

**PROSPECT UE PENTRU CRESTERE IN VEDEREA MAJORARII  
CAPITALULUI SOCIAL AL AVIOANE CRAIOVA S.A.**

Hotarata in AGEA nr. 1 din 11.06.2024

**Emitent: AVIOANE CRAIOVA S.A.**



[www.acv.ro](http://www.acv.ro)

**Intermediar: PRIME TRANSACTION S.A.**

**PRIME  
TRANSACTION**

[www.primet.ro](http://www.primet.ro)

*Aprobarea Prospectului nu are valoare de garantie si nici nu reprezinta o alta forma de apreciere a ASF cu privire la oportunitatea, avantajele sau dezavantajele, profitul ori riscurile pe care le-ar putea prezenta tranzactiile de incheiat prin acceptarea ofertei publice obiect al deciziei de aprobare. Decizia de aprobare certifica numai regularitatea Prospectului in privinta exigentelor legii si ale normelor adoptate in aplicarea acesteia.*

Aprobat de ASF prin Decizia nr. 797 din data de 01.08.2024



[Aceasta pagina a fost lasata libera in mod intentionat]



**CUPRINS:**

NOTA CATRE INVESTITORI  
DEFINITII  
REZUMATUL PROSPECTULUI (Anexa 23)

**CAPITOLE**

1. PERSOANE RESPONSABILE, INFORMATII PRIVIND TERTII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR SI APROBAREA AUTORITATII COMPETENTE (Sectiunea 1- Anexa 24)
2. STRATEGIE, PERFORMANTA SI MEDIU DE AFACERI (Sectiunea 2- Anexa 24)
3. FACTORII DE RISC (Sectiunea 3 – Anexa 24 si Sectiunea 3 - Anexa 26)
4. TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE (Sectiunea 4 – Anexa 26)
5. DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE (Sectiunea 5 – Anexa 26)
6. GUVERNANTA CORPORATIVA (Sectiunea 4 – Anexa 24)
7. INFORMATII FINANCIARE SI INDICATORII - CHEIE DE PERFORMANTA (KPI) (Sectiunea 5 – Anexa 24)
8. INFORMATII PRIVIND ACTIONARI SI DETINATORII DE VALORI MOBILIARE (Sectiunea 6 – Anexa 24)
9. DOCUMENTE DISPONIBILE (Sectiunea 7 – Anexa 24)



## NOTA CATRE INVESTITORI

Acest Prospect ("Prospectul") contine informatii in legatura cu majorarea de capital prin aport de numerar adoptata prin Hotararea nr. 1 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor ("AGEA") a AVIOANE CRAIOVA S.A. ("Emitentul") din data de 11.06.2024.

In respectiva Adunare Generala Extraordinara a Actionarilor AVIOANE CRAIOVA S.A. s-a hotarat majorarea capitalului social al societatii cu suma de pana la 13.294.962,50, respectiv de la valoarea actuala 80.283.470 lei pana la valoarea totala maxima de 93.578.432,50 lei, prin emiterea a maxim 5.317.985 actiuni noi cu valoarea nominala de 2,50 lei/actiune, prin noi aporturi in numerar ale actionarilor existenti, inregistrati in Registrul actionarilor al Societatii, tinut de catre Depozitarul Central SA, la data de inregistrare de 27.06.2024, pentru ca fiecare actionar sa aiba posibilitatea de a-si pastra ponderea detinuta in capitalul social.

Emitentul declara ca prezenta oferta se adreseaza actionarilor emitentului inscrisi la Depozitarul Central SA la data de inregistrare de 27.06.2024, iar nivelul de informatii prezentate in prospect este in conformitate cu acest tip de emisiune. Oferirea actiunilor noi catre actionarii existenti la data de inregistrare, in baza dreptului de preferinta, se va face in termenul de subscriere de 31 de zile calendaristice de la data stabilita in cadrul prezentului Prospect, la pretul de subscriere de 2,50 lei/actiune, reprezentand valoarea nominala a unei actiuni.

In cazul in care nu au fost subscribe toate actiunile noi oferite spre subscriere actionarilor existenti, in temeiul dreptului de preferinta in limita termenului de subscriere, actiunile noi nesubscrise vor fi anulate.

Intermediarul nu isi asuma nicio responsabilitate cu privire la performantele viitoare ale Emitentului.

In urma verificarii acestui Prospect, Emitentul isi asuma raspunderea pentru continutul sau/si confirma realitatea, exactitatea si acuratetea informatiilor continute in acesta. Nicio persoana nu este autorizata sa dea alte informatii sau sa faca declaratii sau aprecieri, cu exceptia celor incluse in Prospect. In situatia in care vor fi difuzate informatii sau vor fi facute declaratii sau aprecieri ce nu sunt incluse in Prospect, trebuie considerate ca fiind facute fara autorizarea Emitentului sau a Intermediarului, care nu isi vor asuma nicio raspundere in acest sens.

Inainte de a subscrie, fiecare actionar trebuie sa realizeze o evaluare independenta prin mijloace proprii, a Emitentului si sa nu se bazeze doar pe informatii cuprinse in prezentul Prospect.

Emitentul si Intermediarul nu vor avea nicio raspundere pentru executarea subscrierilor primite conform acestui Prospect in caz de forta majora (evenimente neprevazute si care nu pot fi evitate sau evenimente in afara controlului partilor cum ar fi, dar fara a se limita la, intreruperea energiei electrice, revolte sociale, razboaie, seisme, pandemii, modificari legislative sau alte asemenea cauze).

Acest Prospect nu trebuie interpretat ca o recomandare din partea Emitentului sau a Intermediarului pentru achizitia de actiuni descrise in acesta. In luarea deciziei de a investi in actiunile descrise in acest document, investitorii ar trebui sa se bazeze pe propria analiza,

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

inclusiv pe avantajele si riscurile implicate. Fiecare cumparator al actiunilor va respecta toate legile si regulamentele in vigoare, Emitentul sau Intermediarul neavand vreo responsabilitate in acest sens. Fiecare investitor ar trebui sa solicite sfatul propriilor consultanti juridici, financiari sau de alta natura, contabililor sau consilierilor, referitor la aspectele juridice, fiscale, comerciale si financiare si la aspectele implicate in achizitia, detinerea sau vanzarea de actiuni. Emitentul sau Intermediarul nu isi asuma nicio responsabilitate in acest sens.

Acest Prospect a fost aprobat de catre ASF prin Decizia nr. ...797/...01.08.2024

Aprobarea Prospectului nu are valoare de garantie si nici nu reprezinta o alta forma de apreciere a A.S.F. cu privire la oportunitatea, avantajele sau dezavantajele, profitul ori riscurile pe care le-ar putea prezenta tranzactiile de incheiat prin acceptarea ofertei obiect al deciziei de aprobare. Decizia de aprobare certifica numai regularitatea Prospectului in privinta exigentelor legii si ale normelor adoptate in aplicarea acesteia.

### DEFINITII

In cadrul acestui Prospect, cu exceptia cazului in care se prevede contrariul in mod explicit, urmasorii termeni, vor avea urmatoarele semnificatii, aplicabile atat formelor de singular cat si celor de plural:

**Actul constitutiv** – actul constitutiv al AVIOANE CRAIOVA S.A., care sta la baza infiintarii si functionarii Emitentului;

**Actiuni** – totalul actiunilor emise de catre Emitent la un anumit moment (inainte sau dupa majorarea de capital);

**Actionari** – persoanele care detin actiuni emise de catre Emitent si care sunt inregistrati in Registrul Actionarilor;

**B.V.B.** – Bursa de Valori Bucuresti;

**Consiliul de Administratie (C.A.)** – Consiliul de Administratie al AVIOANE CRAIOVA S.A.;

**A.S.F.** – Autoritatea de Supraveghere Financiara;

**Emitentul sau Societatea** - AVIOANE CRAIOVA S.A. cu sediul in Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj, inregistrata la ORC sub nr. J16/1214/1991, CUI – RO2326144; Tel/Fax 0251/402.000; 0251/435.153; [office@acv.ro](mailto:office@acv.ro); [www.acv.ro](http://www.acv.ro);

**Formular de subscriere** – formular care trebuie semnat de catre actionar pentru subscrierea in cadrul majorarii de capital;

**Formular de retragere a acceptului de subscriere a valorilor mobiliare oferite** – formular ce trebuie semnat de catre actionar pentru a revoca subscrierea in cadrul majorarii de capital;

**Legea nr. 24/2017** – privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicata;

**Legea Societatilor** – Legea nr. 31/1990 a societatilor, cu modificarile si completarile ulterioare;

**Majorare de capital** – majorare de capital a Emitentului astfel cum a fost decisa prin Hotararea nr. 1 din 11.06.2024 a Adunarii Generale Extraordinare a Emitentului;

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

**Prospect** – Prezentul Prospect – va fi publicat pe site-ul Intermediarului, la adresa [www.primet.ro](http://www.primet.ro) si pe site-ul BVB, la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro), impreuna cu Formularul de subscriere, respectiv de retragere;

**LEI/RON** – Moneda nationala a Romaniei;

**Regulamentul nr. 5/2018** – Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare;

**Regulamentul nr. 2019/980** – Regulamentul (UE) de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European si al Consiliului in ceea ce priveste formatul, continutul, verificarea si aprobarea prospectului care trebuie publicat in cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admitterii de valori mobiliare la tranzactionare pe o piata reglementata si de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 809/2004 al Comisiei, cu modificarile si completarile ulterioare;

**Regulamentul nr. 2019/979** – Regulamentul (UE) de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European si al Consiliului in ceea ce priveste standardele tehnice de reglementare referitoare la informatiile financiare esentiale din rezumatul prospectului, publicarea si clasificarea prospectelor, comunicările cu caracter publicitar privind valorile mobiliare, suplimentele la prospect si portalul pentru notificari si de abrogare a Regulamentului delegat (UE) nr. 382/2014 al Comisiei si a Regulamentului delegat (UE) 2016/301 al Comisiei, cu modificarile si completarile ulterioare;

**Regulamentul nr. 2017/1129** – Regulamentul (UE) privind prospectul care trebuie publicat in cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admitterii de valori mobiliare la tranzactionare pe o piata reglementata, si de abrogare a Directivei 2003/71/CE, cu modificarile si completarile ulterioare;

**Intermediarul** – SSIF PRIME TRANSACTION SA – Societatea de servicii de investitii financiare, cu sediul in Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, autorizat de catre A.S.F. (CNVM) prin Decizia nr. 1841/17.06.2003; Tel/fax: 021/322.46.14; 021/321.59.81, e-mail: [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro); site web: [www.primet.ro](http://www.primet.ro).

Documentele si informatiile ce pot fi consultate de catre investitori cu referire la documente aprobate de ASF, informatii financiare anuale sau intermediare, rapoarte de audit, rapoartele administratorilor, declaratiile privind guvernanta corporativa, Actul constitutiv si/sau statutul societatii etc., se regasesc pe site-ul BVB ([www.bvb.ro](http://www.bvb.ro)) la simbolul societatii "AVIO" si pe site-ul emitentului ([www.acv.ro](http://www.acv.ro)).

## REZUMATUL PROSPECTULUI

Informatii solicitate in baza Regulamentului UE nr. 980/2019 – Anexa 23

<b>Sectiunea 1: Introducere</b>	
<b>1.1.</b>	<p><i>Denumirea valorilor mobiliare și numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare ("ISIN").</i></p> <p>In prezent, incepand cu 26.06.2015, in baza Deciziei ASF nr. 1068/05.06.2015 si a Deciziei BVB nr. 694/23.06.2015 actiunile AVIOANE CRAIOVA S.A. se tranzactioneaza pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, sub simbolul "AVIO". Actiunile AVIOANE CRAIOVA S.A. au fost tranzactionate in trecut pe Piata RASDAQ – la Bursa de Valori Bucuresti, piata XMBS, la categoria III-R, incepand cu 03.12.1996, tot sub simbolul "AVIO".</p> <p>Actiunile subscribe in prezenta oferta sunt actiuni nominative, indivizibile si in forma dematerializata. Dupa finalizarea ofertei si inregistrarea actiunilor la Depozitarul Central, acestea se vor tranzactiona pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul "AVIO".</p> <p>Actiunile societatii sunt nominative, indivizibile, sunt emise in forma dematerializata si au codul ISIN – ROAVIOACNOR8.</p>
<b>1.2.</b>	<p><i>Identitatea și datele de contact ale emitentului, inclusiv identificatorul entității juridice ("LEI").</i></p> <p>In prezent, societatea AVIOANE CRAIOVA S.A., are sediul in Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj, inregistrata la ORC sub nr. J16/1214/1991, CUI – RO2326144; Tel/Fax 0251/402.000; 0251/435.153; <a href="mailto:office@acv.ro">office@acv.ro</a>; <a href="http://www.acv.ro">www.acv.ro</a>.</p> <p>Codul LEI al emitentului este 254900R2UJFCK21TR217.</p>
<b>1.3.</b>	<p><i>Identitatea și datele de contact ale autorității competente care a aprobat prospectul și, dacă sunt diferite, ale autorității competente care a aprobat documentul de înregistrare.</i></p> <p>Autoritatea competenta care aproba prospectul este Autoritatea de Supraveghere Financiara, cu sediul in Splaiul Independenței nr. 15, sector 5, București, Tel/Fax 0800.825.627/021.659.60.51, <a href="mailto:office@asfromania.ro">office@asfromania.ro</a>, <a href="http://www.asfromania.ro">www.asfromania.ro</a>.</p>
<b>1.4.</b>	<p><i>Data aprobării prospectului UE pentru creștere.</i></p> <p>Data aprobarii prospectului este precizata in Decizia ASF.</p>
<b>1.5.</b>	<p><i>Avertismente</i></p> <p>Investitorii potentiali sunt avertizati cu privire la faptul ca:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Acest rezumat trebuie citit ca o introducere la Prospectul UE pentru crestere și orice decizie de a investi în valorile mobiliare ar trebui să se bazeze pe o examinare a prospectului UE pentru creștere, în ansamblu, de către investitor;</li><li>✓ Investitorul trebuie sa ia la cunostinta ca ar putea sa piarda intregul capital investit sau o parte a acestuia;</li></ul>

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

- ✓ In cazul in care se intenteaza o actiune in fata unui tribunal privind informatia cuprinsa in Prospect UE, se poate ca investitorul reclamat, in conformitate cu legislatia interna a statelor membre, sa suporte cheltuielile de traducere a Prospectului inaintea inceperii procedurii judiciare;
- ✓ O raspundere civila revine doar persoanelor care au depus rezumatul, inclusiv orice traducere a acestuia, dar doar daca acesta este inselator, inexact sau contradictoriu in raport cu celelalte parti ale Prospectului, sau daca el nu furnizeaza, in raport cu celelalte parti ale Prospectului, informatiile esentiale pentru a ajuta investitorii sa decida daca investesc in astfel de valori mobiliare.

