

PROCES VERBAL NR. 04

DIN DATA DE 28.05.2024

Încheiat azi 28.05.2024, în ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor de la Societatea Uzina Mecanică Orăștie S.A.

La ședința participă reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului (M.E.A.T) mandatat în baza Ordinului Ministrului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului 1229/28.05.2025 și dl. Dina Gheorghe care este și secretar A.G.A.

Ședința s-a desfășurat prin mijloace electronice, Secretariatul tehnic va transmite documentele aferente ședinței, semnate și scanate pentru a fi însușite și de reprezentantul M.E.A.T. în A.G.O.A. Dl. Dina Gheorghe va redacta procesul verbal al ședinței. Secretarul de ședința constată că ședința este legal constituită conform prevederilor Actului constitutiv.

1. Se trece la punctul 1 de pe ordinea de zi privind „ privind „Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 pe baza Situațiilor financiare și a documentației anexă, prezentate de societate, a rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație, de auditorul financiar independent și a declarației conducerii U.M.O. S.A.”,

având în vedere:

- Art. 111, alin. 2, lit. a din Legea societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Decizia Consiliului de Administrație al societății U.M.O. S.A. nr. 4/29.04.2024;
- Situațiile financiare ale societății și documentația anexată, aferente exercițiului financiar 2023;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2023, înregistrat la societate cu nr. 272/02.04.2024 conform căruia:

„5. În opinia noastră, și fără a exprima vreo rezervă [...] următoarele aspecte sunt relevante:

5.1 [...] Întrucât Entitatea nu a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar/exercițiilor financiare anterioare, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă acestea, prezentate în situațiile financiare la valoarea de 77.622.183 lei, diferă semnificativ de valoarea care ar fi fost stabilită folosind valoarea justă la data bilanțului.

5.2 La data de 31 decembrie 2023, Entitatea figurează în evidența organului fiscal central cu obligații bugetare restante în cuantum de 323.529.427. [...]

5.3 Entitatea înregistrează o diminuare a valorii activului net la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, respectiv deține capitaluri proprii la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris – generate, în principal, de pierderea raportată la data de 31 decembrie 2022.

Activul net contabil (totalul capitalul proprii) este în cuantum de – 252.733.133 lei, iar capitalul social subscris al Entității este în cuantum de 17.136.662,50 lei.

Pierderea raportată la data de 31 decembrie 2023 este în cuantum de 266.720.253 lei.

Acest aspect indică un risc crescut/o lipsă de lichiditate și ar putea indica, de asemenea, o incertitudine cu privire la continuitatea activității Entității.

Capacitatea Entității de a-și continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare și/sau de sprijinul/sprijin financiar din partea acționarilor.” (s.n.)

- Raportul administratorilor societății la data de 31.12.2023, înregistrat la Direcția Administrarea Participațiilor Statului cu nr. 191448/30.04.2024;
- Declarația conducerii U.M.O. S.A., conform art. 30 din Legea nr. 82/1991 a contabilității, cu modificările și completările ulterioare;

reprezentantul Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului va vota pentru aprobarea situațiilor financiare anuale ale societății UZINA MECANICĂ ORĂȘTIE S.A., aferente exercițiului financiar 2023, în condițiile în care s-au respectat prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

De asemenea, se solicită conducerii administrative și executive a societății să întreprindă toate demersurile necesare în vederea respectării prevederilor art. 11 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici sau majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, precum și prevederile art. 47 alin (2) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare; „Situațiile financiare anuale, auditate potrivit legii, se depun de către întreprinderile publice la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor. O copie a acestora se va transmite către AMEPIP în termen de 15 zile de la data aprobării de către adunarea generală a acționarilor”.

Responsabilitatea pentru legalitatea și exactitatea datelor prevăzute în situațiile financiare și notele anexe la acestea, aferente exercițiului financiar al anului 2023, pentru respectarea standardelor, practicilor și politicilor contabile, precum și pentru determinarea rezultatului exercițiului financiar aferent anului 2023, revine consiliului de administrație și conducerii executive ale societății U.M.O. S.A.

