

SC TURNATORIA CENTRALA ORION SA - Campina
in reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
al societatii comerciale TURNATORIA CENTRALA ORION SA-Campina pentru
activitatea desfasurata in anul 2013

**I. Prezentarea SC "Turnătoria Centrală Orion" SA Câmpina și evolutia
acesteia pe durata exercitiului financiar 2013.**

SC "Turnătoria Centrală Orion" SA Câmpina – Prahova a luat ființă în anul 1971 și a devenit societate comercială pe acțiuni în anul 1991.

Obiectul de activitate este: producerea și comercializarea pieselor turnate din fontă și oțel destinate echipamentului de utilaj petrolier, minier, utilaje complexe, a fontei de înaltă puritate, producerea și executarea garniturilor de modele pentru întreaga gamă de piese etc.

Societatea nu are filiale sau sucursale.

La 21.04.2000 societatea a devenit societate cu capital social integral privat in valoare totala de 3.628.915,00 lei, impartit in 1.451.566 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei, iar la 31.12.2013 structura acționariatului SC "Turnătoria Centrală Orion" SA Câmpina conform registrului actionarilor tinut de SC Depozitarul Central SA Bucuresti se prezintă astfel:

ORION SRL CORNU Prahova	1.015.950	69,9899%
S.I.F. MUNTENIA SA Bucuresti	332.300	22,8925%
alti actionari	103.316	7,1176%
Total	1.451.566	100 %

Actiunile societatii se tranzactioneaza liber de orice sarcini, la Bursa de Valori Bucuresti – sectiunea RASDAQ sub simbolul TCCP

In exercitiul financiar 2013 nu a fost efectuata nici o majorare de capital social si nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii. De asemenea, nu au avut loc achizitii sau instrainari semnificative de active.

Auditul financiar pentru exercitiul financiar al anului 2013 a fost asigurat de firma specializata, autorizata de CAFR sub nr. 540/2004: SC ACON AUDIT SRL Ploiesti

Organigrama simplificată a societății pe anul 2012 prezintă organizarea activității pe cele 5 direcții:

- direcția generală
- direcția economică
- direcția producție
- direcția mecano-energetică
- direcția comerciala

În cursul anului 2013, SC "Turnătoria Centrală Orion" SA Câmpina a produs și comercializat repere turnate din fontă și oțel pentru 206 clienți cu destinație piața internă și piața externă.

Principalele elemente ale contului de profit si pierdere se prezintă astfel:

	2012		2013	
	Lei	EUR	Lei	EUR
Cifra de afaceri	22766597	5109200	15571626	3523790
Rezultatul din exploatare	-2849957	-639577	-1491753	-337577
Rezultatul financiar	-35715	-8015	-98673	-22329
Rezultatul brut	-2885672	-647592	-1590426	-359906
Rezultatul net	-2885672	-647592	-1590426	-359906

Pierdere financiară a rezultat din înregistrarea cheltuielilor din diferențe de curs valutar.

Situația financiară negativă înregistrată de societate în cursul exercitiului financiar al anului 2010 a determinat consiliul de administrație să ia decizia de a cere instanței competente deschiderea voluntară a procedurii insolvenței generale, urmând ca prin implementarea unui plan de reorganizare să i se confere debitorului de bunăcredință o mobilitate mai mare în ceea ce privește modalitatea de plată a datoriilor. Astfel la data de 08.09.2010 în dosarul nr. 4576/105/2010 Tribunalul Prahova a admis cererea debitorului și în temeiul art. 32 alin.1 din Legea nr. 85/2006 a dispus deschiderea procedurii generale a insolvenței, iar în temeiul art.34 a desemnat administrator judiciar pe ANDREI IOAN IPURL - Ploiesti, care îndeplinește atribuțiile

prevazute de art. 20 din lege. De la acea data si pe tot parcursul anului 2011 societatea s-a aflat in perioada de observatie. Prin hotarirea nr.1 a AGEA/18.19.2010 s-a aprobat contractul de prestari servicii incheiat cu administratorul judiciar desemnat si s-a ales in functia de administrator special presedintele consiliului de administratie doamna ing. Vasiliu Stefana.