### Sectiunea 2: Informatii esentiale privind emitentul

**2.1. Cine este emitentul valorilor mobiliare?**

*Denumirea legala si comerciala a emitentului:* **AVIOANE CRAIOVA S.A.**

*Sediul social:* **Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor, nr. 10, Jud. Dolj**

*Forma juridica:* **societate pe actiuni**

*Codul LEI:* **254900R2UJFCK21TR217**

*Legislatia in temeiul careia isi desfasoara activitatea emitentul:* **legislatia romana**

*Tara de inregistrare:* **Romania**



**Societatea AVIOANE CRAIOVA S.A. functioneaza in conformitate cu legislatia din Romania si statutul societatii, al carei obiect principal de activitate inregistrat la ORC este "Fabricarea de aeronave si nave spatiale", conform Cod CAEN (Rev. 2) - 3030.**

**Principalii actionari ai Emitentului sunt:**

- **STATUL ROMAN PRIN MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI SI TURSMULUI, loc. BUCURESTI, SECTOR 1** cu o detinere de 97,7814%
- **ALTI ACTIONARI (persoane fizice si juridice)** cu o detinere de 2,2186%

**Actionarul majoritar STATUL ROMAN PRIN MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI SI TURSMULUI controleaza direct emitentul.**

**Conducerea executiva a societatii este asigurata in prezent de catre dl. MUNTEANU VICTOR – Director General.**

**In prezent, auditorul financiar al societatii este Klass Enterprise SRL, cu sediul in Craiova, Calea Severinului, bl. 319, sc. 1, ap. 1, Dolj, membru al CAFR cu nr. autorizatiei 1358/2017.**

*Care sunt principalele informatii financiare referitoare la emitent?*

**Situatia bilantiera**

Elemente bilantiere	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023
IMOBILIZARI NECORPORALE	12.238	6.634	2.054	13.409
IMOBILIZARI CORPORALE	53.564.920	51.553.564	52.602.198	50.503.396



**Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA**

2.2.	IMOBILIZARI FINANCIARE	1.000	-17.605	3.395	-45.855
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	53.578.158	51.542.593	52.607.647	50.470.950
	STOCURI	55.856.992	66.866.745	94.665.825	145.820.458
	CREANTE	6.391.369	10.866.479	4.285.214	26.561.976
	INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0	0	0
	CASA SI CONTURI LA BANCI	54.340.142	69.139.297	94.657.078	56.529.858
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	116.588.503	146.872.521	193.608.117	228.912.292
	CHELTUIELI IN AVANS	2.484.885	705.410	7.455.191	26.950.229
	DATORII MAI MICI DE UN AN	81.560.717	62.167.748	104.211.222	149.329.185
	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	37.512.671	85.410.183	96.852.086	106.533.336
	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	91.090.829	136.952.776	149.459.733	157.004.286
	DATORII MAI MARI DE UN AN	43.828.735	82.819.155	104.061.251	105.120.153
	PROVIZIOANE	3.315.059	4.123.634	3.017.098	3.142.786
	VENITURI IN AVANS	0	0	0	0
	CAPITAL SOCIAL	80.283.470	80.283.470	80.283.470	80.283.470
	PRIME DE CAPITAL	0	0	0	0
	REZERVE DIN REEVALUARE	37.892.349	36.730.969	35.569.589	34.408.210
	REZERVE	412.633	412.633	754.462	760.116
	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (A)	-73.406.006	-74.253.677	-67.973.285	-66.817.867
	PROFITUL/PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	764.589	6.836.592	-6.252.852	113.072
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0	5.654	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	43.947.035	50.009.987	42.381.384	48.741.347	

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA

Situatiile financiare ale Emitentului pentru 2022 si 2023 sunt auditate, iar cele pe semestrul I/2022 si semestrul I/2023 nu sunt auditate.

**Contul de profit si pierdere**

	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023
Cifra de afaceri neta	14.780.885	49.994.785	13.450.284	54.039.590
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	27.358.233	68.850.109	25.672.139	93.080.233
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	26.245.014	60.714.089	30.674.139	90.598.785
Rezultatul din exploatare	1.113.219	8.136.020	-5.002.000	2.481.448
Rezultatul financiar	-348.630	-1.299.428	-1.250.852	-2.368.376
VENITURI TOTALE	27.535.036	69.390.699	26.495.393	94.457.022
CHELTUIELI TOTALE	26.770.447	62.554.107	32.748.245	94.343.950

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Rezultatul brut	764.589	6.836.592	-6.252.852	113.072
Impozitul pe profit	0	0	0	0
Rezultatul net	764.589	6.836.592	-6.252.852	113.072

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA

Conturile de profit si pierdere anuale pe 2022 si 2023 sunt auditate, iar cele pe semestrul I/2022 si semestrul I/2023 nu sunt auditate.

Informatii financiare pro forma

Nu este cazul.

Descriere a tuturor calificarilor din raportul de audit referitoare la informatiile financiare istorice (2022/2023)

In opinia auditorului financiar, situatiile financiare individuale prezinta fidel, din toate punctele de vedere semnificative, pozitia si performanta financiara a societatii AVIOANE CRAIOVA SA atat la data de 31.12.2022, cat si la data de 31.12.2023, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, OMFP nr. 907/2005, OMFP nr. 166/2018, Legea contabilitatii nr. 82/1991, Legea nr. 24/2017, republicata si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

2.3. Care sunt riscurile-cheie specifice emitentului?

Există o gamă extinsă de factori care, individual sau în mod concertat, ar putea determina incapacitatea Emitentului. Emitentul a identificat în prezentul Prospect un număr de factori care ar putea să afecteze nefavorabil în mod semnificativ activitatea sa precum și capacitatea acestuia. Acești factori sunt prezentați pe scurt în continuare și detaliat în continutul prospectului:

- ✓ Factori de risc legati de situatia financiara a emitentului
  - Riscul ratei dobanzii
  - Riscul privind gradul de indatorare
  - Riscul de schimb valutar
  - Riscul de credit
- ✓ Factori de risc legati de activitatea economica si industria emitentului
  - Riscul privind lipsa comenzilor
  - Riscul economic
- ✓ Riscuri juridice si de reglementare
  - Impactul legilor si al reglementarilor guvernamentale
- ✓ Riscuri asociate actiunilor
  - Riscul de piata;
  - Tranzactionarea la Bursa;
  - Suspendarea de la tranzactionare a actiunilor
  - Lichiditatea actiunilor.

### Sectiunea 3: Informatii esentiale privind valori mobiliare

Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

3.1.	<p><i>Care sunt principalele caracteristici ale valorilor mobiliare?</i></p> <p><b>Actiunile oferite spre subscriere in prezenta oferta sunt actiuni nominative, indivizibile si in forma dematerializata si au codul ISIN – ROAVIOACNOR8.</b></p> <p><b>Moneda in care sunt denuminate actiunile si in care se desfasoara oferta: LEI.</b></p> <p><b>Se vor emite maxim 5.317.985 actiuni noi cu valoarea nominala de 2,50 lei/actiune.</b></p> <p><i>Rangul relativ al valorilor mobiliare in structura capitalului emitentului in caz de insolventa:</i></p> <p><b>In cazul insolventei, valorile mobiliare detinute de catre actionari vor avea un rang inferior fata de creditorii societatii.</b></p> <p><i>Informatii cu privire la nivelul de subordonare a valorilor mobiliare:</i> Nu este cazul.</p> <p><i>Drepturile asociate valorilor mobiliare:</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>✓ <b>Dreptul la dividende:</b> Emitentul nu a distribuit dividende in perioada analizata. Actionarii sunt cei care vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.</li><li>✓ <b>Dreptul de vot</b></li><li>✓ <b>Dreptul preferential de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;</b></li><li>✓ <b>Dreptul de participare la profiturile emitentului;</b></li><li>✓ <b>Dreptul de participare la excedent în cazul lichidării:</b> Dreptul de a primi o parte din repartizarea activului social la lichidarea societatii proportional cu cota de participare la capitalul social</li><li>✓ <b>Clauzele de răscumpărare</b></li><li>✓ <b>Clauzele de conversie</b></li></ul>
3.2.	<p><i>Unde vor fi tranzactionate valorile mobiliare?</i></p> <p><b>Dupa finalizarea ofertei si inregistrarea actiunilor la Depozitarul Central, acestea se vor tranzactiona pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul "AVIO".</b></p> <p><b>Nu exista alte restrictii impuse asupra liberei transferabilitati a actiunilor. Actiunile oferite spre subscriere in aceasta majorare de capital precum si cele deja existente fac parte din aceeasi clasa de actiuni ordinare, nominative, denuminate in lei, emise in forma dematerializata conform legislatiei si ofera aceleasi drepturi tuturor detinatorilor.</b></p>
3.3.	<p><i>Exista vreo garantie asociata valorilor mobiliare?</i></p> <p><b>Nu este cazul.</b></p>
3.4.	<p><i>Care sunt riscurile-cheie specifice valorilor mobiliare?</i></p> <p><b>Riscurile principale specifice valorilor mobiliare pot fi:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>✓ <b>Pretul de piata al actiunilor este volatil si ar putea fi afectat in mod negativ de viitoare vanzari de actiuni pe piata libera</b></li><li>✓ <b>Suspendarea de la tranzactionare a actiunilor ar putea afecta negativ pretul unei actiuni</b></li></ul>

- ✓ Actiunile tranzactionate pe BVB – SMT sunt mai putin lichide si mai volatile decat actiunile tranzactionate pe alte piete internationale

#### Sectiunea 4: Informatii esentiale privind oferta publica de valori mobiliare

4.1.	<p><i>Care sunt conditiile si calendarul pentru a investi in aceasta valoare mobiliara?</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Pretul de subscriere: 2,50 lei/actiune.</li><li>➤ Raport de subscriere: orice actionar AVIOANE CRAIOVA S.A., inregistrat in Registrul actionarilor al Societatii, tinut de catre Depozitarul Central SA, la data de inregistrare de 27.06.2024 poate subscrie un numar de 1 actiune nou emisa la 6,038638318836927 actiuni detinute la data de inregistrare, prin rotunjirea la intregul inferior; actiunile vor putea fi subscribe proportional cu numarul de actiuni detinute la Depozitarul Central la data de inregistrare stabilita de AGEA (27.06.2024). Actiunile nesubscrise de catre actionari in perioada de exercitare a dreptului de preferinta vor fi anulate.</li><li>➤ Perioada de subscriere: 31 de zile calendaristice care incep sa curga incepand cu ziua lucratoare imediat urmatoare publicarii Prospectului.</li><li>➤ Plata actiunilor subscribe: integral la inregistrarea cererilor de subscriere, contravaloarea actiunilor subscribe trebuie platite in proportie de 100%. In cazul in care suma trimisa de actionar in contul colector este mai mica decat suma necesara subscrierii numarului de actiuni specificate in Formularul de subscriere, acestuia i se va aloca un numar de actiuni corespunzator sumei platite. Subscrierile sunt irevocabile, in masura permisa de lege.</li></ul> <p><i>Cuquantumul si procentul diluării determinate direct de oferta:</i></p> <p>Cuquantumul si procentajul diluării imediate care ar avea loc in cazul nesubscrierii la oferta nu pot fi determinate, depinzand de cantitatea totala care va fi subscrisa. Este putin probabil ca toti actionarii sa subscrie la majorarea de capital social, astfel ca celor care nu vor subscrie sau nu vor subscrie toate actiunile la care au dreptul, le vor fi diluate detinerile corespunzator gradului final de subscriere. De asemenea, in cazul in care nu se subscriu toate actiunile oferite, actionarii care subscriu integral isi vor mari procentele de detinere.</p> <p><i>Valoarea totala neta a fondurilor obtinute din emisiunea/oferta si o estimare a costului total al emisiunii/ofertei:</i></p> <p>Valoarea maxima a majorarii de capital social: 13.294.962,50 lei</p> <p>Costurile totale estimate ce pot fi platite de Emitent in legatura cu oferta sunt in suma de 45.000 lei si nu sunt suportate din pretul de vanzare al actiunilor, se refera in principal la:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>✓ comisionul A.S.F. este o cota de 0,1% din valoarea actiunilor subscribe, conform Regulamentului ASF nr. 16/2014 privind veniturile ASF.</li></ul>
------	---

Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

	<p>✓ tariful ASF, perceput pentru inregistrarea valorilor mobiliare este de 500 lei;</p> <p>✓ comisionul Intermediarului, in conformitate cu contractul incheiat intre parti;</p> <p>✓ alte costuri ocazionate de oferta si necuantificate inca (Monitorul Oficial, Registrul Comertului, Depozitarul Central) dar estimate a nu depasi 5.000 lei.</p> <p><i>Estimarea cheltuielilor percepute de la investitor de catre emitent sau ofertant</i></p> <p><b>Nu este cazul.</b></p> <p><b>Emitentul si Intermediarul ofertei nu percep cheltuieli (taxe, comisioane etc.) investitorilor ce vor subscrie in oferta.</b></p>
4.2.	<p><i>De ce a fost elaborat acest prospect UE pentru crestere?</i></p> <p><b>Motivele majorarii de capital si utilizarea fondurilor obtinute: asigurarea capitalului de lucru, fiind justificată de obligația AVIOANE CRAIOVA SA de a respecta prevederile art. 13, alin. (4) - (5) din Legea nr. 232/2016 ce prevad faptul ca -“(4) Pentru realizarea investițiilor, operatorii economici din industria de apărare pot beneficia de transferuri alocate de la bugetul de stat, prin bugetul ministerului de resort, cu respectarea dispozițiilor prezentei legi. ; (5) La finalizarea investiției cu sumele alocate de la bugetul de stat, conform alin. (4), se majorează cota capitalului social deținută de stat la operatorii economici.”</b></p> <p><b>In cazul unei subscrieri in proportie de 100%, valoarea estimata a fondurilor obtinute va fi in suma de 13.294.962,50 lei.</b></p> <p><b>Quantumul net al veniturilor se poate stabili la finalizarea ofertei in functie de subscrierile realizate in oferta.</b></p> <p><b>Oferta nu face obiectul unui acord privind un angajament ferm de subscriere, neexistand vreo parte neacoperita.</b></p> <p><i>O descriere a oricărui conflict de interese semnificativ legat de ofertă sau de admiterea la tranzacționare care este descris în prospect: nu este cazul.</i></p>
4.3.	<p><i>Cine este ofertantul si/sau persoana care solicita admiterea la tranzacționare?</i></p> <p><b>Ofertantul este societatea AVIOANE CRAIOVA SA, simbol AVIO.</b></p> <p>- actionarii care detin actiuni AVIOANE CRAIOVA SA in Sectiunea I a Depozitarului Central pot subscrie in oferta numai prin intermediarul PRIME TRANSACTION SA (la sediul din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81);</p> <p>- actionarii care detin actiuni AVIOANE CRAIOVA SA in Sectiunea II (conturi globale) si in Sectiunea III a Depozitarului Central pot subscrie in oferta, atat prin SSIF PRIME TRANSACTION SA (la sediul din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81), cat si prin orice alt intermediar autorizat de catre ASF, daca detin actiunile AVIO intr-un cont de investitii deschis la respectivul intermediar.</p>

## 1. PERSOANE RESPONSABILE, INFORMATII PRIVIND TERTII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR SI APROBAREA AUTORITATII COMPETENTE (Sectiunea 1 - anexa 24)

Informatiile prezentate in acest document, cu referire la Emitent au fost furnizate de catre AVIOANE CRAIOVA SA, cu sediul in Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj, inregistrata la ORC sub nr. J16/1214/1991, CUI - RO2326144; Tel/Fax 0251/402.000; 0251/435.153; [office@acv.ro](mailto:office@acv.ro); [www.acv.ro](http://www.acv.ro).

