 26.11.2018.
- 7.000.000 EUR linie de credit non cash pentru emitere de scrisori de garantie bancara. Scadența maximă de rambursare a acestui credit este la 27.08.2020.
- 10.510.000 EUR linie de credit revolving pentru deschidere de acreditive si finantare de contracte. Scadența maximă de rambursare a acestui credit este 27.06.2019.

### **b) Descrierea principalelor riscuri si incertitudini pentru urmatoarele 3 luni ale exercitiului financiar**

La 30 septembrie 2018 Societatea a inregistrat o pierdere cumulata din anii precedenti de 373,507,169 RON, capitaluri proprii negative in suma de 188,444,513 RON, datorii curente nete in suma de 307,694,929 RON, iar pierderea pentru perioada încheiată la această dată este de 1,753,571 RON. Aceste aspecte indică o incertitudine cu privire la continuitatea activității Societății si un risc crescut de lichiditate.

Totodata, in conformitate cu prevederile legii nr. 31, art. 158, daca administratorii constata ca, in urma unor pierderi, activul net, determinat ca diferenta intre totalul activelor si datoriile societatii, reprezinta mai putin de jumatate din valoarea capitalului social, vor convoca adunarea generala extraordinara, pentru a hotari reintregirea capitalului, reducerea lui la valoarea ramasa sau dizolvarea societatii.

Conducerea Societatii apreciaza ca este putin probabil ca Societatea sa fie dizolvata in urmatoarele 12 luni. Prin urmare, capacitatea Societății de a-și continua activitatea depinde de sprijinul financiar din partea acționarilor. Conducerea Societății consideră că un astfel de sprijin va fi disponibil oricând va fi necesar.

Situațiile financiare la 30.09.2018 nu includ ajustări care ar putea proveni din rezultatul acestei incertitudini legate de continuitatea activității.

### **Gestionarea riscurilor**

#### **• Riscul valutar**

Compania poate fi expusa fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin numerar si echivalente de numerar, creante in valuta, împrumuturi pe termen lung sau datorii comerciale exprimate in valuta.

Moneda funcționala a Companiei este leul romanesc. In prezent, societatea este expusa riscului valutar prin numerarul si echivalentele de numerar, precum si prin achizițiile realizate in alta moneda decât cea funcționala. Monedele care expun Compania la acest risc sunt, in principal, EUR, USD si GBP. Datoriile in valuta sunt ulterior exprimate in lei, la cursul de schimb de la data bilanțului, comunicat de Banca Naționala a României. Diferentele rezultate sunt incluse in contul de profit si pierdere, dar nu afecteaza fluxul de numerar pana in momentul lichidării datoriei.

Expunerea societatii la riscul valutar a fost nesemnificativă, riscul considerat tolerabil. Datorită costurilor asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare derivate pentru diminuarea acestui risc.

#### **• Riscul de rata a dobanzii privind fluxul de numerar si valoarea justa**

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. Instrumentele financiare sunt purtătoare de dobândă la rata pieței, prin urmare se consideră că valorile juste ale acestora nu diferă în mod semnificativ de valorile contabile.

#### **• Riscul de credit**

Riscul de credit este riscul ca societatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligațiilor contractuale de către un client sau o contrapartida la un instrument

financiar, iar acest risc rezulta in principal din creanțele comerciale, numerarul si echivalentele de numerar si investitii pe termen scurt ale societății.

Societatea desfasoara relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifica finanțarea pe credit.

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare sunt in principal creanțele comerciale, numerarul si echivalentele de numerar si investițiile pe termen scurt. Valoarea creanțelor netă (fara ajustari de depreciere) reprezintă suma maxima expusa riscului de incasare.

Avand in vedere contextul economic general, nivelul acestui risc analizat a fost unul mediu, pentru care societatea aplica masuri speciale in vederea tinerii sub control a acestuia (monitorizarea incasarii creantelor comerciale, notificarea clientilor restanti, calcularea de penalitati conform clauzelor contractuale, actionarea in instanta a clientilor rau-platnici).

- **Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este gestionat de conducerea societatii prin aplicarea unei politici de asigurare permanenta a lichidităților menite financiare scadente. Acesta este un risc cu tolerabilitate ridicata pentru care masurile menite sa il tina sub control a acestuia se reduc la monitorizarea indeaproape a expunerii la riscul de lichiditate, menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Societatea urmărește să mențină flexibilitate în posibilitățile de finanțare prin sprijinul acționarului majoritar.