Planul de reorganizare a activitatii societatii noastre a fost confirmat de catre judecatorul sindic prin Sentinta nr.360/20.02.2012, pronuntata de Tribunalul Prahova, Sectia a II-a Civila de Contencios Administrativ si Fiscal, in dosarul de insolventa nr.4576/105/2010, sentinta fiind irevocabila.

Avand in vedere situatia de criza severa prin care a trecut societatea in primele luni ale anului 2013, administratorul special a solicitat administratorului judiciar convocarea adunarii generale extraordinare a actionarilor pentru aprobarea de catre acestia a propunerii de prelungire cu un an a planului de reorganizare si de asemenea, pentru acordarea administratorului special unui spatiu mai larg de actiune, astfel incat sa poata lua operativ decizii de afaceri, pentru a asigura lichiditatile necesare desfasurarii in conditii de continuitate a activitatii de productie si implicit executarea tuturor obligatiilor de plata. Precizam ca la data de 29.04.2013 actionarii au aprobat aceste cereri benefice pentru activitatea societatii, avand in vedere si faptul ca in adunarea creditorilor, convocata de administratorul judiciar la data de 12.04.2013, se aprobasese respectiva propunere de catre toate cele patru categorii de creditori inscrisi la masa credala.

II. Veniturile și cheltuielile reflectate în contul de profit și pierdere în anul 2013.

SC "Turnătoria Centrală Orion" SA Câmpina a realizat în anul 2013 o cifră de afaceri de 15571626 lei (3523790 EUR), din care export 6040771 lei (1368483 EUR) aproximativ 39%. În structură, veniturile totale realizate în sumă de 15933811 lei (3605750 EUR) se prezintă astfel:

- venituri din activitatea de exploatare - 15661396 lei
- venituri financiare - 272415 lei

Pe total activitate a rezultat o pierdere de 1590426 lei compusa din:

- pierdere din exploatare - 1491753 lei
- pierdere financiară - 98673 lei

III. Situația patrimoniului.

Situația patrimoniului societății este reflectată în bilanțul contabil astfel:

- lei -

Elemente patrimoniale	Sold la 31.12.2012	Sold la 31.12.2013	Diferențe ±
TOTAL elem. de activ	87805957	86687428	-1118529
- active imobilizate	81749283	81145298	-603985
- active circulante	6056674	5542130	-514544
- cheltuieli în avans	-	-	-
TOTAL elem. de pasiv	87805957	86687428	-1118529
- capitaluri proprii	60646017	59055591	-1590426
- subvenții pentru investiții	350800	323620	-27180
- datorii	26553344	27140410	+587066
- venituri în avans	255796	167807	-87989

Situațiile financiare sunt întocmite în moneda națională, iar evaluarea fiecărui post din bilanț s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicate.

Aceste elemente patrimoniale în bilanț reflectă situația financiară a societății prin următorii indicatori economico-financiar.

Indicatori	Mod de calcul	Realizări	
		2012	2013
Lichiditate curenta	<i>Active curente</i>	0,79	0,44
	<i>Datorii curente</i>		
Lichiditate imediata	<i>Active curente – stocuri</i>	0,24	0,13
	<i>Datorii curente</i>		
Grad de îndatorare	<i>Capital</i>	0,15	0,13
	<i>imprumutat</i>		
	<i>Capital propriu</i>		

Viteza de rotatie a debitorilor-clienti -zile-	<i>Sold clienti</i>	44	77
	<i>Cifra de afaceri</i>		
Viteza de rotatie a creditelor- furnizori -zile-	<i>Sold furnizori</i>	54	77
	<i>Cifra de afaceri</i>		
Viteza de rotatie a activelor totale	<i>Cifra de afaceri</i>	0,26	0,18
	<i>Total active</i>		

Datoriile la bugete se prezintă astfel:

- lei -

Bugetul	Datorat la 01.01.2013	Constituit anul 2013	Plătit anul 2013	Rămas de plată la 31.12.2013
Bugetul statului	3078004	991908	496540	3573372
Bugetul asig.sociale de stat	3194995	1451266	412703	4233558
Bugetul asig.sociale de sanatate	874440	483124	57069	1300495
Bugetul asig.sociale pentru somaj	68165	37189	36155	69199
Fonduri speciale	29853	10586	1409	39030
Bugetul local	766746	336858	91175	1012429
TOTAL	8012203	3310931	1095051	10228083

IV. Activitatea de investiții

Investițiile in curs în anul 2013 sunt în valoare de 60843 lei.

