

PETROCART S.A.

PIATRA NEAMȚ

In insolventa/In insolvency/in procedure collective

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Privind Situatiile Financiare Incheiate la 31.12.2020

Administratorul special al S.C.Petrocart S.a prezinta Adunarii Generale a Actionarilor urmatorul raport :

Situatiile financiare pentru anul 2020 sunt intocmite in conformitate cu Reglementarile Contabile Conforme cu Directivele Europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014

Situatiile financiare cuprind:

- Bilantul
- Contul de profit si pierderi
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii
- Situatia fluxurilor de numerar
- Notele explicative la Situatiile financiare.
- Bilantul la 31.12.2020 insumeaza capitaluri proprii negative in suma de - 7.925.844 lei

Evolutia principalelor pozitii din bilant se prezinta astfel :
lei

Specificatie	31.12.2019	31.12.2020
A ACTIVE IMOBILIZATE din care	84.769.931	31.580.943
-Imobilizari necorporale	176.154	0
- imobilizari corporale	73.043.186	20.030.352
- imobilizari financiare	11.550.892	11.550.892
B ACTIVE CIRCULANTE din care	21.898.134	44.262.493
- stocuri	7.631.040	7.166.666
- creante	14.224.630	21.427.795
-disponibil	42.464	15.668.032
-investitii pe termen scurt	0	0
C CHELTUIELI IN AVANS	849.833	809.468
D datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mica de un an	51.002.391	59.674.270
E ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-28.263.311	-21.911.146
G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	18.466.579	17.595.641
PROVIZIOANE	1.182.905	0
I VENITURI IN AVANS	10.455.695	0
J CAPITAL SI REZERVE din care	26.410.328	19.637.946
- capitalul social	19.637.946	19.637.946
-rezerve din reevaluare	9.628.592	8.759.408
- rezerve	2.912.220	2.912.220
- rezultatul reportat	2.960.246	-4.899.950
- rezultatul nerepartizat al exercitiului	-8.729.380	-34.336.172
- prime capital	704	704

Contul de profit si pierdere reflecta in mod fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare realizate in exercitiul financiar 2020.

LEI

Explicatii	TOTAL AN 2020
VENITURI TOTALE	26.377.068
Venituri din exploatare	26.363.343
Venituri financiare	13 .725
CHELTUIELI TOTALE	60.713.240
Cheltuieli din exploatare	60.656.278
Cheltuieli financiare	56.962
Rezultatul brut	- 34.336.172
Din activitatea de exploatare	- 34.292.935
Din activitatea financiara	- 43.237
Impozit pe profit	0
Rezultatul net al exercitiului	-34.336 172

Activele societatii scad ca urmare a valorificarilor efectuate in perioada de

observatie in corespondenta cu rezultatul exercitiului si cu cuantumul disponibilitatilor banesti .
Urmare aprobarii Adunarii Generale a Creditorilor activele imobile reprezentand teren si cladiri adjudecate in cadrul procedurii de insolventa , pe perioada de observatie se vor achita in rate pe parcursul anului 2021 si nu au fost scoase din evidenta contabila in anul 2020 urmand sa se faca aceasta operatiune dupa incasarea integrala a pretului de vanzare .

Rezultatul exercitiului financiar 2020 este influentat de costul activelor valorificate in cadrul procedurii de insolventa .

Activitatea curenta a generat pierderi din cauza functionarii societatii la un nivel redus a cifrei de afaceri fata de cifra de afaceri inregistrata inainte de intrarea in insolventa si oprirea masinii de fabricat hartie tissue . (circa 10 %) ,in conditiile existentei unor cheltuieli fixe cu caracter constant chiar daca acestea au fost limitate la strictul necesar .

În anul 2020 societatea a funcționat cu Secția de carton Transformator însă activitatea a fost major afectată de declanșarea pandemiei de coronavirus și instituirii stării de urgență. Societatea este detinătoare Certificatului galben eliberat de Ministerul economiei care atestă starea de dificultate a societății. Din cauza perioadelor de nefuncționare și limitării comenzilor pe perioada de pandemie societatea nu a realizat nivelul estimat de producție și vânzare carton transformator, în condițiile creșterii prețurilor la materii prime concomitent cu presiunea din partea clienților de reducere a prețului de vânzare.

