

## RAPORTUL

### Administratorului special asupra rezultatelor obținute în anul 2022

Așa cum au fost prezentate realizările societății în situațiile financiare anuale și notele explicative, în anul 2022, societatea a realizat o cifră de afaceri de 32.401.848 lei, semnificativ mai mare decât în anul 2021, datorată în principal de achiziția de contracte noi. 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 2022 s-a încheiat pentru societate cu un profit contabil de 686,778 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 746.022 lei. Activitatea financiară a generat o pierdere în suma de 60.484 lei datorită, în mare parte, dobanzilor bancare plătite pentru creditele aflate în sold.

La finele anului existau provizioane constituite în suma de 7.921.759 lei pentru toate activele societății, unde certitudinea valorificării lor este foarte scăzută. Acestea în anul 2022 au fost majorate cu 887,865 lei și au fost reluate la venituri provizioanele anulate datorită lichidării activelor respective în valoare de 1,616,617 lei. Respectând principiul prudenței au fost constituite provizioane pentru clienți și 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 31.12.2022.

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 2022 este cu profit, s-a constituit fond de rezervă în valoare de 34.338 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 și activitatea de cercetare și dezvoltare proprie care să acopere nevoile companiei.

Pe tot parcursul anului 2022 societatea nu a făcut obiectul unei oferte publice de preluare, nu are restricții sau favoruri legate de acțiunile deținute. Conform hotărârii acționarilor societatea a fost listată pe una din piețele bursiere alternative. De la intrarea în procedura de insolvență, tranzacționările au fost suspendate. În cursul anului 2020 (luna iunie) după rămânerea definitivă a hotărârii de confirmare a planului de reorganizare, s-a reluat tranzacționarea în ședința din data de 24.06.2020 (categoria AeRO Baza), acțiunile fiind libere la tranzacționare. În data de 24.11.2021 s-a aprobat de către Adunarea Creditorilor modificarea planului de reorganizare a activității în sensul prelungirii cu 12 luni.

Raportările financiar contabile aferente exercitiului financiar 2022, au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor publice nr.1802/29.12.2014 . Contabilitatea societății este organizată și condusă conform legii contabilității. Înregistrările au fost făcute corect și la zi pe baza documentelor justificative, legal întocmite și aprobate. Evidența analitică corespunde cu cea sintetică. Pe parcursul acestei perioade au fost respectate toate principiile contabilității, politicile contabile proprii, precum și regulile și metodele de evaluare, nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli sau între posturile bilanțiere.

Toate compartimentele funcționale și-au stabilit procedurile de lucru atât în relațiile cu celelalte compartimente cât și cu companiile partenere, așa cum au fost stipulate în contracte sau au fost impuse pentru a obține certificările de la diferite organisme de calitate.

S-a organizat inventarierea întregului patrimoniu , iar în urma inventarierii s-au înregistrat diferențe pozitive sau negative care au fost ajustate.

În anul 2022, societatea nu a fost expusă riscului de piață și în special riscului valutar. De asemenea s-a avut în vedere și s-a evaluat tot timpul riscul ratei dobânzii la valoarea justă și a riscului de credit. Creditele angajate sunt în suma de 985,331 lei, au scăzut față de anul anterior datorită respectării plăților conform planului de reorganizare. Acestea provin anterior datei de intrare în insolvență și se vor stinge esalonat conform planului de plăți prevăzut în planul de reorganizare. Credite în valută 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.

In organizarea societatii nu exista filiale sau sucursale cu personalitate juridica sau platitoare de impozite si taxe, exista un punct de lucru in Bucuresti (Maria Rosetti), urmeaza radierea acestora in cursul anului 2023 deoarece s-au inchis contractele pentru spatiile respective.

Administrarea societatii incepand cu data de 03.07.2017, data intrarii in insolventa, este realizata de un administrator special, sub supravegherea administratorului judiciar, consiliul de administratie si-a suspendat de drept activitatea pe perioada procedurii de insolventa respectiv de reorganizare. A fost elaborata o noua organigrama si s-au reorganizat atat functiile cat si posturile ceea ce a dus la cresterea numarului de personal de conducere si personal indirect. Au fost adusi pentru functii de conducere atat personal nou dar si promovate persoane din cadrul societatii imbinand pregatirea profesionala si experienta din domeniu cu impulsionearea si modificarea politicilor de management. Fiecare are pregătire profesională adecvată funcției pe care o ocupă, experienta in domeniu și nu se prevăd impacturi negative asupra societății din acest punct de vedere deoarece nu sunt incheiate nici un fel de acorduri de compensare in caz de demisie sau concediere.

Exista relatii bune intre conducere si sindicat care se bazează pe totală transparență și susținere materială. In august 2022 s-a semnat un nou contract colectiv de munca valabil pentru o perioada de 2 ani de zile. Relatiile materiale intre conducere si salariati sunt consemnate in contractul colectiv de munca ale caror clauze au fost respectate intocmai, evitand orice conflict de munca.

Se continuă politica privind protecția salariatilor prin masurile obligatorii impotriva accidentelor și a bolilor profesionale si prin plata contributiei asiguratorii pentru munca. De asemenea se continua activitatea de protejare a produselor proprii si a marcii de fabrica, mentinerea si imbunatatirea calității produselor și a serviciilor, obtinerea de autorizatii si de reautorizări în domeniu, acestea fiind indispensabil necesare pentru a ne mentine pozitia de piata. Se va continua dezvoltarea politicilor privind protecția mediului, toate in contextul cerintelor directivelor europene.

Mediaș, 24.03.2023

Administrator special  
PAUL-CRISTIAN HODIS