Printre cele mai importante se numără:

- Reabilitare cuptoare elaborare,masini de turnat 37611 lei
centrifugal, macarale, compresoare
- Reabilitare retea apa 20344 lei

V. Cheltuielile cu protecția socială

În anul 2013, cheltuielile cu protecția socială în valoare de 61075 lei se compun din:

a. cheltuieli cu acțiunile sociale și anume:

➤ cheltuieli cu dispensarul (salariul asistentei medicale, materiale)	23674 lei
➤ ajutoare	8750 lei
<hr/>	
Total	32424 lei

b. alte cheltuieli sociale și anume:

➤ Echipament de protecția muncii	28651 lei
----------------------------------	-----------

VI. Inventarierea patrimonială

În conformitate cu legea nr. 82/1991 republicată, OMFP 2861/2009 și OMFP 3055/2009, pentru exercitiul financiar 2013, la nivelul societății s-a efectuat inventarierea tuturor elementelor patrimoniului.

Nu s-au constatat diferențe.

VII. Organizarea și ținerea contabilității în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991.

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2013, în activitatea financiar - contabilă au fost aplicate prevederile legii contabilității nr. 82/1991 republicată, OMFP 3055/2009 cu modificările ulterioare precum și codul fiscal aprobat prin Legea nr. 571/2003 și normele de aplicare a codului fiscal aprobate cu HG 44/2004 cu modificările și completările ulterioare, înregistrările contabile efectuându-se în mod cronologic și sistematic, pe baza documentelor justificative privind operațiunile patrimoniale efectuate, referitor la

bunurile mobile și imobile, la disponibilitățile bănești, drepturi și obligații, precum și veniturile, cheltuielile și rezultatele obținute.

Au fost respectate principiile contabilității, regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Bilanțul contabil s-a întocmit în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarelor.

Contul de profit și pierdere reflectă, în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

VIII. Politica privind protecția mediului

S.C.TURNĂTORIA CENTRALĂ ORION este preocupată de creșterea satisfacției clienților săi, menținerea unui climat sigur în domeniul sănătății și securității în muncă, îmbunătățirea calității mediului.

Pentru implementarea acestei politici s-au adoptat și urmărit următoarele obiective generale:

- menținerea și îmbunătățirea continuă a calității produselor realizate.
- menținerea încrederii clienților.
- adaptarea la cerințele pieței.
- realizarea de profit maxim cu costuri minime.
- minimizarea impactului negativ al tehnologiei asupra factorilor de mediu : apă, sol, aer.
- minimizarea consumului de utilitati.
- prevenirea poluării la surse, asigurându-se reducerea de costuri, creșterea eficienței în exploatare, menținerea de locuri de muncă sănătoase pentru salariați.
- minimizarea deșeurilor generate din procesele de producție.
- colectarea,depozitarea și gestionarea deșeurilor în mod eficient și responsabil.
- respectarea legislației de mediu în vigoare.

În anul 2013, societatea noastră și-a desfășurat activitatea în acord cu prevederile Autorizației Integrate de Mediu nr.110/2006 emisă de A.R.P.M Pitești cu

valabilitate până în anul 2017, care a fost revizuită conform modificărilor produse pe amplasament astfel încât să fie respectate prevederile legislației de mediu în vigoare.

Conform prevederilor din Autorizația Integrată de Mediu s-a făcut controlul emisiilor de poluanți în mediu, precum și controlul calității factorilor de mediu. Nu s-au înregistrat depășiri ale valorilor impuse prin reglementările în vigoare.