Persoana responsabila pentru Prospect din partea Emitentului este dl. MUNTEANU VICTOR - Director General.

Acest Prospect a fost elaborat, in baza informatiilor furnizate de Emitent, de catre SSIF PRIME TRANSACTION SA cu sediul in Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, telefon 021/322.46.14, fax 021/321.59.81, inregistrata la ONRC Bucuresti sub nr. J40/3426/1997, CUI - 9427502; e-mail: [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro); site web: [www.primet.ro](http://www.primet.ro).

Persoana care va semna Prospectul din partea Intermediarului este Ionel Uleia - Presedinte/Director General.

Revizuiind continutul prezentului document, persoana responsabila care reprezinta Emitentul, mentionata mai sus ca fiind reprezentantul AVIOANE CRAIOVA SA, declara prin prezenta ca, dupa luarea tuturor masurilor rezonabile in acest sens si conform cunostintelor pe care le detine, informatiile din acest document sunt conforme cu realitatea si nu contin omisiuni susceptibile sa ii afecteze continutul.

Revizuiind continutul prezentului document, persoanele responsabile care reprezinta Intermediarul, mentionate mai sus ca fiind reprezentanti ai PRIME TRANSACTION SA, declara prin prezenta ca, dupa luarea tuturor masurilor rezonabile in acest sens si conform cunostintelor pe care le detin, informatiile din acest document sunt conforme cu realitatea si nu contin omisiuni susceptibile sa ii afecteze continutul.

Reprezentantul Emitentului declara ca:

- ✓ prezentul document a fost aprobat de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara, in calitate de autoritate competenta in temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129;
- ✓ Autoritatea de Supraveghere Financiara aproba acest document doar din punct de vedere al indeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil si coerent impuse de Regulamentului (UE) 2017/1129;
- ✓ o astfel de aprobare nu va fi considerata drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui prospect;
- ✓ accepta in mod colectiv si individual intreaga responsabilitate pentru acuratetea informatiilor prezentate;

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

- ✓ certifica in conformitate cu cele cunoscute si cu convingerile sale, ca nu exista fapte a caror omisiune ar determina ca o declaratie sa fie falsa sau inselatoare;
- ✓ a facut toate anchetele rezonabile in aceasta privinta ; si
- ✓ certifica faptul ca, in conformitate cu convingerile si cunostintele pe care le detine, prezentul document contine toate informatiile solicitate de Legea si regulamentele privind piata de capital din Romania, cerintele BVB si a fost elaborat ca parte a unui prospect UE pentru crestere in conformitate cu articolul 15 din Regulamentul (UE) 2017/1129.

## 2. STRATEGIE, PERFORMANTA SI MEDIU DE AFACERI (Sectiunea 2 - Anexa 24)

### 2.1. Informatii despre emitent

Societatea AVIOANE CRAIOVA SA desfasoara activitati in domeniul aviatiei de peste 50 de ani, avand un rol determinant in dezvoltarea industriei aeronautice militare romanesti.

Compania a fost fondata in anul 1972 prin hotarare guvernamentala avand ca unic obiectiv de activitate: industrializarea si fabricarea avionului IAR 93 in baza unei colaborari interstatale intre Republica Socialista Romania si Republica Federativa Socialista Iugoslavia. Ca urmare a faptului ca Romania a devenit membra a blocului NATO a fost scos din fabricatie si din serviciu.

In perioada anilor 1980, compania a proiectat impreuna cu Institutul National de Constructii Aerospatiale, produs in intregime si calificat impreuna cu Centrul de Cercetari si Incercari in Zbor avionul de antrenament IAR-99; avionul este si in prezent in fabricatie si in serviciul Fortelor Aeriene ale Romaniei in versiunea modernizata – IAR 99 SOIM. Avionul este dovada remarcabila a capabilitatilor companiei ca partener ideal in proiectarea si executia produselor de aviatie, cat si a celor industriale.

Societatea s-a constituit in baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea intreprinderilor de stat in societati comerciale si a Hotararii Guvernului nr. 242/29.03.1991 privind infiintarea unor societati comerciale pe actiuni in domeniul industriei de aparare, prin preluarea integrala a patrimoniului Intreprinderii de catre Avioane Craiova.

Din anul 2023, societatea a avut ca administrator special incepand cu data de 01.11.2023, pe dl. Baragan Stelian, numit prin Ordinul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului si Turismului nr. 1173/01.11.2023 si conform Contractului de mandat nr. 160/01.11.2023, pana la data de 05.04.2024, atunci cand acesta si-a inaintat demisia, inregistrata la societate cu nr. 1371/05.04.2024. Incepand cu data de 18.06.2024, societatea are ca administrator special pe dl. Ilinca Adinel - Ionel, numit prin Ordinul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului si Turismului nr. 1471/18.06.2024 si conform Contractului de mandat nr. 168/18.06.2024.

In prezent, societatea AVIOANE CRAIOVA S.A., are sediul in Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj, inregistrata la ORC sub nr. J16/1214/1991, CUI – RO2326144; Codul LEI 254900R2UJFCK21TR217; Tel/Fax 0251/402.000; 0251/435.153; [office@acv.ro](mailto:office@acv.ro); [www.acv.ro](http://www.acv.ro).

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Emitentul își desfășoară activitatea în temeiul legislației din România și anume Legea nr. 31/1990 a societăților, cu modificările și completările ulterioare, Regulamentul ASF nr. 5/2018 cu modificările și completările ulterioare și Legea nr. 24/2017, republicată.

Emitentul declară că informațiile de pe site nu fac parte din prospect, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în prospect.

**2.1.1. Informații privind modificările semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului înregistrate de la sfârșitul ultimei perioade financiare pentru care au fost furnizate informații în documentul de înregistrare. În cazul în care documentul de înregistrare conține informații financiare intermediare, aceste informații pot fi furnizate de la sfârșitul ultimei perioade interimare pentru care informațiile financiare au fost incluse în documentul de înregistrare.**

Nu este cazul.

Nu sunt modificările ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului înregistrate de la sfârșitul ultimei perioade financiare pentru care au fost furnizate informații în prospect.

### **2.1.2. O descriere a modalităților de finanțare preconizate ale activităților emitentului**

Pentru următoarea perioadă, implementarea strategiei de dezvoltare a Emitentului și a capitalul de lucru pentru activitatea curentă a Societății vor fi finanțate din capitalurile proprii existente, capitalului împrumutat din surse externe și din capitalul care urmează să fie atras prin operațiunea de majorare de capital, obiect al prezentului Prospect.

## **2.2. Prezentare generală a activităților**

### **2.2.1. Strategia și obiectivele**

Societatea AVIOANE CRAIOVA SA își propune un program de producție ce cuprinde produse și servicii destinate pieței interne și externe.

Pe piața externă societatea își propune:

- Execuția lucrărilor avion C130;
- Execuția pieselor pentru aviația civilă.

Pe piața internă:

- Program de revitalizare și modernizare a avioanelor IAR-99 Standard – M.Ap.N.;
- Program de revitalizare și eliminare a obsolescenței avioanelor IAR-99 Soim – M.Ap.N.;
- Livrări de motoare VIPER către M.Ap.N..

Emitentul va ține cont de viitoarele provocări, tendințele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, pe fondul



## **Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA**

efectelor produse de cresterea inflatiei si a preturilor, cat si a efectelor produse de razboiul ruso-ucrainean în desfasurare.

Societatea estimeaza ca o scadere a incasarilor poate duce automat la o diminuare semnificativa a lichiditatilor, in situatia in care societatea va fi afectata de lipsa de comenzi si contracte, in special de comenzi din partea beneficiarului principal al produselor societatii, respectiv Ministerul Apararii Nationale al Romaniei. Astfel, veniturile din activitatea de baza vor depinde in mare masura de alocarile bugetare pentru Ministerul Apararii Nationale a Romaniei in ceea ce priveste fabricarea si modernizarea avioanelor IAR-99 SM si SR din dotare.

### **2.2.2. Activitățile principale**

Activitatea principala a societatii din prezent este conform codificarii CAEN (Rev. 2) formata din 3030 – Fabricarea de aeronave si nave spatiale.

Activitatea Societatii este in concordanta cu obiectul de activitate inscris la ORC si in Actul constitutiv al societatii.

In prezent, Emitentul are o colaborare stransa cu un numar de 7 clienti. Emitentul are in derulare in prezent 2 contracte-cadru specifice obiectului de activitate cu Ministerul Apararii Nationale a Romaniei, care reprezinta un procent semnificativ din volumul total de vanzari, respectiv:

- Contractul nr. 19/2/042-C din 30.07.2020 intre Ministerul Apararii Nationale, prin Unitatea Militara 02550 Bucuresti, in calitate de achizitor si Avioane Craiova S.A., in calitate de furnizor, in valoare de 275.000.000 lei, fara TVA, la care se adauga TVA in valoare de 52.250.000 lei, avand ca obiect programul pentru „Revitalizarea si modernizarea aeronavelor IAR-99 Standard din dotarea Ministerului Apararii Nationale in configuratia IAR-99 SM”;

- Contractul nr. A1-11283/27.12.2022, intre Avioane Craiova S.A., in calitate de prestator si M.Ap.N., prin Unitatea Militara 01836 Otopeni in calitate de achizitor, in valoare totala de 285.130.115 lei, din care TVA 45.524.976,39 lei, reprezentand Contractul subsecvent nr. 1/27.12.2022 la Acordul-cadru de furnizare nr. A1-11246/27.12.2022, avand ca obiect programul pentru „Revitalizarea si eliminarea obsolescentei sistemelor aeronavelor IAR-99 Soim din dotarea Ministerului Apararii Nationale”.

*Indicarea oricarui produs, serviciu sau activitate nou(a) semnificativ(a) care a fost introdus(a) de la publicarea ultimelor situatii financiare auditate: Nu este cazul.*

### **Produsele realizate si serviciile prestate de catre AVIOANE CRAIOVA S.A. sunt:**

Activitatea de baza a societatii consta in realizarea de avioane militare (componente, subansamble) sau ansamble, precum si prestari de servicii, ce include reparatii de avioane militare, echipamente mecanice, electrice si electronice, proiectare si executie asistata de calculator, tratamente termice pentru oteluri si aliaje de aluminiu, acoperiri de protectie etc.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Societatea livreaza o gama larga de produse si servicii, in special pentru industria aviatica militara si civila.

Gama de produse si servicii asimilate in fabricatie cuprinde urmatoarele categorii:

- ✓ Constructia de avioane tip IAR-99;
- ✓ Revizii, modernizari si reparatii de avioane;
- ✓ Realizarea de produse avionabile;
- ✓ Confectii avioane de colectie;
- ✓ Confectionarea componentelor metalice, elemente de structura, specifice pentru industria pe orizontala.

Printre produsele industriale fabricate de societate putem enumera:

- ✓ Componente si subansamble destinate aviatiei civile;
- ✓ Mobilier pentru modernizarea/reabilitarea vagoanelor de calatori (fotolii, usi de acces si intercomunicatie, portbagaje, broaste);
- ✓ Constructii metalice din aliaje de aluminiu (scari, pupitre de dirijare a zborului, platforme);
- ✓ Piese si subansamble prelucrate mecanic de complexitate si precizie ridicate;
- ✓ Articole din cauciuc si mase plastice;
- ✓ Scule, dispozitive diverse, verificatoare si gabarite speciale.

Serviciile ce pot fi asigurate de societate sunt urmatoarele:

- ✓ Reparatie si intretinere avioane militare;
- ✓ Reparatii echipamente mecanice, electrice si electronice;
- ✓ Proiectare asistata CAD-CAM (modelare si manufacturare);
- ✓ Tratamente termice pentru oteluri si aliaje de aluminiu;
- ✓ Acoperiri de protectie (cadmieri, brunari, eloxari, zincari, vopsiri);



Procesele si serviciile oferite de AVIOANE CRAIOVA SA acopera aproape toate ariile de fabricatie:

- ✓ Montaj general, asamblare finala, echipare si testare;
- ✓ Prelucrarea pieselor din aliaj de aluminiu si otel;
- ✓ Procese speciale calificate pentru aviatie: tratamente termice si de protectie a suprafetei (cadmiere, anodizare, fosfatare, nitrurare ionica);
- ✓ Vopsire finala (inclusiv vopsiri avion) intr-o incinta de marime medie;
- ✓ Incercari defectoscopice nedistructive, lucrari de laborator pentru testarea materialelor si echipamentelor si masurare pe masini digitale pentru dimensiuni mici, medii si mari (C.M.M.).

In anul 2023, activitatile desfasurate au constat in lucrari de modernizare, revizie majora si revitalizare de avioane IAR-99 Standard si Soim, livrari de motoare VIPER catre M.Ap.N.,

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

reparatii avioane civile, executie piese aviatie civila, servicii munca si programe cercetare-dezvoltare.

Astfel, AVIOANE CRAIOVA S.A. prin Departamentul Cercetare-Dezvoltare-Inovare, a desfasurat activitati de Cercetare-Dezvoltare si manufacturare dupa cum urmeaza:

- ✓ Proiectarea/realizarea fiselor de modificare pentru avionul IAR-99 SM in care sunt evidentiata solutiile tehnice propuse;
- ✓ Proiectarea/realizarea fiselor de modificare pentru avionul IAR-99 SR in care sunt evidentiata solutiile tehnice propuse.