- **Riscuri aferente unor litigii**

Societatea face obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității (litigii comerciale si privind obligatii fiscale). Nivelul riscului este unul mic, cu tolerabilitate scazută, conducerea Societății considerând că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății.

## 2. Situatia economico-financiara

Informatiile financiare prezentate mai jos sunt extrase din raportarile contabile la 30 septembrie 2018, intocmite de S.C. ELECTROPUTERE S.A.

La intocmirea Raportarii trimestriale s-au avut in vedere datele existente in balanta sintetica la 30.09.2018.

Principalii indicatori ce reflecta activitatea economico-financiara la 30 septembrie 2018 se prezinta astfel:

a) Capitalul social

Valoarea capitalului social subscris si varsat la data de 30.09.2018 a fost 103,760,291.30 RON, reprezentand un numar de 1,037,602,913 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0.1 lei/actiune, fara sa sufere modificari fata de 31.12.2017.

b) Creante si datorii

Conform datelor inregistrate in evidenta contabila la data de 30.09.2018, creantele si datoriile societatii sunt urmatoarele (ron), comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut:

	<u>30 septembrie</u> <u>2018</u>	<u>30 septembrie</u> <u>2017</u>
Creante comerciale si alte creante	24,374,178	71,081,746
Datorii pe termen lung	207,466,673	206,244,981
Datorii curente	<u>307,694,929</u>	<u>296,452,933</u>

c) Analiza contului de profit si pierdere

Societatea a realizat pana la 30 septembrie 2018 urmatoarea structura a veniturilor si cheltuielilor (ron):

	<b>30 septembrie 2018</b>	<b>30 septembrie 2017</b>
Venituri	64,725,172	72,237,639
Costul vanzarilor	<u>(68,116,230)</u>	<u>(71,616,464)</u>
<b>Profit / (Pierdere) brut(ă)</b>	<b><u>(3,391,058)</u></b>	<b><u>621,175</u></b>
Cheltuieli administrative	(16,214,089)	(14,935,682)
Alte cheltuieli de exploatare	(278,814)	5,728,825
Cheltuieli de distributie	(1,013,679)	(1,800,036)
Alte castiguri si pierderi	30,012,160	(5,886,112)
Cheltuieli financiare	(10,868,855)	(14,093,574)
Venituri financiare	<u>764</u>	<u>371</u>
Profit/Pierdere inainte de impozitare	(1,753,571)	(30,365,033)
Impozitul pe profit	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Profit/Pierderea anului</b>	<b><u>(1,753,571)</u></b>	<b><u>(30,365,033)</u></b>
<b>Alte venituri globale, nete de impozit:</b>		
Diferente favorabile din reevaluarea imobilizarilor corporale	<u>-</u>	<u>-</u>
Impozit amanat aferent rezervei din reevaluare	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Rezultatul global al anului</b>	<b><u>(1,753,571)</u></b>	<b><u>(30,365,033)</u></b>

d) Indicatori economici – financiari:

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	0.30
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital imprumutat/Capital propriu *100 Capital imprumutat/Capital angajat *100	-
Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu client/Cifra de afaceri *270	164
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.28

## DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 și Regulamentul ASF nr. 5/2018

S-au întocmit situațiile financiare la 30 septembrie 2018 pentru:

**Entitate:** S.C. ELECTROPUTERE S.A.

**Sediul social:** CRAIOVA, Calea Bucuresti, Nr.80, județul Dolj

**Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** 6312800

**Numărul de ordine în Registrul Comerțului:** J 16/12/1991

**Capital social subscris și vărsat:** 103.760.291,30 lei

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:**

Bursa de Valori București – Categoria II

Subsemnații OSAMA AL HALABI in calitate de Director General si membru in Consiliul de Administratie al societatii, LAVINIA PETCU in calitate de Manager Financiar, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare la 30 septembrie 2018 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a informațiilor referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Situațiile financiare la 30.09.2018 nu au fost auditate.

---

**OSAMA M.T. AL-HALABI,**  
Președinte

---

**LAVINIA PETCU,**  
Manager Financiar