

RAPORTUL

Administratorului special asupra rezultatelor obținute în anul 2023

Așa cum au fost prezentate realizările societății în situațiile financiare anuale și notele explicative, în anul 2023, societatea a realizat o cifră de afaceri de 30.973.292 lei, nesemnificativ mai mică decât în anul 2022. Societatea și-a extins activitatea în piața sa principală, prin diversificarea structurii producției sale, inclusiv prin adoptarea unor programe de fabricație din afara industriei gaziere, atât către clienți din România cât și la export.

Anul 2023 s-a încheiat pentru societate cu un profit contabil de 1.306.497 lei. Analiza principalilor indicatori de performanță financiară ai societății, relevă o creștere a veniturilor din exploatare comparativ cu cheltuielile aferente, astfel încât rezultatul operațional s-a concretizat într-un profit de 1.424.586 lei. Activitatea financiară a generat o pierdere în suma de 118.089 lei datorită, în mare parte, dobanzilor bancare plătite pentru creditele aflate în sold.

La finele anului existau provizioane constituite în suma de 7.181.129 lei pentru toate activele societății, unde certitudinea valorificării lor este foarte scăzută. Acestea în anul 2023 au fost majorate cu 3,696,155 lei. Respectând principiul prudenței au fost constituite provizioane pentru stocuri de materiale, semifabricate și produse finite.

Au fost evaluate toate creanțele și o parte din datorii exprimate în valută la cursul BNR valabil pentru ziua de 31.12.2023.

În conformitate cu reglementările legale și fiscale în vigoare, nu se datorează impozit pe profit către bugetului statului deoarece există pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți. Având în vedere că anul 2023 este cu profit, s-a constituit fond de rezervă în valoare de 65.325 lei în conformitate cu legea 31/1990 republicată și modificată. ceilalți indicatori economico-financiarți sunt detaliați în notele explicative anexate la bilanț.

Administratorul special propune adunării generale a acționarilor ca profitul realizat să fie repartizat pentru recuperarea pierderii anilor precedenți.

În continuare se depun eforturi pentru a participa în calitate de furnizor, la licitații în interiorul țării și de a încheia contracte cu care să se poată asigura viitorul societății, iar pe plan extern se fac demersuri pentru găsirea de noi piețe

de desfacere. Se va continua si activitatea de cercetare si dezvoltare proprie care sa acopere nevoile companiei.

Pe tot parcursul anului 2023 societatea nu a facut obiectul unei oferte publice de preluare, nu are restrictii sau favoruri legate de actiunile detinute. Conform hotararii actionarilor societatea a fost listata pe una din pietele bursiere alternative. De la intrarea in procedura de insolventa, tranzactionarile au fost suspendate. In cursul anului 2020 (luna iunie) dupa ramanerea definitiva a hotararii de confirmare a planului de reorganizare, s-a reluat tranzactionarea in sedinta din data de 24.06.2020 (categoria AeRO Baza), actiunile fiind libere la tranzactionare. In data de 24.11.2021 s-a aprobat de catre Adunarea Creditorilor modificarea planului de reorganizare a activitatii in sensul prelungirii cu 12 luni.

Raportarile financiar contabile aferente exercitiului financiar 2023, au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor publice nr.1802/29.12.2014 . Contabilitatea societatii este organizata si condusa conform legii contabilitatii. Inregistrarile au fost facute corect si la zi pe baza documentelor justificative, legal intocmite si aprobate. Evidenta analitica corespunde cu cea sintetica. Pe parcursul acestei perioade au fost respectate toate principiile contabilitatii, politicile contabile proprii, precum si regulile si metodele de evaluare, nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli sau intre posturile bilantiere.

Toate compartimentele functionale si-au stabilit procedurile de lucru atat in relatiile cu celelalte compartimente cat si cu companiile partenere, asa cum au fost stipulate in contracte sau au fost impuse pentru a obtine certificarile de la diferite organisme de calitate.

S-a organizat inventarierea intregului patrimoniu , iar in urma inventarierii s-au inregistrat diferente pozitive sau negative care au fost ajustate.

In anul 2023, societatea nu a fost expusa riscului de piata si in special riscului valutar. De asemenea s-a avut in vedere si s-a evaluat tot timpul riscul ratei dobanzii la valoarea justa si a riscului de credit. Creditele angajate sunt in suma de 0 lei, au scazut fata de anul anterior datorita respectarii platilor conform planului de reorganizare astfel incat acestea au fost rambursate integral. Credite in valuta nu au existat.

Riscul de lichiditate este tinut permanent sub control prin urmarirea termenelor de incasare a sumelor aferente marfurilor livrate. S-au realizat cateva renegocieri, concilieri ale scadentelor cu furnizorii cu datorii semnificative, tocmai pentru a evita riscurile litigioase.

În organizarea societății nu există filiale sau sucursale cu personalitate juridică sau platitoare de impozite și taxe, există un punct de lucru în București (Maria Rosetti), urmează radierea acestora în cursul anului 2024 deoarece s-au închis contractele pentru spațiile respective.

Administrarea societății începând cu data de 03.07.2017, data intrării în insolvență, este realizată de un administrator special, sub supravegherea administratorului judiciar, consiliul de administrație și-a suspendat de drept activitatea pe perioada procedurii de insolvență respectiv de reorganizare. A fost elaborată o nouă organigramă și s-au reorganizat atât funcțiile cât și posturile ceea ce a dus la creșterea numărului de personal de conducere și personal indirect. Au fost aduși pentru funcții de conducere atât personal nou dar și promovate persoane din cadrul societății imbinând pregătirea profesională și experiența din domeniu cu impulsivitatea și modificarea politicilor de management. Fiecare are pregătire profesională adecvată funcției pe care o ocupă, experiența în domeniu și nu se prevăd impacturi negative asupra societății din acest punct de vedere deoarece nu sunt încheiate nici un fel de acorduri de compensare în caz de demisie sau concediere.

Există relații bune între conducere și sindicat care se bazează pe totală transparență și susținere materială. În august 2022 s-a semnat un nou contract colectiv de muncă valabil pentru o perioadă de 2 ani de zile. Relațiile materiale între conducere și salariați sunt consemnate în contractul colectiv de muncă ale căror clauze au fost respectate întocmai, evitând orice conflict de muncă.

Se continuă politica privind protecția salariaților prin măsurile obligatorii împotriva accidentelor și a bolilor profesionale și prin plata contribuției asiguratorii pentru muncă. De asemenea se continuă activitatea de protecție a produselor proprii și a mărcii de fabrică, menținerea și îmbunătățirea calității produselor și a serviciilor, obținerea de autorizații și de reautorizări în domeniu, acestea fiind indispensabil necesare pentru a ne menține poziția de piață. Se va continua dezvoltarea politicilor privind protecția mediului, toate în contextul cerințelor directivelor europene.

Mediaș, 29.03.2024

Administrator special
PAUL-CRISTIAN HODIȘ