### 2.2.3. Piete principale

AVIOANE CRAIOVA S.A. exporta in prezent produse si servicii. Principalele piete de desfacere sunt in: Germania si Israel.

Clientii principali ai AVIOANE CRAIOVA SA sunt societati :

- ✓ **de pe piata interna:** M.Ap.N., Aerofina, Incas S.A., Romat Brasov.
- ✓ **cat si de pe piata externa:** Germania, Israel, Bulgaria

Principalii concurenti ai societatii sunt:

- ✓ **Pe piata interna** sunt societatile: Aerostar Bacau si Romaero Bucuresti.
- ✓ **Pe piata externa** sunt societatile: Aero Vodochody – Cehia, Mikoian si Yakovlev – Rusia, grupul EADS si tari membre NATO din Spania, Italia, Franta, Anglia, precum si producatori din Japonia, India, China, Coreea, Cehia si Suedia.

## 2.3. Structura organizatorica

### 2.3.1. Dacă emitentul face parte dintr-un grup

Emitentul nu face parte dintr-un grup.

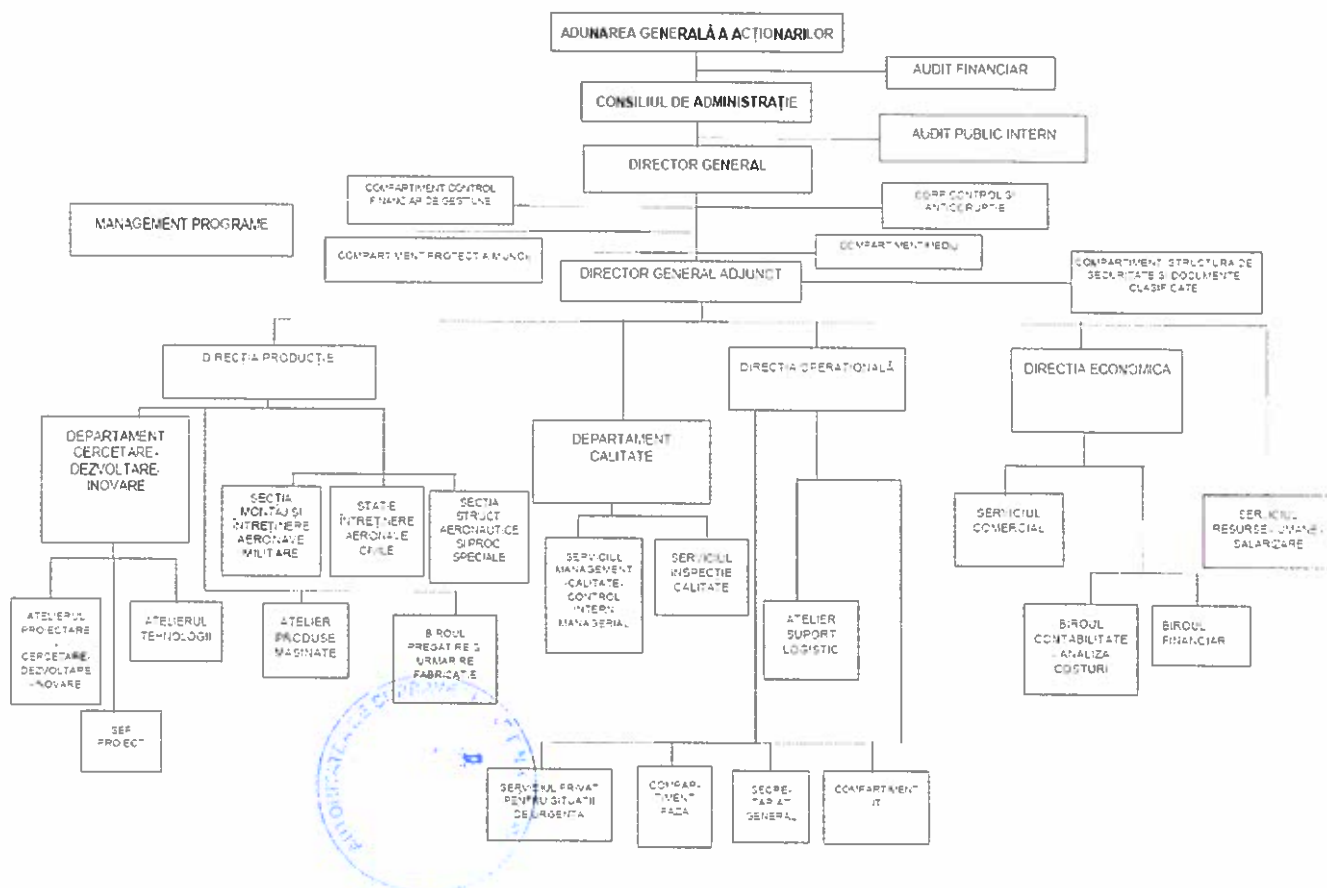
Emitentul are la 31.12.2023 un numar mediu de 273 salariati.

In cadrul societatii este organizatie de sindicat. Gradul de sindicalizare a fortei de munca a fost pe parcursul anului 2023 de 100%.

Emitentul declara ca nu are cunostinta de existenta unor elemente conflictuale relevante care sa impiezeze asupra raporturilor dintre conducere si angajati.

Organigrama societatii AVIOANE CRAIOVA S.A la 31.12.2023 este prezentata in continuare:

AVIOANE CRAIOVA S.A.



2.3.2. Dacă emitentul este dependent de alte entități din cadrul grupului

Nu este cazul.

2.4. Investițiile

2.4.1. O descriere a investițiilor semnificative ale emitentului (inclusiv quantumul), de la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect până la data documentului de înregistrare.

Nu exista investitii semnificative efectuate de catre emitent.

2.4.2. O descriere a investițiilor importante ale emitentului aflate în derulare sau pentru care au fost deja asumate angajamente ferme, inclusiv metoda de finanțare a acestora (internă sau externă), dacă prezintă importanță pentru activitatea emitentului

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Emitentul nu are in derulare investitii importante sau pentru care au fost deja asumate angajamente ferme.

Cu sumele obtinute de emitentul doreste asigurarea capitalului de lucru, fiind justificată de obligația AVIOANE CRAIOVA S.A. de a respecta prevederile art. 13, alin. (4) - (5) din Legea nr. 232/2016.

In functie de rezultatele viitoare ale societatii si de evolutia mediului economic in care activeaza, societatea va lua decizii privind realizarea de investitii.

### 2.5. Examinarea rezultatelor activității și a situației financiare

Nu este cazul.

### 2.6. Informații privind tendințele

Mediul economic global cu efecte semnificative la nivel national in anii de pandemie, urmata de o restrangere a domeniului industrial si comercial au afectat situatiile financiare. Cu toate acestea, Societatea intentioneaza sa urmareasca oportunitatile atractive de dezvoltare.

Nu exista tendinte recente semnificative inregistrate de la finalul ultimului an financiar si pana la data prezentului document.

### 2.7. Previziuni sau estimări privind profitul

Emitentul prefera sa nu prezinte in acest Prospect ~~vreo~~ estimare a profiturilor viitoare, care vor depinde in mare masura de factori din exteriorul societatii.

### 2.8. Declarație privind capitalul circulant

Emitentul declara ca, în opinia sa, capitalul sau circulant este suficient pentru acoperirea obligatiilor sale actuale pentru o perioada de cel putin 12 luni. Totodata, emitentul declara ca veniturile care se vor obține din ofertă nu au fost luate in considerare in valoarea actuala a capitalului său circulant (conform Sectiunii 2.1 din Anexa 26 din Regulamentul Delegat 2019/980).

## 3. FACTORII DE RISC (Sectiunea 3 – Anexa 24 si Anexa 26)

Orice investitie pe piata de capital implica anumite riscuri. Urmatorii factori de risc ar trebui luati in considerare cu atentie pentru evaluarea investitiei in cadrul Societatii. Consiliul de administratie, este de parere ca riscurile prezentate mai jos sunt cele mai semnificative pentru potentialii investitori. Totusi, riscurile prezentate nu includ in mod obligatoriu toate acele

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

riscuri asociate unei investitii in societate. Performanta Societatii poate fi afectata in mod special de modificarile normelor legale, de reglementare si de impozitare, precum si de conditiile financiare generale la nivel national si global.

Conditiiile economice, politice si sociale din Romania. Rentabilitatea Societatii in ceea ce priveste investitiile si oportunitatile sale fac subiectul evenimentelor de ordin economic, politic si social din Romania si din Regiunea Europei Centrale si de Est in general. In mod special, rentabilitatea Societatii in ceea ce priveste investitiile sale poate fi afectata negativ de:

- ✓ cresterea insemnata a preturilor la utilitati;
- ✓ depasirea termenelor de plata de catre unii clienti ai Emitentului, care se confrunta cu probleme financiare;
- ✓ posibilitatea intrarii in insolventa pentru clienti importanti ai Emitentului;
- ✓ schimbarile de ordin politic, economic si social din Romania;
- ✓ schimbari ale politicilor, modificarile legilor si regulamentelor sau interpretarii legilor si regulamentelor;
- ✓ masurile introduse pentru controlarea inflatiei, cum ar fi cresterea ratei dobanzii;
- ✓ modificari ale procentelor sau metodelor de impozitare.

### Factori de risc legati de situatia financiara a emitentului

**Riscul ratei dobanzii** – Societatea ar putea fi supusa unui risc al ratei dobanzii pentru imprumuturile si numerarul detinut. Capitalurile proprii si profitul sau pierderea sunt influentate de modificarea ratei dobanzii. Societatea beneficiaza de o rata a dobanzii variabila pentru creditul pe termen scurt in vederea finantarii activitatilor in curs, insa este supusa presiunilor inflatiei care poate influenta nivelul dobanzii cu consecinte negative asupra costurilor de productie.

**Gradul de indatorare** – Societatea poate utiliza imprumuturi care vor fi garantate de regula cu activele. In cazul in care Societatea nu poate genera fluxuri de numerar corespunzatoare pentru a acoperi datoria suportata de catre Societate, aceasta poate suferi o pierdere partiala sau totala a capitalului. O miscare relativ mica in valoarea activelor sau veniturilor Societatii poate determina o miscare mare disproportionata, nefavorabila sau favorabila in valoarea actiunilor sau in venitul obtinut din acestea.

**Riscul de schimb valutar** - Emitentul este expus, in principal riscului de schimb valutar la imprumuturile bancare contractate. Expunerea este redusa la fluctuatiile de curs valutar in raport cu valoarea creditelor contractate.

**Riscul de credit** – Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare sa faca obiectul procedurii de verificare. De asemenea,

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

soldurile de creanta sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

### Factori de risc legati de activitatea economica si industria emitentului

**Riscul privind lipsa comenzilor:** lipsa de comenzi si contracte, in special de comenzi din partea beneficiarului principal al produselor oferite de societate, respectiv Ministerul Apararii Nationale al Romaniei. Produsele si serviciile cu ponderea cea mai mare in productia vanduta de societate sunt destinate sistemului national de aparare.

**Riscul economic** – Orice instabilitate si incertitudine la nivel international afecteaza si economia Romaniei existand un grad scazut de predictibilitate in privinta directiei viitoare de evolutie a politicii pe care trebuie sa o adopte societatea. Schimbarile ce pot aparea in Romania, in masura in care pot fi previzibile, pot fi atenuate prin politici de crestere a competitivitatii, de reducere a costurilor, prin monitorizarea clientilor si a competitorilor din piata.

### Riscuri juridice si de reglementare

**Impactul legilor si al reglementarilor guvernamentale** – Societatea trebuie sa se supuna legilor si regulamentelor referitoare la planificarea, utilizarea terenului si standardele de dezvoltare. Instituirea si aplicarea unor astfel de legi si regulamente ar putea avea un efect de majorare a cheltuielilor si de scadere a veniturilor sau a ratei rentabilitatii. Existenta posibilitatii de a fi introduse noi legi, care sa fie aplicate retroactiv si care sa afecteze planificarea de mediu, utilizarea terenului si regulamentele de dezvoltare. Societatea poate fi afectata in mod direct de intarzierea sau de refuzul de acordare a oricarei aprobări pentru orice investitie.

### Riscuri asociate actiunilor

**Riscul de piata:** consta in posibilitatea ca valoarea portofoliului investitorului sa se diminueze din cauza fluctuatiilor zilnice ale preturilor. Exista posibilitatea ca investitorii sa nu poata vinde actiunile achizitionate, ca urmare a imposibilitatii gasirii unei contraparti.

**Tranzactionarea la Bursa** – Pretul din piata al actiunilor poate fi supus unor fluctuatii importante, ca raspuns la mai multi factori, inclusiv variatiile in rezultatele operationale ale Societatii, in rezultatele financiare fata de estimarile analistilor, modificarile din estimarile veniturilor ale analistilor pietei de actiuni, conditiile economice generale, sentimentul general al pietei sau sectorului, modificarile legislative in sectorul pe care activeaza Emitentul si alte evenimente si factori relevanti, care nu pot fi controlati de Societate. De asemenea, bursele de valori au cunoscut periodic fluctuatii ale preturilor, ceea ce poate afecta in mod direct pretul in piata al actiunilor.

**Suspendarea de la tranzactionare a actiunilor:** ar putea afecta negativ pretul unei actiuni.

**Lichiditatea actiunilor:** lichiditatea actiunilor tranzactionate pe SMT este mai redusa decat lichiditatea actiunilor tranzactionate pe piete reglementate.

#### 4. TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE (Sectiunea 4 – Anexa 26)

Capitalul social este in prezent de 80.283.470 lei, impartit in 32.113.388 actiuni cu valoare nominala de 2,50 lei/actiune, subscris si varsat in intregime. Actiunile societatii sunt nominative, indivizibile si in foma dematerializata.

Actiunile societatii sunt nominative, indivizibile, sunt emise in forma dematerializata si au codul ISIN – ROAVIOACNOR8. Evidenta actiunilor se tine de catre Depozitarul Central SA Bucuresti, care are adresa București, sector 1, Șoseaua Nicolae Titulescu nr. 4-8, Clădirea "America House", Aripa de Est, etajul 1.

Codul LEI al emitentului este 254900R2UJFCK21TR217.

Moneda in care se face emisiunea noilor actiuni este LEI.

Dividendele se distribuie asociatilor proportional cu cota de participare la capitalul social varsat, daca prin actul constitutiv nu se prevede altfel. Acestea se platesc in termenul stabilit de AGA.