Urmare faptului că exercitiul financiar 2020 s-a încheiat cu pierderi, societatea nu datorează în anul 2020 impozit pe profit având de recuperat și din pierderea fiscală reportată din anii precedenți.

La calculul impozitului pe profit s-a avut în vedere trecerea la venituri a întregului provizion pentru impozitul pe profit, existent în sold constituit ca urmare utilizării în anul 2014 a amortizării accelerate ca tratament fiscal la calculul impozitului pe profit în primul an de funcționare, pentru echipamentele puse în funcțiune în cadrul proiectului “Creșterea productivității și competitivității pe piața internă și externă a S.C. Petrocart S.A prin achiziționarea unei linii tehnologice de producere a hârtiei Tissue”, având în vedere că echipamentele care au făcut obiectul acestui tratament fiscal au fost scoase din patrimoniul societății urmare vânzării acestora.

Se propune acoperirea pierderii contabile înregistrată în anul 2020 din profiturile viitoare ale societății.

Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercitiul încheiat la 31.12.2020 prezintă evoluția capitalului propriu față de sfârșitul anului precedent.

Total capitaluri proprii au scăzut de la 26.410.328 lei la suma de -7925844, scădere cauzată de înregistrarea de pierderi contabile în anul 2020 în suma de -34.336.172 lei.

În structura situația capitalurilor proprii este prezentată mai jos:

- Capitalul subscris și varsat este de 19.637.946 lei.
- Rezervele legale la 31.12.2020 sunt în suma de 919.045 lei.
- Rezervele din reevaluare au scăzut cu 869.184 lei ca urmare a transferului surplusului de reevaluare realizat aferent mijloacelor fixe ieșite din patrimoniu. Soldul rezervelor din reevaluare la 31.12.2020 reprezintă 8.759.408 lei.
- Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare a crescut cu 869.184 lei, soldul la 31.12.2020 fiind de 3.351.509 lei.
- Profitul nerepartizat din anii precedenți, reprezintă profitul nerepartizat al anului 2017 (în suma de 9.083 lei) și al anului 2018 (în suma de 468.838 lei) iar soldul la 31.12.2020 este de 477.921 lei.
- Rezultatul net al exercitiului 2020 reprezintă o pierdere de -34.336.172 lei.

Situatia Fluxurilor de numerar pentru exercitiul incheiat la 31.12.2020 intocmit dupa metoda indirecta, reflecta o crestere a disponibilitatilor banesti din sold fata de inceputul anului cu 15.625.568 lei .

Componenta fluxului de numerar pe activitatile de exploatare , investitii si finantare se prezinta astfel :

Flux pozitiv din activitatea de exploatare	+ 15.648.474 lei
Flux din activitatea de investitii lei	0
Flux negativ din activitatea de finantare	- 22.906 lei
TOTAL 15.625.568 lei	+

Activitatea de exploatare a generat un flux pozitiv de 15.648.474 lei, activitatea de investitii nu a generat flux de numerar in anul 2020 , iar activitatea de finantare a generat un flux negativ de 22.906 lei .

Fuxul pozitiv din activitatea de exploatare este generat de vanzarile de active mobiliare si imobiliare in cadrul procedurii de insolventa pe perioada de observatie .

Notele explicative la Situatiile financiare pentru exercitiul incheiat, cuprind informatii privitoare la activele imobilizate, provizioane pentru riscuri si cheltuieli, propuneri de acoperire a pierderilor , rezultatul din exploatare , situatia creantelor si datoriilor, principii, politici si metode contabile proprii S.C. Petrocart S.A , participatii si surse de finantare, salariatii si administratorii societatii precum si calculul principalilor indicatori economico-financiari. Societatea se afla in procedura de insolventa , aceasta fiind aprobata de Tribunalul Neamt prin Incheierea nr. 153/10.07.2019

Administratorul judiciar numit de instanta este **PRIME INSOLV Practice SPRL Bucuresti** .

Urmare intrarii in procedura generala de insolventa societatea a fost suspendata de la tranzactionare . In prezent societatea se afla in perioada de observatie , continuand activitatea de productie pe fluxul de fabricatie carton transformator .

