



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 330648
e-mail : office@oasa.ro

Cont: RO11BRDE080SV51893740800
BRD – BRASOV

Raport Aferent Trimestrului I -2023

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

DATA Raportului: 24-05-2023

• **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 preponderentă (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 reglementata 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-financiari

Denumire indicator	Mod calcul	Rezultat martie 2023
1. indicatorul lichiditate curenta	(active curente/ datorii curente)	0.05
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	230
4. viteza de rotație a activelor imobilizate	(cifra de afaceri/Active imobilizate)	0.04

B. Alte informații

1.1. Evenimente importante petrecute in primele 3 luni din anul 2023:

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, Tribunalul Brașov a prelungit și a aprobat Planul de reorganizare modificat. Prolungirea planului s-a făcut în ședința din 14.12.2022 cu termen de finalizare 22.06.2023

- ❖ **Cifra de afaceri** : la 31-03-2023 valoare cifrei de afaceri se ridica la 172.490 lei;
- ❖ **Venituri**: Veniturile totale realizate pe primele 3 luni ale anului 2023 au fost in suma de 489.964 lei;
- ❖ **Costuri**: Cheltuielile totale înregistrate in perioada ianuarie-martie 2023 au fost de 729.946 lei;
- ❖ **Profit/pierdere**: La 31.03.2023 societatea a obținut o pierdere bruta de 239.982 lei; **Rezultatul net** realizat la 31.03.2023 este de -239.982 lei;
- ❖ **Lichiditate**: La finele trimestrului I 2023, societatea dispunea de o suma de 41.198 lei;

Descrierea generala a poziției financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

1.2 Elemente bilanțiere la 31.03.2023 comparativ cu începutul anului

- Principali indicatori bilanțieri

indicator	31.12.2022	31-03-2023	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 -1	4= 3/1
1. ACTIVE IMOBILIZATE	4.493.120	4.228.361	-264.759	-5,89%
I. IMOBILIZRI NECORPORALE	0	0	0	
II. IMOBILIZARI CORPORALE	4.493.120	4.228.361	-264.759	-5,89%
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	0	0	0	
2. ACTIVE CIRCULANTE	412.605	481.226	68.621	16,63%
I. STOCURI	0	0	0	
II. CREANTE	292.498	440.028	147.530	50,44%
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0	
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	120.107	41.198	-78.909	-65,70%
3. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	0	153.000	153.000	
4. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	8.705.261	8.911.706	206.445	2,37%
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	0	0	0	
6. PROVIZIOANE PT RISCURI SI CHELTUIELI	53.437	43.836	-9.601	-17,97%
7. VENITURI ÎN AVANS	0	0	0	
8.CAPITALURI PROPRII -TOTAL	-3.852.973	-4.092.955	-239.982	6,23%
total activ /pasiv	4.905.725	4.862.587	-43.138	

- Structura elementelor de activ:

Indicator	31.12.2022	31-03-2023
1. ACTIVE IMOBILIZATE	91,59%	86,96%
2. ACTIVE CIRCULANTE	8,41%	9,90%
3. CHELTUIELI ÎN AVANS	0,00%	3,15%
total activ	100,00%	100,00%

- Structura elementelor de pasiv:

Indicator	31.12.2022	31-03-2023
4. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	177,45%	183,27%
5. SUME CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PESTE UN AN	0,00%	0,00%
6. PROVIZIOANE PT RISCURI SI CHELTUIELI	1,09%	0,90%
7. VENITURI ÎN AVANS	0,00%	0,00%
8.CAPITALURI PROPRII -TOTAL	-78,54%	-84,17%
total pasiv	100,00%	100,00%

- Actiunile imobilizate reprezintă 86,96% din total activ, ele scad pe seama amortizării, a vânzărilor și a casărilor;
- Actiunile circulante reprezintă 9,90% din total activ. Fata de începutul anului ele cresc;
- Datoriile totale comparativ cu începutul anului au crescut cu 206.445 lei, societatea neînregistrând restante la plata;
- Capitalurile proprii sau modificat pe seama rezultatului înregistrat;
- Activ net (Total Activ- Datorii TL + TS) = -4.049.119 lei;

1.3 Contul de profit si pierdere la 31.03.2023, principalii indicatori:

Indicator	31-03-2022	31-03-2023	diferențe lei	diferențe %
0	1	2	3= 2 - 1	4= 3/1
Venituri din exploatare, din care	1.195.329	489.964	-705.365	-59,01%
Cifra de Afaceri, din care:	65.616	172.490	106.874	162,88%
- <i>Producția vândută</i>	65.616	172.490	106.874	162,88%
- <i>Mărfuri</i>	0	0	0	
- Venituri aferente costului prod. in curs de execuție	0	0	0	
Total cheltuieli de exploatare	812.873	719.651	-93.222	-11,47%
Rezultat activitate de exploatare	382.456	-229.687	-612.143	-160,06%
Total venituri financiare	0	0	0	
Total cheltuieli financiare	1.329	10.295	8.966	
Rezultat activitate financiara	-1.329	-10.295	-8.966	674,64%
Venituri totale:	1.195.329	489.964	-705.365	-59,01%
Cheltuieli totale	814.202	729.946	-84.256	-10,35%
Rezultat brut activitate	381.127	-239.982	-621.109	
impozit profit	3.834	0	-3.834	
Rezultat net activitate	377.293	-239.982	-617.275	

- Cifra de afaceri: creste fata de martie 2022;
- Venituri din exploatare: scad fata de aceeași perioada a anului precedent;
- Cheltuielile de exploatare: scad fata de aceeași perioada a anului 2022.
- Rezultatul financiar- Societatea nu are credite la bănci;
- Rezultatul brut/net la 3 luni este pierdere la suma de 239.982lei.

Societatea nu înregistrează plăți restante

Numărul de personal existent la 31-03-2023: 9 persoane

1.4 Situația Fluxurilor de numerar

FLUXURI DE NUMERAR	suma
0	1
Disponibilități la începutul anului	120.107
Disponibilități la sfârșitul perioadei	41.198

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

Pentru următoarele 9 luni ale exercițiului financiar 2023 riscul semnificativ este legat de evoluția conflictului din Ucraina fapt ce generează o incertitudine economică mondială.

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

Datorită intrării în insolvență, și 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 31-03-2023, sunt în suma de 54.347 lei, mai mici cu 97.320 lei față de 31-03-2022.

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

Cifra de afaceri este destinată spațiului intern. Activitatea de producție este închisă.

Pentru următoarele 9 luni ale exercițiului financiar 2023 riscul semnificativ este legat de incertitudinea economică și de evoluția conflictului din Ucraina.

2. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

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

Pe parcursul primelor 3 luni din anul 2023 nu au existat cazuri în care societatea să se fi aflat în imposibilitatea de a-și 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

Mentionăm în mod expres că raportul la martie 2023 și situațiile financiare aferente, nu au fost auditate de către auditorul financiar extern, conform art 65, al.2 lit. d din legea 24/21.03.2017.

Raportul poate fi consultat începând cu data de 24-05-2023, la sediul societății de pe strada Zizinului nr.113 din municipiul Brașov, sau în format electronic pe site-ul societății: www.oasa.ro și pe site-ul Bursei de Valori București: www.bvb.ro.

Brașov, 24.05.2023

Director/ Administrator Special,
Ing. V.Horia Braniste

Contabil șef,
Rodica Atodiresei