Legislatia aplicabila actiunilor ce fac obiectul majorarii de capital descrisa in acest Prospect este:

- ✓ Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, republicata, cu modificarile ulterioare;
- ✓ Legea 31/1990 societatilor, cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Regulamentul UE nr. 2019/980, cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Regulamentul UE nr. 2017/1129, cu modificarile si completarile ulterioare;
- ✓ Regulamentul UE nr. 2019/979, cu modificarile si completarile ulterioare.

Conform Actului constitutiv al Societatii, orice actiune platita da dreptul la un vot in Adunarea Generala a Actionarilor. In baza dreptului de proprietate asupra actiunilor, proprietarul poate da pe baza de imputernicire, puterea de reprezentare si de vot in AGA.

Dreptul de vot nu poate fi cedat. Orice conventie prin care actionarul se obliga a exercita dreptul de vot in conformitate cu instructiunile date sau propunerile formulate de societate sau de persoane cu atributii de reprezentare este nula.



## Adunarea Generala a Actionarilor (AGA)

AGA este organul de conducere al societatii, care decide asupra activitatii acesteia. Adunarile Generale sunt ordinare si extraordinare.

Adunarea Generala Ordinara se intruneste cel putin o data pe an in cel mult 5 luni de la inchiderea exercitiului financiar. Pentru validitatea deliberarilor adunarii generale ordinare este necesar prezenta actionarilor care sa detina cel putin  $\frac{2}{3}$  din capitalul social, conform Actului constitutiv. Hotararile adunarii generale ordinare se iau cu majoritatea voturilor exprimate. Daca adunarea generala ordinara nu poate lucra din cauza neindeplinirii conditiilor prevazute anterior, adunarea ce sa va intruni la a doua convocare poate sa delibereze asupra punctelor de pe ordinea de zi a celei dintai adunari, indiferent de cvorumul intrunit, luand hotarari cu majoritatea voturilor exprimate.

Adunarea Generala Extraordinara a actionarilor se intruneste ori de cate ori este nevoie de a se lua o hotarare pentru situatiile prevazute la art. 113 lit. a) – m) din Legea nr. 31/1990, modificata. Pentru validitatea deliberarilor adunarii generale extraordinare este necesara prezenta actionarilor detinand cel putin  $\frac{3}{4}$  din capitalul social, iar hotararile sunt luate cu votul unui numar de actionari care sa reprezinte cel putin  $\frac{1}{2}$  din capitalul social. La convocarile urmatoare, este necesara prezenta actionarilor reprezentand  $\frac{1}{2}$  din capitalul social, iar hotararile sunt luate cu votul unui numar de actionari care sa reprezinte cel putin  $\frac{1}{3}$  din capitalul social.

Adunarea generala este convocata de Consiliul de Administratie ori de cate ori este necesar. Termenul de intrunire nu poate fi mai mic de 30 de zile de la publicarea convocarii in Monitorul Oficial al Romaniei partea a IV-a. Convocarea se publica in Monitorul Oficial al Romaniei partea a IV-a si in unul dintre ziarele de larga raspandire din localitatea in care se afla sediul societatii sau din cea mai apropiata localitate.

Convocarea va cuprinde locul si data tinerii adunarii, precum si ordinea de zi cu mentionarea tuturor problemelor care vor face obiectul dezbaterilor adunarii. In cazul in care pe ordinea de zi figureaza numirea administratorilor, in convocare se va mentiona ca lista cuprinzand informatii cu privire la numele, localitatea de domiciliu si calificarea profesionala ale persoanelor propuse pentru functia de administrator se afla la dispozitia actionarilor, putand fi consultata si completata de acestia. Cand pe ordinea de zi figureaza propuneri pentru modificarea actului constitutiv, convocarea va trebui sa cuprinda textul integral al propunerilor.

Au dreptul de a cere introducerea unor puncte pe ordinea de zi unul sau mai multi actionari reprezentand individual sau impreuna cel putin 5% din capitalul social. Cererile se inainteaza Consiliului de Administratie in cel mult 15 zile de la publicarea convocarii in vederea aducerii acestora la cunostinta celorlalti actionari. In cazul in care pe ordinea de zi figureaza numirea administratorilor si actionarii doresc sa formuleze propuneri de candidaturi, in cerere vor fi incluse informatii cu privire la numele, localitatea de domiciliu si calificarea profesionala a persoanelor propuse pentru functiile respective.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Fiecare actionar poate adresa CA intrebari in scris referitoare la activitatea societatii inaintea datei de desfasurare a adunarii generale, urmand a i se raspunde in cadrul adunarii.

Actionarii pot participa si vota in adunarea generala prin reprezentare, in baza unei imputerniciri acordate pentru respectiva adunare generala. Actionarii care nu au capacitatea de exercitiu, precum si persoanele juridice pot fi reprezentati/reprezentate prin reprezentantii lor legali, care la randul lor, pot da altor persoane imputernicire pentru respectiva adunare generala. Procurile vor fi depuse in original cu cel putin o ora inainte de data adunarii generale, inclusiv, sub sanctiunea pierderii exercitiului dreptului de vot in acea adunare. Procurile vor fi retinute de societate, facandu-se mentiunea despre aceasta in procesul verbal.

Dreptul de vot nu poate fi cedat. Orice conventie prin care actionarul se obliga a exercita dreptul de vot in conformitate cu instructiunile date sau propunerile formulate de societate sau de persoane cu atributii de reprezentare este nula.

### Administrarea si reprezentarea Societatii

AVIOANE CRAIOVA S.A. este administrata de un C.A. compus din 5 (cinci) administratori provizorii.

Administratorii sunt desemnati de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor. Pe durata indeplinirii mandatului, administratorii provizorii nu pot incheia cu societatea un contract de munca. Administratorii provizorii pot fi revocati oricand de catre Adunarea Generala a Actionarilor. Consiliul de Administratie alege dintre membrii sai un presedinte al consiliului. Presedintele este numit pentru o perioada care nu poate depasi durata mandatului sau de administrator. Presedintele coordoneaza activitatea consiliului si raporteaza cu privire la aceasta Adunarii Generale a Actionarilor.

Consiliul de Administratie si presedintele C.A. au competentele prevazute in Actul Constitutiv al societatii.

Consiliul de Administratie reprezinta societatea in raport cu tertii si in justitie. In cazul in care C.A. delegea Directorului General atributii de conducere a societatii, puterea de a reprezenta societatea apartine Directorului General.

Pentru validarea deciziilor C.A. este necesara prezenta a cel putin 2/3 din numarul membrilor. Deciziile in cadrul Consiliului de Administratie se iau cu votul majoritatii membrilor prezenti. Membrii C.A. pot fi reprezentati la intrunirile organului respectiv doar de catre alti membri ai sai. Un membru prezent poate reprezenta un singur membru absent.

Consiliul de Administratie poate delega conducerea societatii unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei Director General.

Directorul General exercita conducerea curenta a societatii, avand atributiile prevazute in Actul constitutiv al AVIOANE CRAIOVA SA.

### Informatii privind majorarea de capital social

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Prin Hotararea publicata in Monitorul Oficial al Romaniei partea a IV-a, nr. 3504/19.07.2024, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor Societatii a hotarat in data de 11.06.2024 majorarea capitalului social cu suma de pana la 13.294.962,50 lei, prin emiterea de maxim 5.317.985 actiuni cu valoarea nominala de 2,50 lei/actiune la pretul de emisiune de 2,50 lei/actiune.

Actiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere actionarilor existenti, proportional cu numarul de actiuni detinute la Depozitarul Central la data de inregistrare stabilita de AGEA (27.06.2024).

Subscrierea se poate face de catre actionari numai in numerar.

Perioada in care se pot subscrie actiuni in cadrul exercitarii dreptului de preferinta este stabilita in prospectul de oferta, data ulterioara datei de inregistrare si datei de publicare a Hotararii AGEA in Monitorul Oficial al Romaniei si este de 31 de zile calendaristice incepand cu ziua lucratoare imediat urmatoare publicarii prospectului, respectiv de la data de 06.08.2024..... pana la data de 05.09.2024..... inclusiv. Actionarii indreptatiti pot subscrie 1 actiune noua pentru 6,038638318836927 actiuni detinute, prin rotunjirea la intregul inferior.

In cazul in care nu au fost subscribe toate actiunile noi oferite spre subscriere actionarilor existenti, in temeiul dreptului de preferinta in limita termenului de subscriere, actiunile noi nesubscrise vor fi anulate.

Plata actiunilor subscribe se face integral la inregistrarea cererilor de subscriere, contravaloarea actiunilor subscribe trebuie platite in proportie de 100%.

In cazul in care suma trimisa de actionar in contul colector este mai mica decat suma necesara subscrierii numarului de actiuni specificate in Formularul de subscriere, acestuia i se va aloci un numar de actiuni corespunzator sumei platite.

Subscrierile realizate in cadrul acestei majorari de capital sunt irevocabile, in masura permisa de lege.



### Subscrierile in cadrul ofertei se realizeaza astfel:

- ✓ actionarii care detin actiuni AVIOANE CRAIOVA SA in **Sectiunea I** a Depozitarului Central pot subscrie in oferta numai prin intermediarul SSIF PRIME TRANSACTION SA, prin una din modalitatile:
  - depunerea Formularului de subscriere si a documentelor direct la sediul Prime Transaction SA din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81, unde vor completa si semna in original Formularul de subscriere. Actionarii care subscriu la sediul PRIME TRANSACTION SA, o vor putea face in interiorul perioadei de 31 de zile aferente subscrierii, intre orele 9<sup>00</sup>–

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

18<sup>00</sup>, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12<sup>00</sup>; sau

- pot transmite Formularul de subscriere si documentele aferente prin posta sau curier, cu confirmare de primire, in interiorul perioadei de 31 de zile aferente subscrierii, la sediul din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania. Pentru subscrierile prin posta sau curier vor fi luate in considerare doar Formularele de subscriere care ajung la sediul Intermediarului pana in ultima zi a perioadei de subscriere, ora 12<sup>00</sup>, inclusiv (nu se ia in considerare data postei); sau
- pot transmite Formularul de subscriere pe e-mail-ul PRIME TRANSACTION SA, [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro), Formular ce va fi semnat cu semnatura electronica, precum si a documentelor solicitate, in interiorul perioadei de 31 de zile aferente subscrierii. Pentru subscrierile efectuate pe e-mail-ul [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro), vor fi luate in considerare doar acele Formularele de subscriere care au semnatura electronica si care ajung pe e-mail-ul Intermediarului pana in ultima zi a perioadei de subscriere, ora 12<sup>00</sup>. PRIME TRANSACTION SA transmite pe e-mail actionarului care a subscriis prin aceasta modalitate o confirmare privind primirea e-mail-ului.

La Formularul de subscriere, indiferent de modul de transmitere specificat mai sus, se va atasa dovada platii aferente actiunilor subscribe, respectiv a sumei reprezentand produsul dintre numarul de actiuni subscribe si pretul de subscriere, precum si documentele prevazute mai jos.

Plata actiunilor subscribe se face in contul Emitentului nr. IBAN RO11CECEB00030RON1294547 RON deschis la Banca CEC BANK S.A. – Sucursala Craiova.

- ✓ actionarii care detin actiuni AVIOANE CRAIOVA SA in **Sectiunea II (conturi globale)** a Depozitarului Central pot subscrie in oferta, atat prin SSIF PRIME TRANSACTION SA (la sediul din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81) daca au un cont de investitii deschis la SSIF PRIME TRANSACTION SA, cat si prin orice alt intermediar autorizat de catre ASF, daca detin actiunile AVIOANE CRAIOVA SA intr-un cont de investitii deschis la respectivul intermediar.

Aceast mod de subscriere este prevazut in reglementarile Depozitarului Central.

Actionarii care subscriu prin orice alt Intermediar autorizat de catre ASF, o vor putea face intre orele 9<sup>00</sup> – 18<sup>00</sup>, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12<sup>00</sup>.

Plata actiunilor subscribe, detinute in **Sectiunea II**, se face in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central.

- ✓ actionarii care detin actiuni AVIOANE CRAIOVA SA in **Sectiunea III (sectiunea conturilor proprii ale Participantilor)** pot subscrie in oferta in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

**Plata actiunilor subscribe, detinute in Sectiunea III, se face in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central.**

Formularul de subscriere se regaseste atat la sediul si pe site-ul Intermediarului PRIME TRANSACTION SA, la adresa [www.primet.ro](http://www.primet.ro), cat si pe site-ul BVB la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) (simbol AVIO).

Nu exista alte restrictii impuse asupra liberei transferabilitati a actiunilor. Actiunile oferite spre subscriere in aceasta majorare de capital precum si cele deja existente fac parte din aceeasi clasa de actiuni ordinare, nominative, denuminate in lei, emise in forma dematerializata conform legislatiei si ofera aceleasi drepturi tuturor detinatorilor.

Actionarii AVIOANE CRAIOVA SA pot solicita informatii telefonice legate de numarul de actiuni la care au dreptul de subscriere pe toata perioada de subscriere, atat de la Emitent – Tel. 0251/402.000, cat si de la Intermediar – Tel. 021/322.46.14; 0749.044.044. Emitentul si Intermediarul recomanda actionarilor sa solicite informatii telefonice legate de numarul de actiuni la care au dreptul de subscriere in oferta, fara a ajunge la sediul Emitentului/Intermediarului.

In cazul in care actionarul nu doreste sa se informeze telefonic, acestia pot verifica direct la sediul Emitentului/Intermediarului PRIME TRANSACTION SA numarul de actiuni la care au dreptul de subscriere in oferta.

Obligatia calcularii corecte a numarului maxim de actiuni ce pot fi subscribe de fiecare actionar, cade exclusiv in sarcina si responsabilitatea Emitentului si a Depozitarului Central.

Prezenta oferta publica de majorare a capitalului social se considera inchisa la data expirarii perioadei de subscriere prevazuta in prospect.

Emitentul/Depozitarul Central vor transmite Intermediarului o lista cu numarul de actiuni ce pot fi subscribe de catre actionari.

Emitentul avertizeaza investitorul ca legislatia fiscala a statului membru al investitorului si cea a tarii de inregistrare a emitentului (Romania) ar putea avea un impact asupra venitului obtinut din valorile mobiliare. De asemenea, emitentul informeaza investitorul ca tratamentul fiscal al valorilor mobiliare oferite in majorarea de capital social este prevazut in Legea nr. 227/2015 – Codul Fiscal.

