



S.C. ORGANE DE ASAMBLARE S.A.
ÎN REORGANIZARE JUDICIARĂ, ÎN JUDICIAL REORGANISATION, EN
REDRESSEMENT

500407 - BRASOV – ROMANIA

Str. Zizinului nr. 113

J 08 / 17 din 28.01.1991

Telefon : 00 40 (0)268 524140 Cont: RO11BRDE080SV51893740800

Fax : 00 40 (0)268 330648 BRD - BRASOV

E-mail : office@oasa.ro Cod fiscal : RO 1112290

Raport Aferent Trimestrului III -2022

in conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare si operațiunile cu valori mobiliare

DATA Raportului: 24-11-2022

- **S.C. Organe de Asamblare S.A.**

- Județul: BV – Brașov
- Adresa: localitatea Brașov, str. Zizinului, nr. 113
- Număr din registrul comerțului: J 08/ 17/ 28.01.1991
- Forma de proprietate: 34 -Societăți comerciale pe acțiuni
- Activitatea preponderantă (cod si denumire clasa CAEN): 2594 – Fabricarea de șuruburi, buloane si alte articole filetate, fabricarea de nituri si șaibe.
- Cod de identificare fiscala: RO 1112290

- **Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise** - Sistemul alternativ de tranzacționare la vedere, administrat de Bursa de Valori București SA (BVB) –piața AeRO

- **Capital social** : 1.356.840,80lei

A. Indicatori economico-financiar

Denumire indicator	Mod calcul	Rezultat septembrie 2022
1. indicatorul lichiditate curentă	(active curente/ datorii curente)	0.04
2. indicator gradului de îndatorare	(capital împrumutat/capital propriu) x100 (capital împrumutat/capital angajat) x100	Val negativa Val negativa
3. viteza de rotație a debitelor-clienți (zile)	(Sold mediu clienți/Cifra de afaceri)*T Unde T =90 ptr. Trim I si T 270 ptr. Trim III	409
4. viteza de rotație a activelor imobilizate	(cifra de afaceri/Active imobilizate)	0.04

B. Alte informații

1.1. Evenimente importante petrecute in primele 9 luni din anul 2022:

Societatea se află în **stare de insolvență** din septembrie 2016. Planul de reorganizare a fost aprobat de către Tribunalul Brașov în luna noiembrie 2017, iar până în prezent societatea a respectat în procent de 100% programul de plăți către creditorii. La solicitarea adunării creditorilor, datorita pandemiei, Tribunalul Brașov a prelungit si a aprobat Planul de reorganizare modificat. Prolungirea planului s-a făcut in ședința din 02.02.2022 cu termen de finalizare 15.10.2022.

La data aprobării prezentelor situații financiare riscul major este legat evoluția conflictului din Ucraina și de efectele asupra economiei europene și mondiale.

Menționăm ca Trim III-2022 societatea a fost influențată negativ și de efectele liberalizării preturilor la gaz și energie electrică, care au generat creșteri de costuri.

- ❖ **Cifra de afaceri** : la 30-09-2022 valoare cifrei de afaceri se ridică la 198.844 lei;
- ❖ **Venituri**: Veniturile totale realizate pe primele 9 luni ale anului 2022 au fost în suma de 878.709 lei;
- ❖ **Costuri**: Cheltuielile totale înregistrate în perioada ianuarie-septembrie 2022 au fost de 2.385.622 lei;
- ❖ **Profit/pierdere**: La 30.09.2022 societatea a obținut o pierdere brută de 1.506.913 lei; **Rezultatul net** realizat la 30.09.2022 este de -1.515.700 lei;
- ❖ **Lichiditate**: La finele trimestrului III 2022, societatea dispunea de o sumă de 54.457 lei;

Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

1.2 Elemente bilanțiere la 30.09.2022 comparativ cu începutul anului

- Principali indicatori bilanțieri

Indicator	31-12-2021	30-09-2022	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 -1	4= 3/1
1. ACTIVE IMOBILIZATE	5.684.735	4.573.624	-1.111.111	-19,55%
I. IMOBILIZRI NECORPORALE	0	0	0	
II. IMOBILIZARI CORPORALE	5.684.735	4.573.624	-1.111.111	-19,55%
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0	
2. ACTIVE CIRCULANTE	336.625	356.023	19.398	5,76%
I. STOCURI	0	0	0	
II. CREANTE	265.471	301.566	36.095	13,60%
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0	
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	71.154	54.457	-16.697	-23,47%
3. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	0	50.712	50.712	
4. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	8.003.787	8.455.917	452.130	5,65%
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	0	0	0	
6. PROVIZIOANE PT RISCURI SI CHELTUIELI	40.853	63.404	22.551	55,20%
7. VENITURI ÎN AVANS	0	18	18	
8.CAPITALURI PROPRII -TOTAL	-2.023.280	-3.538.980	-1.515.700	74,91%
total active/pasive	6.021.360	4.980.359	-1.041.001	

- Structura elementelor de activ:

Indicator	31.12.2021	30-09-2022
1. ACTIVE IMOBILIZATE	94.41%	91.83%
2. ACTIVE CIRCULANTE	5.59%	7.15%
3. CHELTUIELI ÎN AVANS	0.00%	1.02%
total activ	100,00%	100,00%

- Structura elementelor de pasiv:

Indicator	31.12.2021	30-09-2022
4. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	132.92%	169.79%
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	0.00%	0.00%
6. PROVIZIOANE PT RISCURI SI CHELTUIELI	0.68%	1.27%
7. VENITURI ÎN AVANS	0.00%	0.00%
8.CAPITALURI PROPRII -TOTAL	-33.60%	-71.06%
total pasiv	100,00%	100,00%

- Actiunile imobilizate reprezintă 91,83% din total activ, ele scad pe seama amortizării, a vânzărilor și a casărilor;
- Actiunile circulante reprezintă 7.15 % din total activ. Ele cresc față de începutul anului;
- Datoriile totale comparativ cu începutul anului au crescut cu 452.130 lei, societatea neînregistrând restante la plată;
- Capitalurile proprii sau modificat pe seama rezultatului înregistrat;
- Activ net (Total Activ- Datorii TL +TS) = -1.493.131 lei;

1.3 Contul de profit si pierdere la 30.09.2022, principalii indicatori:

Indicator	30-09-2021	30-09-2022	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 -1	4= 3/1
Venituri din exploatare, din care	1.111.485	878.709	-232.776	-20,94%
Cifra de Afaceri, din care:	248.086	198.844	-49.242	-19,85%
- <i>Producția vândută</i>	248.086	198.844	-49.242	-19,85%
- <i>Mărfuri</i>	0	0	0	#DIV/0!
- Venituri aferente costului prod. in curs de execuție	0	0	0	#DIV/0!
Total cheltuieli de exploatare	2.049.835	2.370.962	321.127	15,67%
Rezultat activitate de exploatare	-938.350	-1.492.253	-553.903	59,03%
Total venituri financiare	0	0	0	
Total cheltuieli financiare	0	14.660	14.660	
Rezultat activitate financiara	0	-14.660	-14.660	#DIV/0!
Venituri totale:	1.111.485	878.709	-232.776	-20,94%
Cheltuieli totale	2.049.835	2.385.622	335.787	16,38%
Rezultat brut activitate	-938.350	-1.506.913	-568.563	
impozit venit 1%	11.115	8.787	-2.328	
Rezultat net activitate	-949.465	-1.515.700	-566.235	

- Cifra de afaceri: scade fata de 9luni 2021;
- Venituri din exploatare: scad fata de aceeași perioada a anului precedent;
- Cheltuielile de exploatare: cresc fata de aceeași perioada a anului 2021.
- Rezultatul financiar- Societatea nu are credite la bănci;
- Rezultatul brut la 9 luni este pierdere la suma de 1.506.913lei.
- Impozit pe venit: sa calculat si achitat suma de 8.878 lei
- Rezultat net: pierdere 1.515.700 lei

Societatea nu înregistrează plăți restante.

Numărul de personal existent la 30-09-2022: 9 persoane

1.4 Situația Fluxurilor de numerar

FLUXURI DE NUMERAR	suma
0	1
Disponibilități la începutul anului	71.154
Disponibilități la sfârșitul perioadei	54.457

1.5 Prezentarea si analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Pentru următoarele 3 luni ale exercițiului financiar 2022 riscul semnificativ este legat de evoluția conflictului din Ucraina fapt ce generează o incertitudinea economica mondiala.

1.6 Prezentarea si analiza efectelor asupra situației financiare a societății a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul si sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Datorită intrării în insolvență, si odată cu încetarea activității, din septembrie 2016, nu s-au mai făcut achiziții de materii prime și materiale.

Cheltuielile de exploatare privind amortizarea imobilizărilor, înregistrate la 30-09-2022, sunt in suma de 375.864 lei, mai mici cu 257.738 lei fata de 30-09-2021.

1.7 Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea măsurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Cifra de afaceri este destinata spațiului intern. Activitatea de producție este închisa.

Pentru următoarele 3 luni ale exercițiului financiar 2022 riscul semnificativ este legat de incertitudinea economica si de evoluția conflictului din Ucraina.

2. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

2.2 Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligațiile financiare in timpul perioadei respective.

Pe parcursul primelor 9 luni din anul 2022 nu au existat cazuri in care societatea sa se fi aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligațiile financiare.

2.3 Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.

Nu este cazul.

3. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu este cazul

4. MENTIUNE SPECIALA

Mentionam in mod expres ca raportul la septembrie 2022 si situatiile financiare aferente, nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern, conform art 65, al.2 lit. d din legea 24/21.03.2017.

Raportul poate fi consultat incepand cu data de 24-09-2022, la sediul societatii de pe strada Zizinului nr.113 din municipiul Brasov, sau in format electronic pe site-ul societatii: www.oasa.ro si pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti: www.bvb.ro.

Brașov, 23.11.2022

Director/ Administrator Special,
V.Horia Braniste



Contabil sef,
Rodica Atodiresei

Administrator Judiciar
CENTU S.P.R.L.