2. Se trece la punctul 2 de pe ordinea de zi privind „*Prezentarea raportului Consiliului de Administrație la 31.12.2023*”,

având în vedere:

- Decizia Consiliului de Administrație al societății U.M.O. S.A. nr. 4/29.04.2024;
- Raportul administratorilor societății la data de 31.12.2023, înregistrat la Direcția Administrarea Participațiilor Statului cu nr. 191448/30.04.2024;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2023, înregistrat la societate cu nr. 272/02.04.2024,

reprezentantul Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului ia act de Raportul Consiliului de Administrație la data de 31.12.2023 și menționează că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot.

3. Se trece la punctul 3 de pe ordinea de zi, privind „*Prezentarea Raportului Auditorului Independent privind situațiile financiare încheiate la 31.12.2023*”,

având în vedere:

- Decizia Consiliului de Administrație al societății U.M.O. S.A. nr. 4/29.04.2024;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2023, înregistrat la Direcția Administrarea Participațiilor Statului cu nr. 191448/30.04.2024;
- prevederile art 153²⁴ alin (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

reprezentantul Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului ia act de Raportului Auditorului Independent privind situațiile financiare încheiate la 31.12.2023 și menționează că punctul de pe ordinea de zi nu necesită vot.

Conducerea executivă și administrativă a societății este responsabilă pentru ducerea la îndeplinire a aspectelor reținute în raportul auditorului financiar independent.

Totodată, având în vedere prevederile art 153²⁴ alin (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, **reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.O.A. solicită inserarea în procesul verbal al ședinței a următorului paragraf:**

Consiliul de Administrație și conducerea executivă a societății trebuie să identifice și totodată să adopte măsurile viabile pentru ajustarea capitalurilor, și, de asemenea, să transmită către M.E.A.T. gradul de îndeplinire al acestora.

4. Se trece la punctul 4 de pe ordinea de zi privind *„Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor societății pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar aferent anului 2023, în baza rapoartelor prezentate”,*

având în vedere:

- Art. 111, alin. 2, lit. d din Legea societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 144¹ – 144⁴, art. 153²⁴, art. 155 și art. 186 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmit la data de 31.12.2023, prin care auditorul constată că:

„În ceea ce privește Raportul Administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din OMFP nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul Administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

- Raportul administratorilor societății la data de 31.12.2023, înregistrat la Direcția Administrarea Participațiilor Statului cu nr. 191448/30.04.2024;

reprezentantul Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului va vota pentru descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit. d) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu respectarea prevederilor art. 144¹ – 144⁴, art. 153²⁴, art. 155 și art. 186 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

5. Se trece la punctul 5 de pe ordinea de zi privind „Împuternicirea Directorului General al societății Uzina Mecanică Orăștie S.A., pentru a efectua toate demersurile necesare în vederea semnării documentelor necesare pentru efectuarea formelor de publicitate, înregistrare și ducere la îndeplinire a Hotărârilor A.G.O.A.; persoana împuternicită poate delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate”, **reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului va vota pentru.**

Conducerea executivă și administrativă a S. Uzina Mecanică Orăștie S.A. poartă întreaga responsabilitate pentru realitatea, corectitudinea și exactitatea datelor conținute în documentele înaintate spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor astfel încât să nu se producă prejudicii pentru companie, respectiv, pentru acționar.

Reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.A. va solicita președintelui Consiliului de Administrație să dispună transmiterea procesului-verbal, a hotărârii A.G.A., precum și a tuturor documentelor în forma finală adoptată la Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului. Transmiterea documentelor menționate se va face în copie și în termen de 5 zile de la data finalizării acestora.

Reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.A., este responsabil pentru exercitarea votului în numele Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului și pentru susținerea intereselor Statului Român în A.G.A. societății, în conformitate cu dispozițiile ordinului nr. 1229/28.05.2024.

Toate precizările făcute de reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.A. societății, care sunt menționate în ordinul nr. 1229/28.05.2024, sunt incluse în procesul-verbal al ședinței.

Punerea în aplicare a prevederilor ordinului nr. 1229/28.05.2024 revine conducerii administrative și executive a societății, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționar în cadrul A.G.A. și sub controlul corporativ al A.G.A. societății.

Nerespectarea prezentului ordin poate atrage răspunderea, după caz, administrativă, civilă și/sau penală, a persoanelor responsabile.

Reprezentantul Ministerului Economie, Antreprenoriatului si Turismului în A.G.O.A.

Liliana CLOȘCĂ



Secretar A.G.A.
Gheorghe Dina