*O scurta descriere a drepturilor a drepturilor si obligatiilor actionarilor in cazul unei oferte publice de cumparare obligatorii si/sau a reglementarilor privind retragerea obligatorie sau rascumpararea obligatorie:*

Dispozitiile privind oferta publică de preluare obligatorie prevăzute de Legea nr. 24/2017 nu sunt aplicabile emitentului, acesta fiind admis la tranzacționare pe SMT-AeRO.

Nu au fost oferte publice de cumparare facute de terti asupra capitalului emitentului in cursul exercitiului financiar precedent (anul 2023) sau al exercitiului financiar in curs (anul 2024).

*Drepturile asociate valorilor mobiliare:*

- ✓ Dreptul la dividende
  - (i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept;
  - (ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea;
  - (iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți;
  - (iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților;
- ✓ Dreptul de vot;
- ✓ Dreptul preferențial de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;
- ✓ Dreptul de participare la profiturile emitentului;
- ✓ Dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;
- ✓ clauzele de răscumpărare
- ✓ clauzele de conversie



*a) Dreptul la dividende*

Fiecare acțiune nou-emisa subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului: dreptul la un vot în AGA Societății, dreptul de a alege organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea Emitentului - respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

Dreptul la dividende aparține acționarilor care sunt înscrși în registrul acționarilor Emitentului la data de înregistrare stabilită prin hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor Emitentului care decide distribuția de dividende din profitul net realizat de către Societate întrucât începând cu ex-date (data anterioară datei de înregistrare), instrumentele financiare se tranzacționează fără dreptul la dividend, acesta ia naștere la data ex-date, care este în mod expres precizată în textul hotărârii AGOA.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, coroborate cu dispozițiile referitoare la prescripția extincțivă din Codul civil, termenul de prescripție al dreptului la dividende neridicate este de 3 ani. Prescrierea intervine în favoarea societății.

În cazul dividendelor platite unei persoane fizice nerezidente, se va solicita certificat de rezidență fiscală. Dacă un contribuabil este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție pentru evitarea dublei impunerii, cota de impozit care se aplică venitului impozabil obținut de către acel contribuabil din România nu poate depăși cota de impozit prevăzută în convenția care se aplică asupra acelui venit. În situația în care sunt cote diferite

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

de impozitare in legislația internă sau în convențiile de evitare a dublei impunerii, se aplica cotele de impozitare mai favorabile.

Impozitul se calculează, se reține, se declara și se plătește, in lei, la bugetul de stat, la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de BNR, pentru ziua în care se efectuează plata venitului către nerezidenți. Termenul de declarare este data de 25, inclusiv, a lunii următoare celei în care s-a plătit venitul, prin formularul 100 -"Declarație privind obligațiile de plata la bugetul de stat".

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din Romania cu titlu de dividende de la o persoana juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri care are obligația, de asemenea, să depună o declarație privind calcularea și reținerea impozitului pentru fiecare beneficiar de venit la organul fiscal competent.

Deținerea a cel puțin uneia din acțiunile Emitentului implica adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimoniul Emitentului, iar acționarii vor fi ținuti răspunzători numai în limita valorii acțiunilor subscrise.

### *b) Drepturile de vot*

Fiecare Acțiune emisa de Emitent conferă titularului dreptul la un vot în AGA. Acționarii îndreptățiți să participe și să voteze în AGA sunt acei acționari înregistrați în registrul acționarilor Emitentului la data de referință, stabilită conform prevederilor legislației privind piața de capital. Potrivit Legii nr. 24/2017, republicata, data de referință se stabilește de către Emitent și nu poate să fie anterioară cu mai mult de 30 de zile datei adunării generale căreia i se aplică.

În cazul în care acțiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, dreptul de vot conferit de aceste acțiuni aparține uzufructuarului în adunările generale ordinare și nudului proprietar în adunările generale extraordinare. În situația acțiunilor asupra cărora s-au constituit garanții reale mobiliare, dreptul de vot aparține proprietarului. Acționarii înregistrați la data de referință pot participa la adunările generale direct sau pot fi reprezentați și prin alte persoane decât acționarii, pe baza unei împuterniciri speciale sau generale, în conformitate cu art. 105 alin. (10) - (16) din Legea 24/2017, republicata.

### *c) Drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie*

Conform Legii Societatilor, majorarea capitalului social se poate face prin emisiunea de acțiuni noi sau prin majorarea valorii nominale a acțiunilor existente, în schimbul unor aporturi în numerar și/sau în natură ale acționarilor. De asemenea, acțiunile noi pot fi emise prin încorporarea rezervelor disponibile, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune, ori prin compensarea unor creanțe certe și exigibile

asupra Emitentului cu acțiuni ale acestuia. Capitalul social nu poate fi majorat și nu se pot emite noi acțiuni până când acțiunile subscrise într-o emisiune anterioară nu sunt complet plătite.

Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere în primul rând acționarilor existenți, proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Potrivit art. 10 alin (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018 cu modificările și completările ulterioare, perioada pentru exercitarea drepturilor de preferință nu poate fi mai mică de o lună de la data stabilită în prospectul aprobat de către ASF, dată ulterioară datei de înregistrare și datei de publicare a hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor sau a Administratorului unic în Monitorul Oficial al României.

Potrivit Legii nr. 24/2017, republicată, majorarea capitalului social prin aport în numerar se realizează prin emiterea de acțiuni noi ce sunt oferite spre subscriere:

- detinătorilor de drepturi de preferință, aparținând acționarilor existenți la data de înregistrare care nu și le-au înstrăinat în perioada de tranzacționare a acestora și care le-au dobândit în perioada de tranzacționare a acestora, dacă este cazul;
- publicului, în condițiile în care acțiunile noi nu au fost subscrise în totalitate în decursul perioadei de exercitare a dreptului de preferință, dacă Emitentul nu decide în AGEA anularea acestora.

Numărul drepturilor de preferință emise este egal cu numărul de acțiuni înregistrate în registrul emitentului la data de înregistrare. Hotărârea AGEA de majorare a capitalului social precizează inclusiv numărul drepturilor de preferință necesare pentru subscrierea unei acțiuni nou-emise, pretul de subscriere sau modalitatea de determinare a pretului de subscriere de acțiuni noi pe baza drepturilor de preferință și perioada în care va avea loc subscrierea, pretul/modalitatea de determinare a prețului la care se ofera public acțiunile noi ulterior subscrierii în baza drepturilor de preferință, dacă este cazul. Operațiunea de majorare a capitalului social efectuată cu încălcarea prevederilor Legii Societăților privind exercitarea dreptului de preferință este anulabilă.

#### *d) Dreptul de participare la profiturile emitentului*

AGEA poate decide asupra repartizării profitului net cu destinația de alocare de acțiuni cu titlu gratuit acționarilor existenți. Distribuirea acțiunilor cu titlu gratuit se va face proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Acest drept la alocarea de acțiuni cu titlu gratuit revine acționarului în ipoteza majorărilor de capital social prin incorporarea rezervelor, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune.

#### *e) Dreptul de participare la excedent în cazul lichidării*

Acest drept poate fi valorificat de către acționari în cazul încetării existenței Emitentului, având dreptul să primească partea ce li se cuvine în urma lichidării. În situația în care



## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

lichiditățile obținute în urma lichidării activului depășesc valoarea cumulată a datoriilor, acționarii Emitentului au dreptul la repartizarea activului social net proporțional cu cota de participare a fiecăruia la capitalul social vărsat.

### *f) Clauzele de răscumpărare*

Acționarii se pot retrage din Societate, în cazuri strict determinate, în condițiile prevăzute de Legea nr. 31/1990 și Legea nr. 24/2017. Acționarii Emitentului care nu sunt de acord cu hotărârile luate de AGA, au dreptul să se retragă din societate în anumite condiții. Astfel, Legea Societăților prevede dreptul acționarilor de a se retrage din Societate și de a solicita răscumpărarea Acțiunilor atunci când aceștia nu au votat în favoarea unei hotărâri luate cu privire la: (i) schimbarea obiectului principal de activitate; (ii) mutarea sediului social în străinătate; (iii) schimbarea formei juridice a societății; (iv) fuziunea sau divizarea societății.

Acționarii beneficiază de clauzele de răscumpărare prevăzute în art. 44 și 45 din Legea nr. 24/2017, republicată. Potrivit acestora, în urma derulării unei oferte publice de cumpărare adresată tuturor deținătorilor și pentru toate deținerile acestora, în care ofertantul achiziționează sau ajunge să dețină un număr de acțiuni potrivit cu pragurile minim stabilite de lege, acționarii minoritari vor vinde ofertantului, la cererea acestuia, propriile acțiuni, respectiv vor putea solicita ofertantului răscumpărarea propriilor acțiuni, la un preț echitabil, așa cum este acesta definit prin lege.

### *g) Clauzele de conversie*

Societatea declară că nu există valori mobiliare convertibile în acțiuni ale Emitentului. Emitentul nu deține acțiuni emise de acesta. Emitentul nu are în circulație valori mobiliare convertibile, de schimb sau care au atașate warante cu indicarea procedurilor de conversie, schimb sau subscriere în acțiuni.

Fiecare acțiune nou-emisă subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului.

Deținerea a cel puțin uneia dintre acțiunile Emitentului implică adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimoniul Emitentului, iar acționarii vor fi ținuți răspunzători numai în limita valorii Acțiunilor subscrise.

## 5. DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE (Secțiunea 5 – Anexa 26)

### 5.1. Termenii și condițiile ofertei publice de valori mobiliare

Majorarea de capital se face în baza Hotărârii AGEA nr. 1 a AVIOANE CRAIOVA SA din data de 11.06.2024, publicată în Monitorul Oficial al României partea a IV-a, nr. 3504/19.07.2024. Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere acționarilor existenți la data de înregistrare de 27.06.2024, proporțional cu numărul acțiunilor pe care le posedă.

Valoarea totală a majorării este de 13.294.962,50 lei, prin emiterea maximă de 5.317.985 acțiuni cu valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune la prețul de emisiune de 2,50 lei/acțiune.

Durata de valabilitate a emisiunii de noi acțiuni este de 31 de zile calendaristice care încep să curgă începând cu ziua lucrătoare imediat următoare publicării Prospectului, respectiv de la data de 16.07.2024 până la data de 15.08.2024 inclusiv.

Depozitarul Central SA a emis drepturi de preferință la data de 28.06.2024 pentru toți acționarii emitentului care figurează la data de înregistrare de 27.06.2024.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată perioada de subscriere, în măsură permisă de lege. În condițiile legii, Emitentul poate modifica termenii prospectului cu condiția:

- a) să obțină aprobarea ASF de modificare a prospectului,
- b) ca modificarea termenilor ofertei să nu conducă la condiții mai puțin avantajoase pentru cei cărora le este adresată,
- c) ca modificarea să facă obiectul unui anunț care să fie adus la cunoștința investitorilor în aceleași condiții ca și prospectul.

Orice cerere de modificare a prospectului va fi depusă la ASF cu cel puțin trei (3) zile lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a ofertei.

În caz de supliment/modificare a prospectului, investitorii care au acceptat deja să achiziționeze sau să subscrie valorile mobiliare înainte de publicarea suplimentului au dreptul să își retragă acceptul, în termen de 2 zile lucrătoare de la publicarea suplimentului, cu condiția ca noul factor semnificativ, eroarea materială sau inexactitatea materială să fi apărut sau să fi fost constatat(a) înainte să expire perioada de valabilitate a ofertei. În cazul în care investitorii au dreptul de retragere menționat mai sus, intermediarul financiar îi contactează pe investitorii respectivi până la sfârșitul primei zile lucrătoare care urmează zilei în care este publicat suplimentul. Retragerea subscrierii se realizează prin depunerea unui Formular de retragere a acceptului de subscriere a valorilor mobiliare oferite întocmit în două exemplare originale și împreună cu documentele însoțitoare prevăzute pentru Formularul de Subscriere, la sediul Intermediarului sau pe email cu semnatura electronică, unde a fost depus Formularul de Subscriere. Formularul de Retragere este disponibil, atât electronic, pe pagina de internet a Intermediarului ([www.primet.ro](http://www.primet.ro)) și a BVB ([www.bvb.ro](http://www.bvb.ro)), cât și pe suport de hartie la sediul Intermediarului Ofertei și la sediul Emitentului. Retragerea acceptului pentru subscriere poate fi numai integrală, nu și parțială.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Sumele cuvenite investitorilor ca urmare a invalidarii subscrierilor sau rezultate din diferentele intre valoarea actiunilor subscribe si valoarea platita de catre investitor vor fi returnate acestora in conturile bancare indicate in Formularele de subscriere, in termen de 5 zile lucratoare de la data inchiderii ofertei.

Sumele vor fi restituite de catre Emitent persoanelor care isi revoca subscrierea in termen de maxim 5 zile lucratoare de la data retragerii subscrierii, prin transfer in acelasi cont bancar din care s-a facut subscrierea.

Evidenta si plata sumelor rezultate din revocarea subscrierilor, revin Emitentului, in cazul publicarii unui supliment la prospect.

ASF poate sa interzica o ofertă publica prin:

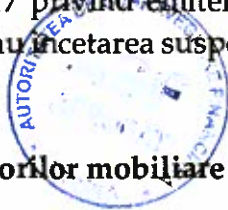
(i) revocarea aprobarii prospectului dacă constata ca derularea ofertei publice se face cu incalcarea prevederilor Legii nr. 24/2017, republicata, ale reglementarilor emise de A.S.F. în aplicarea acesteia, precum si în urmatoarele situatii:

1. dacă apreciaza ca circumstante ulterioare deciziei de aprobare determina modificari fundamentale ale elementelor si datelor care au motivat-o;
2. cand ofertantul informeaza A.S.F. ca retracteaza oferta.

(ii) anularea aprobarii prospectului, daca aceasta a fost obtinuta pe baza unor informatii false ori care au indus in eroare.

A.S.F. poate exercita aceasta competența în termen de un an de la închiderea ofertei publice.

De asemenea, A.S.F. poate suspenda Oferta in conditiile legii, suspendarea acesteia oprind curgerea perioadei de derulare. In conformitate cu prevederile art. 32 alin (1) lit. d) al Regulamentului UE nr. 2017/1129 privind Prospectul, Autoritatea de Supraveghere Financiara are competenta de a suspenda oferta publica timp de cel mult 10 zile lucratoare consecutive, daca exista motiv intemeiat sa suspecteze incalcarea prevederilor regulamentul mentionat mai sus. Potrivit art. 13 din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, republicata, la ridicarea sau încetarea suspendării, derularea ofertei publice va fi reluata.