In iulie 2020 a fost publicat Tabelul definitiv al creantelor in Buletinul procedurilor de insolventa .

In 28 .10 .2020 a fost depus Planul de Reorganizare intocmit de administratorul special Adrian Vais care insa nu a fost semnat, intervenind decesul acestuia

Urmare derularii formalitatilor de convocare a Adunarii generale a Actionarilor si numirii unui nou administrator special precum si urmare unor vanzari de active aprobate de Adunarea

Generala a Creditorilor s-a impus actualizarea planului de Reorganizare tinand cont de noile conditii .

Planul actualizat insusit de noul Administrator special a fost depus in 24 .02.2021 la Tribunalul Neamt urmand a fi supus aprobarii Adunari Generale a Creditorilor .

Planul de Reorganizare prevede ca masuri principale:

- reactivarea activitatii operationale prin continuarea productiei la carton transformator si pornirea masinii de hartie tissue in cadrul unui parteneriat cu un important producator de hartii si cartoane
- continuarea vanzarii de active pentru constituirea de surse in scopul acoperirii creantelor in limita asumata prin plan.

Activitatea viitoare ar putea fi insa semnificativ afectata de continuarea emidemieii de Coronavirus pe plan mondial .

Activitatea de investitii .

Investitiile efectuate in anul 2020 au un nivel redus si includ :

- Modernizare flux productie masina de carton transformator , respectiv la modernizare la presa calda in suma 35.864 lei;
- Modernizare instalatie termoficare in suma de 7.353 lei.

Protectia mediului si managementul proceselor .

In domeniul **protectiei mediului**, SC PETROCART SA functioneaza inca din anul 2005 cu Autorizatie Integrata de Mediu fara program de conformare.

Deoarece valabilitatea acesteia a expirat in anul 2015 ,in ianuarie 2016 Petrocart a obtinut o noua **Autorizatie Integrata de Mediu (nr2/11.01.2016)** valabila pana in 10.01.2026 .

Inca din 1997 societatea a avut implementat Sistemul de management al calitatii aplicand reglementarile ISO 9001.

In prezent Petrocart aplica cerintele celor trei sisteme ale Managementului integrat :

- sistemul de management al calitatii in baza reglementarilor ISO 9001/ 2015,fiind certificat de catre TUV SUD Management Service GmbH
- sistemul de management de mediu in conformitate cu reglementarile standardului ISO 14001:2015
- sistemul de management de securitate si sanatate in munca in conformitate cu reglementarile ISO 45001/2018.

In anul 2013 societatea Petrocart SA a fost auditata si autorizata in raport cu emisia gazelor cu efect de sera, intrand in posesia **AUTORIZATIEI PRIVIND EMISIILE DE GAZE CU EFECT DE SERA NR. 130 / 06.03.2013** , pentru perioada 2013 -- 2020 , autorizatie asupra careia a fost realizata ultima revizie in aprilie 2020 .

In prezent este depusa documentatia in vederea reinoirii **AUTORIZATIEI PRIVIND EMISIILE DE GAZE CU EFECT DE SERA** .

Moneda de raportare in care sunt prezentate informatiile in cadrul Situatiilor financiare pentru anul 2020 este leul.

Conducerea societatii PETROCART S.A in anul 2020 a fost asigurata astfel :

In conformitate cu Hotararea AGOA nr. 120/2019 a fost numit administrator special al societatii domnul Adrian Vais care detinea si functia de director general .

Urmare decesului domnului Vais Adrian intervenit in 26.10.2020, a fost Convocata Adunarea Generala a Actionarilor , care a luat act de nefericitul eveniment si a numit prin Hotararea nr. 123 /16.12.2020 in functia de administrator special pe domnul ing. Nafareanu Vasile .

Pana la numirea noului administrator conducerea si reprezentarea societatii a fost asigurata prin administratorul judiciar Prime insolv SPRL Bucuresti

Domnul ing. Nafareanu Vasile ocupa si functia de director general.

Se propune Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Raportului pentru anul 2020 in forma prezentata.

Situatiile financiare sunt auditate de auditorul financiar S.C MEGA CONT EXPERT S.R.L – Piatra Neamt.

ADMINISTRATOR SPECIAL

DIRECTOR GENERAL

Ing. Nafareanu Vasile