Monitorizarea factorilor de mediu: apă, aer, sol, zgomot s-a făcut conform standardelor în vigoare prin laboratorul autorizat RENAR, BIOSOL Ploiești.

S-au raportat autorităților de mediu rezultatele monitorizării, la termenele solicitate conform Autorizației Integrate de Mediu.

S-au transmis la A.P.M. Prahova, G.N.M.- Comisariatul Județean Prahova informațiile solicitate la termenele solicitate.

În anul 2013 societatea noastră a fost sub incidența H.G. 780/2006 privind emisiile de gaze cu efect de seră (Autorizația nr.58/05.02.2013 emisă de Ministerul Mediului și Schimbărilor Climatice).

În Planul Național de alocare, T.C.Orion a avut o cota de 3405 de certificate de emisii de gaze cu efect de seră (un certificat este echivalent cu o tonă de CO₂ emis). Conform Raportului anual de monitorizare pentru anul 2013, raport validat de verificatorul autorizat (firma Aeroq București), Turnătoria Centrală Orion a consumat (emis) 1553 certificate.

S-a aplicat sistemul de gestionare a deșeurilor industriale, urmărindu-se diminuarea cantităților de deșeuri generate, colectarea selectivă, predarea la colectori autorizați spre valorificare sau eliminare.

Societatea noastră beneficiază de Autorizația de Mediu nr. Ph-179 din 04.05.2009, pentru colectare și valorificare deșeuri feroase, valabilă până la 04.05.2019. Deșeurile sunt evidențiate conform prevederilor legislației de mediu în vigoare, astfel :

- nisipurile și șanșurile sunt valorificate de societate ;
- deșeurile de lemn sau rumeguș sunt valorificate prin acordare cu titlu gratuit la salariați ;
- celelalte deșeuri generate din activitatea proprie sunt depozitate în locuri special amenajate și predate firmelor autorizate spre valorificare sau eliminare.

Societatea noastră s-a preocupat permanent de îmbunătățirea calității mediului.

Deoarece politica în domeniul protecției mediului se află în strânsă corelație cu domeniul securității și sănătății ocupationale, Turnătoria Centrală Orion Campina are în vedere următoarele :

- desfasurarea activitatii de productie cu riscuri minime si asigurarea unui mediu de lucru sanatos si sigur ;

- mentinerea si imbunatatirea continua a performantelor de securitate si sanatate in munca si reducerea la minim a riscurilor de accidentare si imbolnavire profesionala ;

- instruirea si informarea salariatilor pentru intelegerea politicii proprii in domeniul securitatii si sanatatii in munca ;

- respectarea legislatiei in domeniul securitatii si sanatatii in munca si stabilirea de proceduri si instructiuni proprii pentru a asigura conformarea cu legislatia in vigoare.

Invederam faptul ca in cursul anului 2013, administratorul special al societatii a fost permanent in societate, in activitatea desfasurata sub stricta supraveghere a administratorului judiciar, si-a realizat atributiile legale, respectand obligatiile de prudenta, diligenta si loialitate, iar in momentul luarii deciziilor de afaceri a fost in mod rezonabil indreptatit sa considere ca actioneaza in interesul societatii pe baza unor informatii adecvate.

Societatea TURNATORIA CENTRALA ORION a asigurat si in anul 2013 transparenta in ceea ce priveste comunicarea cu actionarii si potentialii investitori atat prin rapoarte curente transmise operatorului de piata cat si prin publicarea operativa pe pagina de internet www.tco.ro si www.vsot.ro.

Fata de cele aratate, propunem AGOA sa aprobe raportul administratorului special pentru activitatea desfasurata in anul 2013, bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2013 si anexele sale, contul de profit si pierdere pe anul 2013.

De asemenea propunem ca pe baza raportului auditorului financiar, AGOA sa aprobe descarcarea de gestiune a administratorului special al societatii pentru anul 2013.

Administrator Special ,

Ing. Ștefana VASILIU