### 5.2. Planul de distribuire și de alocare a valorilor mobiliare

#### Procedura de subscriere

Subscrierile se pot face atat direct la sediul PRIME TRANSACTION SA, prin posta/curier sau pe e-mail-ul [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro) cu semnatura electronica, cat si la sediul oricarui Intermediar autorizat conform procedurii de mai jos:

Oferta se va desfasura pe o perioada de 31 de zile calendaristice si va incepe pe 06.08.2024 pana la 05.09.2024.

Actionarii AVIOANE CRAIOVA SA pot subscrie astfel :

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

- ✓ **actionarii care detin actiuni in Sectiunea I a Depozitarului Central** pot subscrie in oferta numai prin intermediarul PRIME TRANSACTION SA, prin una din modalitatile:
- depunerea personala a Formularului de subscriere si a documentelor direct la sediul Prime Transaction SA din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81, unde vor completa si semna in original Formularul de subscriere. Actionarii care subscriu la sediul PRIME TRANSACTION SA, o vor putea face in interiorul perioadei de 31 de zile aferente subscrierii, intre orele 9<sup>00</sup> – 18<sup>00</sup>, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12<sup>00</sup>; sau
  - pot transmite Formularul de subscriere si documentele aferente prin posta sau curier, cu confirmare de primire, in interiorul perioadei de 31 de zile aferente subscrierii. Pentru subscrierile prin posta sau curier vor fi luate in considerare doar Formularele de subscriere care ajung la sediul Intermediarului pana in ultima zi a perioadei de subscriere, ora 12<sup>00</sup>, inclusiv (nu se ia in considerare data postei); sau
  - pot transmite Formularul de subscriere pe e-mail-ul PRIME TRANSACTION SA, [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro), Formular ce va fi semnat cu semnatura electronica, precum si a documentelor solicitate, in interiorul perioadei de 31 de zile aferente subscrierii. Pentru subscrierile efectuate pe e-mail-ul [office@primet.ro](mailto:office@primet.ro) vor fi luate in considerare doar Formularele de subscriere care au o semnatura electronica si care ajung pe e-mail-ul Intermediarului pana in ultima zi a perioadei de subscriere, ora 12<sup>00</sup>. PRIME TRANSACTION SA transmite pe e-mail actionarului care a scris prin aceasta modalitate o confirmare privind primirea e-mail-ului.

La Formularul de subscriere, indiferent de modul de transmitere specificat mai sus, se va atasa dovada platii aferente actiunilor subscribe, precum si documentele prevazute mai jos.

**Plata actiunilor subscribe se face in contul Emitentului nr. IBAN RO11CECEB00030RON1294547 RON deschis la Banca CEC BANK S.A. – Sucursala Craiova.**

- ✓ **actionarii care detin actiuni in Sectiunea II (conturi globale) a Depozitarului Central**
1. Pot subscrie in oferta, prin Intermediarul SSIF PRIME TRANSACTION SA (la sediul din Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81) prin deschiderea unui cont de investitii la SSIF PRIME TRANSACTION SA.
  2. De asemenea, actionarii pot subscrie prin orice alt Intermediar autorizat de catre ASF, Intermediar la care actionarul AVIOANE CRAIOVA SA detine un cont de investitii in care sunt evidentiata actiunile AVIO. Intermediarul prin care se subscrie in oferta de majorare a AVIOANE CRAIOVA SA, dupa preluarea ordinului de subscriere de la client, va introduce in platforma Arena a Depozitarului Central respectiva subscriere dorita de client.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

**Plata actiunilor subscribe, detinute in Sectiunea II, se face in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central, decontarea sumelor platite se realizeaza direct intre intermediarul prin care se subscrie si Depozitarul Central.**

Actionarii care subscriu prin orice alt Intermediar autorizat de catre ASF, o vor putea face intre orele 9<sup>00</sup> – 18<sup>00</sup>, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12<sup>00</sup>.

- ✓ **actionarii care detin actiuni in Sectiunea III (sectiunea conturilor proprii ale Participantilor) a Depozitarului Central** pot subscrie in oferta in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central.

**Plata actiunilor subscribe, detinute in Sectiunea III, se face in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central.**

Pentru actionarii care detin actiuni in Sectiunea I a Depozitarului Central, validarea subscrierilor de catre SSIF PRIME TRANSACTION SA se va face dupa verificarea documentelor prezentate de actionar, dupa verificarea ca figureaza in lista detinatorilor de drepturi de preferinta, precum si a confirmarii incasarii contravalorii actiunilor subscribe in contul Emitentului. Evidenta, confirmarea si gestionarea sumelor incasate de catre Emitent in contul actiunilor subscribe, revine acestuia. De asemenea, evidenta si plata sumelor rezultate din revocarea subscrierilor, revin tot Emitentului.

Pentru actionarii care detin actiuni in Sectiunea II (conturi globale) si Sectiunea III (sectiunea conturilor proprii ale Participantilor) a Depozitarului Central, validarea subscrierilor de catre ceilalti Intermediari se va face dupa verificarea fiecarui actionar ca detine drepturi de preferinta, precum si a asigurarii ca detine contravaloarea actiunilor subscribe in contul de investitii deschis la respectivul intermediar, la data subscrierii in oferta.

La inregistrarea cererilor de subscriere, contravaloarea actiunilor subscribe trebuie platite in proportie de 100%. In cazul in care la data subscrierii suma trimisa de actionar in contul colector al Emitentului este mai mica decat suma necesara subscrierii numarului de actiuni specificate in formularul de subscriere, acestuia i se va aloca un numar de actiuni corespunzator sumei platite. De asemenea, in situatia in care suma achitata de catre actionar in contul colector al Emitentului este mai mare decat contravaloarea actiunilor precizate pe formularul de subscriere sau subscribe efectiv, Emitentul va returna actionarului suma achitata in plus, dupa finalizarea perioadei de subscriere in termen de maxim 5 zile lucratoare de la data finalizarii ofertei, prin virament bancar in contul personal comunicat de actionar. Totodata, pentru sumele achitate in plus si in situatia in care subscriitorul plateste o suma mai mica decat cea necesara si primeste un numar de actiuni corespunzatoare sumei achitate, insa va mai ramane un rest din suma platita, Emitentul va returna actionarului suma ramasa in plus, dupa finalizarea perioadei de subscriere in termen de maxim 5 zile lucratoare de la data finalizarii ofertei, prin virament bancar in contul personal comunicat de actionar.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Actionarii AVIOANE CRAIOVA SA pot subscrie actiunile emise pentru majorarea capitalului social proportional cu drepturile de preferinta alocate, in conformitate cu cotele detinute la Depozitarul Central la data de inregistrare de 27.06.2024.

Evidenta si plata sumelor rezultate din revocarea subscrierilor, revin atat Ementului, cat si Depozitarului Central, in cazul publicarii unui supliment la prospect.

Formularul de subscriere si Formularul de retragere a acceptului de subscriere vor fi disponibile la sediul Intermediarului PRIME TRANSACTION SA la adresa [www.primet.ro](http://www.primet.ro) si pe site-ul BVB, la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) (simbol AVIO), pe toata durata subscrierii.

Investitorii trebuie sa ia în considerare comisioanele de transfer bancar aplicabile si durata transferului bancar.

### **Formularul de subscriere depus la PRIME TRANSACTION SA va fi insotit de urmatoarele documente:**

- **Persoanele fizice rezidente sau nerezidente care subscriu in nume propriu:**
  - Buletinul sau Cartea de identitate (copie);
  - Pasaport (copie) – pentru actionarii cetateni straini;
  - Dovada efectuării platii prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea platii electronice).
- **Persoanele fizice rezidente sau nerezidente care subscriu in numele altei persoane fizice:**
  - Buletinul sau Cartea de identitate (copie) al reprezentantului si buletin sau carte de identitate (copie) al persoanei reprezentate;
  - Pasaport (copie) al reprezentantului si copie pentru persoana reprezentata – pentru actionarii cetateni straini;
  - Dovada efectuării platii prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea platii electronice);
  - Procura in forma autentica (copie). In cazul in care procura este intr-o alta limba decat limba romana, se solicita traducerea autorizata a acesteia.
- **Persoane juridice rezidente care subscriu in nume propriu:**
  - copie dupa Certificatul de inregistrare de la Registrul Comertului;
  - Certificatul constatator eliberat de ONRC (original sau copie conform cu originalul, eliberat cu cel mult 30 zile lucratoare inainte de data subscrierii);
  - Imputernicire in original pentru persoana care semneaza Formularul de subscriere (daca acesta nu este reprezentantul legal al societatii) sau actul doveditor al calitatii de imputernicit legal al societatii;
  - Dovada efectuării platii prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea platii electronice);

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

- Buletin sau carte de identitate sau pasaport – (copie) al persoanei care subscrie in numele persoanei juridice.
- **Persoane juridice nerezidente care subscriu in nume propriu:**
  - Copii dupa documentele de identificare ale persoanei juridice (statut, act constitutiv sau document echivalent din tara de origine etc.), cu nominalizarea reprezentantilor legali ai persoanei juridice (tradus si legalizat);
  - Copie dupa certificatul fiscal si/sau certificatul ce atesta inmatricularea persoanei juridice sau documente echivalente din tara de origine (tradus si legalizat);
  - Certificat Constatator eliberat de Registrul Comertului sau institutie echivalenta din statul de origine, in original sau copie conform cu originalul (cu cel mult 30 de zile lucratoare anterioare datei de subscriere);
  - Imputernicire în original pentru persoana care semneaza formularul de subscriere. Imputernicirea este data de catre reprezentantul legal al actionarului, persoana juridica nerezidenta.
  - Copie a documentelor de identitate ale persoanei fizice care efectueaza subscrierea ca reprezentant al persoanei juridice nerezidente;
  - Copie dupa dovada efectuării plății prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea plății electronice).
- **Persoane juridice nerezidente care subscriu prin intermediul unui agent custode local:**
  - Copii dupa documentele de identificare ale persoanei juridice nerezidente (statut, act constitutiv sau document echivalent din tara de origine etc.), cu nominalizarea reprezentantilor legali ai persoanei juridice (tradus si legalizat);
  - Copie dupa certificatul fiscal si/sau certificatul ce atesta inmatricularea persoanei juridice nerezidente sau documente echivalente din tara de origine (tradus si legalizat);
  - Certificat Constatator al persoanei juridice nerezidente eliberat de Registrul Comertului sau institutie echivalenta din statul de origine, in original sau copie conform cu originalul (cu cel mult 30 de zile lucratoare anterioare datei de subscriere)
  - Copie dupa Contractul incheiat intre persoana juridica nerezidente si agent custode local, in care sa fie evidentiat faptul ca agentul custode poate efectua aceasta operatiune in numele persoanei juridice nerezidente ;
  - Imputernicire în original data de catre reprezentantul legal/persoana autorizata al/a agentului custode pentru persoana fizica care semneaza formularul de subscriere in numele persoanei juridice nerezidente;
  - Copie document de identitate a persoanei fizice care semneaza formularul de subscriere in numele persoanei juridice nerezidente;
  - Copie dupa dovada efectuării plății prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea plății electronice).

\*Pentru persoanele fizice si juridice nerezidente, toate documentele solicitate emise in alta limba decat limba romana, trebuie sa fie traduse si legalizate.

Daca actionarul AVIOANE CRAIOVA SA subscrie in oferta printr-un alt intermediar, altul decat PRIME TRANSACTION SA, intermediarul respectiv prin care se subscrie este responsabil pentru subscrierea in oferta AVIOANE CRAIOVA SA a clientului. Subscrierea in oferta printr-un alt intermediar se va face atat dupa procedurile interne ale respectivului Intermediar cat si in conformitate cu reglementarile legislative aplicabile pietei de capital pentru aceste operatiuni. De regula, intermediarul va prelua un ordin de subscriere in oferta AVIOANE CRAIOVA SA de la client, completand si un Formular de Subscriere in acest sens, urmand ca apoi intermediarul in cauza, sa introduca in Platforma Arena a Depozitarului Central subscrierea clientului.

### **Modificarea termenilor ofertei**

Emitentul poate modifica ulterior termenii ofertei cu respectarea conditiilor prevazute in Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu modificarile si completarile ulterioare.

Orice cerere de modificare a prospectului aprobat este depusa la ASF cu cel putin 3 zile lucratoare anterioara ultimei zile de derulare a ofertei. In cazul aprobarii unui supliment, ASF este in drept sa prelungeasca perioada de derulare a ofertei, astfel incat sa existe cel putin doua zile lucratoare de la publicarea suplimentului pana la inchiderea ofertei.

Prin semnarea Formularului de subscriere, actionarii AVIOANE CRAIOVA SA confirma citirea prezentului Prospect si efectuarea subscrierii in conditiile prevazute in prezentul Prospect.

Metoda de intermediere este metoda celei mai bune executii. Intermediarul va depune toate eforturile pentru o cat mai buna promovare a intereselor Emitentului, dar nu garanteaza subscrierea intregului volum de actiuni oferite in cadrul majorarii de capital.

Emitentul se obliga sa transmita Intermediarului, la sfarsitul ofertei, o lista completa cu numele si sumele virate de fiecare actionar.

In termen de 5 zile lucratoare de la data incheierii Perioadei de Subscriere, Intermediarul va intocmi si transmite o notificare cu privire la rezultatele ofertei catre ASF si BVB. Aceasta notificare va fi publicata pe website-ul BVB, la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro).

Drepturile de preferinta aferente majorarii de capital nu vor fi tranzactionate. Actiunile ramase nesubscrise dupa incheierea subscrierilor vor fi anulate.

Conform Hotararii AGEA, Ministerul Economiei, Antreprenoriatului si Turismului va subscrie in majorare suma de 13.000.000 lei. Emitentul nu are alte informatii referitoare la alti actionari fata de cel mentionat anterior sau membri ai organelor sale de administrare, conducere si supraveghere care intentioneaza sa subscrie la majorarea de capital sau daca orice alta persoana intentioneaza sa subscrie la majorarea de capital.

Dupa terminarea perioadei de subscriere, Consiliul de Administratie se va intruni pentru a verifica subscrierile inregistrate, varsamintele efectuate, va aproba rezultatele ofertei,



## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

valoarea cu care se majoreaza capitalul social si aproba actualizarea actului constitutiv al societatii in conformitate cu noua valoare a capitalului social.

Emitentul va demara toate demersurile necesare in vederea inregistrarii majorarii capitalului social la Oficiul Registrului Comertului si eliberarea Certificatului de Inscrisoare de Mentiiuni, cu noul capital social.

In baza Certificatului Constatator de la ORC in care este evidentiat noul capital social, ASF va elibera Certificatul de Inregistrare a Instrumentelor Financiare.

Dupa obtinerea de la ASF a Certificatul de Inregistrare a Instrumentelor Financiare, Emitentul va inregistra noile valori la Depozitarul Central SA si BVB.

Dupa inregistrarea noului capital social la institutiile mentionate anterior, Emitentul va informa actionarii cu privire la numarul de actiuni ce le-au fost alocate in urma incheierii majorarii capitalului social.

Conform Hotararii AGEA nr. 1 a Emitentului din data de 11.06.2024, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei partea a IV-a, nr. 3504/19.07.2024, valoarea nominala a actiunilor noi emise este de 2,50 lei/actiune, iar pretul de subscriere este de 2,50 lei/actiune si este precizat in Decizia A.S.F. de aprobare si in prezentul Prospect referitor la majorarea de capital.

Prospectul referitor la majorarea de capital va fi publicat pe site-ul Intermediarului PRIME TRANSACTION SA la [www.primet.ro](http://www.primet.ro) si pe site-ul BVB, la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) (simbol AVIO). Prospectul, impreuna cu Formularul de subscriere si Formularul de retragere a acceptului vor fi puse la dispozitie in format fizic la sediul Emitentului (Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj) si la sediul central al Intermediarului PRIME TRANSACTION SA (Bucuresti, Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3).

Emitentul nu solicita niciun fel de taxe suplimentare subscriitorilor.

Nu exista nicio restrangere sau anulare a dreptului de preferinta la subscrierea in cadrul majorarii de capital pentru actionarii Emitentului. Plata actiunilor subscribe trebuie facuta la momentul subscrierii.

Subscrierea se realizeaza atat prin SSIF PRIME TRANSACTION SA, avand sediul in Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3, Bucuresti, Romania, telefon 021/322.46.14, 0749.044.045, fax 021/321.59.81, inregistrata la ONRC Bucuresti sub nr. J40/3426/1997, CUI – 9427502, cat si prin orice alt intermediar autorizat de ASF.

Evidenta actiunilor Emitentului se tine de catre DEPOZITARUL CENTRAL SA Bucuresti, care are adresa in București, sector 1, Șoseaua Nicolae Titulescu nr. 4-8, Clădirea America House”, Aripa de Est, etajul 1.

Nu exista entitati care s-au angajat sa subscrie emisiunea sau sa plaseze valorile mobiliare fara o subscriere ferma sau in temeiul unui acord de investitie la cel mai bun pret.

**5.3. Procedura de notificare a subscriitorilor cu privire la quantumul care le-a fost alocat și informații din care să reiasă dacă tranzacționarea poate să înceapă înainte de această notificare.**

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Emitentul nu a alocat actionarilor volume de actiuni de subscriis inainte de inceperea perioadei de oferta.

Dupa finalizarea ofertei si inregistrarea noului capital social la ORC, ASF si ulterior la institutiile pietei, emitentul va notifica actionarii subscriitori cu privire la numarul de actiuni care le-au fost alocat in urma incheierii majorarii capitalului social. Notificarea se va face cel tarziu in prima zi lucratoare de la data intrarii in posesie a Certificatului de Inregistrare a Instrumentelor Financiare eliberat de catre ASF. Actiunile subscrise sunt liber tranzactionabile imediat dupa inregistrarea acestora la ASF si la institutiile pietei, independent de momentul notificarii actionarilor subscriitori.

Actionarii AVIOANE CRAIOVA SA pe toata durata subscrierii, se pot informa la sediul Emitentului si Intermediarului cu privire la numarul de actiuni pe care le pot subscrie.

Obligatia calcularii corecte a numarului maxim de actiuni ce pot fi subscrise de fiecare actionar, cade exclusiv in sarcina si responsabilitatea Emitentului si Depozitarului Central.

Actiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere actionarilor existenti, proportional cu numarul de actiuni detinute la Depozitarul Central la data de inregistrare stabilita de AGEA (27.06.2024).

Perioada in care se pot subscrie actiuni in cadrul exercitarii dreptului de preferinta este stabilita in prospect de oferta, data ulterioara datei de inregistrare si datei de publicare a Hotararii AGEA in Monitorul Oficial al Romaniei si este de 31 de zile calendaristice incepand cu ziua lucratoare imediat urmatoare publicarii prospectului, respectiv de la data de ..... 26.06.2024 ..... pana la data de ..... 27.07.2024 ..... inclusiv.

### 5.4. Stabilirea prețurilor

Actionarii indreptatiti pot subscrie 1 actiune nou emisa pentru 6,038638318836927 actiuni detinute.

Pretul de subscriere este de 2,50 lei/actiune, reprezentand valoarea nominala a unei actiuni.

Plata actiunilor subscrise se face in numerar la inregistrarea cererilor de subscriere, contravaloarea actiunilor subscrise trebuie platite in proportie de 100%.

Emitentul si Intermediarul ofertei nu percep taxe, comisioane etc. investitorilor ce vor subscrie in oferta.

### 5.5. Plasarea și subscrierea

Modalitatea de plasare si subscriere se regasesc la punctul 5.2.

### 5.6. Admiterea la tranzacționare și modalitățile de tranzacționare

In prezent, incepand cu 26.06.2015, in baza Deciziei ASF nr. 1068/05.06.2015 si a Deciziei BVB nr. 694/23.06.2015 actiunile AVIOANE CRAIOVA S.A. se tranzactioneaza pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, sub simbolul "AVIO".

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Actiunile subscribe in cadrul majorarii de capital prezentate in acest Prospect, dupa plata lor integrala si inregistrarea majorarii de capital la institutiile pietei de capital, vor avea acelasi regim ca si cele existente, dand detinatorilor lor aceleasi drepturi si obligatii.


Nu exista entitati care sa-si fi asumat un angajament ferm de a actiona ca intermediari pe pietele secundare si de a garanta lichiditatea acestora prin cotationi de vanzare si cumparare, pentru actiunile AVIOANE CRAIOVA SA.

### 5.7. Deținători de valori mobiliare care doresc să le vândă

Nu exista contracte de restrictionare.

### 5.8. Diluarea

Structura actionariatului AVIOANE CRAIOVA S.A. la data 27.06.2024 este urmatoarea:



Actionar	Numar actiuni	Procent
STATUL ROMAN PRIN MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI SI TURISMULUI	31.400.920	97,7814%
PERSOANE FIZICE	680.344	2,1186%
PERSOANE JURIDICE	32.124	0,1000%
<b>TOTAL</b>	<b>32.113.388</b>	<b>100%</b>

Nu exista contracte de restrictionare a subscrierii la majorarea de capital social, astfel ca, daca toti actionarii isi vor exercita dreptul de preferinta, structura actionariatului si procentele de detinere in capitalul social vor ramane neschimbate, modificandu-se numarul de actiuni detinute de fiecare corespunzator raportului dintre actiunile existente si cele oferite (un numar de 1 actiune nou emisa pentru 6,038638318836927 actiuni detinute).

Totusi este putin probabil ca toti actionarii sa subscrie la majorarea de capital social, astfel ca celor care nu vor subscrie sau nu vor subscrie toate actiunile la care au dreptul, le vor fi diluate detinerile corespunzator gradului final de subscriere. De asemenea, in cazul in care nu se subscriu toate actiunile oferite, actionarii care subscriu integral isi vor mari procentele de detinere.

Cuquantumul si procentajul diluării imediate care ar avea loc in cazul nesubscrierii la noua oferta nu pot fi determinate, depinzand de cantitatea totala care va fi subscrisa.

## 6. GVERNANTA CORPORATIVA (Sectiunea 4 – Anexa 24)

### 6.1. Organele de administrare, conducere și supraveghere și conducerea superioară

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Societatea este administrata in sistem unitar si este condusa de un Consiliu de administratie compus din 5 (cinci) membri cu un mandat provizoriu.

La data intocmirii prezentului document, Consiliul de administratie este format din:

**1. Brezoi Constantin - George** - cetatean roman, indeplineste functia de Presedinte CA. Data numirii: 11.06.2024, data expirarii: 11.11.2024. Pregatire si experienta: Diploma de Licenta - Facultatea de Marketing si Afaceri Economice Internationale, peste 15 ani de experienta in managementul executiv.

**2. Gherghe Cosmin - Lucian** - cetatean roman, indeplineste functia de Membru CA provizoriu. Data numirii: 11.06.2024, data expirarii: 11.11.2024. Pregatire si experienta: Diploma de Licenta - Facultatea de Drept "Nicolae Titulescu" - Universitatea din Craiova, Diploma de Licenta - Facultatea de Istorie - Filozofie - Geografie la Universitatea din Craiova, peste 20 ani de experienta in domeniul juridic.

**3. Iancu Diana - Valy** - cetatean roman, indeplineste functia de Membru CA provizoriu. Data numirii: 11.06.2024, data expirarii: 11.11.2024. Pregatire si experienta: Diploma de Licenta - Facultatea de Drept si Stiinte Administrative - Universitatea din Craiova, peste 30 ani de experienta in domeniul resurselor umane.

Alti doi membri CA urmeaza sa fie numiti in perioada urmatoare.

Membrii C.A.-ului nu au adresa locului de munca la adresa societatii AVIOANE CRAIOVA SA. Membrii C.A.-ului au urmatoarele adrese ale locului de munca: Brezoi Constantin - George - Agentia pentru IMM Prahova; Gherghe Cosmin - Lucian - Universitatea din Craiova si avocat in cadrul "SCA Raduletu si Gherghe" si Iancu Diana - Valy - societatea Meconf SA.

Membrii Consiliului de Administratie isi desfasoara activitatea in afara societatii AVIOANE CRAIOVA SA. Membrii Consiliului de Administratie nu desfasoara activitati semnificative pentru societatea emitenta.

Membrii Consiliului de Administratie au fost desemnati de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor. Pe durata exercitarii mandatului, administratorii nu pot incheia cu societatea un contract de munca. Activitatea acestora se desfasoara in baza contractului de mandat.

Intre membrii Consiliului de Administratie si de conducere nu exista relatii de rudenie.

Mandatele membrilor Consiliului de Administratie al Societatii expira in luna noiembrie 2024.

Conducerea societatii este asigurata in prezent de catre Directorul General - MUNTEANU VICTOR.

Contractele incheiate intre membrii organelor de administrare, conducere si supraveghere si Emitent nu prevad acordarea de beneficii la expirarea mandatelor.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Emitentul declara ca respecta regimul de administrare a societăților comerciale în vigoare în România, prevăzut de Legea nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, precum și reglementările ASF.

Reprezentantul Emitentului declara ca:

- a) nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat pentru fraudă pronunțată în cursul ultimilor cinci ani;
- b) nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a primit vreo incriminare și/sau sancțiune publică oficială care să îi fie adusă/impusă de către autoritățile statutare sau de reglementare (inclusiv de către organismele profesionale);
- c) nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost vreodată împiedicat de vreo instanță să mai acționeze ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere al unui emitent sau să intervină în gestionarea sau desfășurarea afacerilor unui emitent în cursul ultimilor cinci ani.

### 6.2. Remuneratii și beneficii

Indemnizațiile nete de conducere pentru membrii Consiliului de Administrație sunt prezentate în contractele de mandat, care nu pot fi făcute publice.

Pe parcursul perioadei analizate în prezentul Prospect, Emitentul nu a avut de onorat obligații contractuale către foști directori sau administratori și nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori sau administratori. La momentul întocmirii prezentului Prospect, nu există nicio restricție acceptată de membrii organelor de administrare și conducere ai societății privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a participărilor lor la capitalul social al Emitentului.

Emitentul nu desfășoară un program de pensii pentru membrii organelor de administrare și conducere al societății, însă contribuie la sistemul național de pensii conform legislației în vigoare.

Niciun director sau administrator nu a primit beneficii în natură care să fie acordate de către emitent pentru serviciile de orice fel prestate în beneficiul lor de persoană în cauză. De asemenea, emitentul nu a plătit către directori sau administratori vreo remunerație în baza unui plan de prime sau de participare la profit, prin intermediul unor plăți pe bază de acțiuni sau al altor prestații în natură.

### 6.3. Participațiile și opțiunile pe acțiuni

Membrii Consiliului de Administrație al AVIOANE CRAIOVA SA menționați la pct. 6.1. din prezentul document nu dețin nicio acțiune la emitentul AVIOANE CRAIOVA SA.

Directorul General al AVIOANE CRAIOVA SA, dl. MUNTEANU VICTOR, deține 40 acțiuni la AVIOANE CRAIOVA SA.

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Nu exista acorduri cu privire la participarea salariatilor la capitalul Emitentului.

### 7. INFORMATII FINANCIARE SI INDICATORII - CHEIE DE PERFORMANTA (KPI) (Sectiunea 5 – Anexa 24)

#### 7.1. Informații financiare istorice

##### Situatiile financiare ale Emitentului

Situatiile financiare ale Emitentului pentru 2022 si 2023 sunt auditate. Situatiile financiare ale Emitentului pentru pentru semestrul I/2022 si I/2023 nu au fost auditate.

Elemente bilantiere	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023
IMOBILIZARI NECORPORALE	12.238	6.634	2.054	13.409
IMOBILIZARI CORPORALE	53.564.920	51.553.564	52.602.198	50.503.396
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.000	-17.605	3.395	-45.855
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	53.578.158	51.542.593	52.607.647	50.470.950
STOCURI	55.856.992	66.866.745	94.665.825	145.820.458
CREANTE	6.391.369	10.866.479	4.285.214	26.561.976
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	54.340.142	69.139.297	94.657.078	56.529.858
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	116.588.503	146.872.521	193.608.117	228.912.292
CHELTUIELI IN AVANS	2.484.885	705.410	7.455.191	26.950.229
DATORII MAI MICI DE UN AN	81.560.717	62.167.748	104.211.222	149.329.185
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	37.512.671	85.410.183	96.852.086	106.533.336
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	91.090.829	136.952.776	149.459.733	157.004.286
DATORII MAI MARI DE UN AN	43.828.735	82.819.155	104.061.251	105.120.153
PROVIZIOANE	3.315.059	4.123.634	3.017.098	3.142.786
VENITURI IN AVANS	0	0	0	0
CAPITAL SOCIAL	80.283.470	80.283.470	80.283.470	80.283.470
PRIME DE CAPITAL	0	0	0	0
REZERVE DIN REEVALUARE	37.892.349	36.730.969	35.569.589	34.408.210

**Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA**

REZERVE	412.633	412.633	754.462	760.116
PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (A)	-75.406.006	-74.253.677	-67.973.285	-66.817.867
PROFITUL/PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	764.589	6.836.592	-6.252.852	113.072
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0	5.654
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	43.947.035	50.009.987	42.381.384	48.741.347

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA

**Informatii privind performantele financiare ale Emitentului**

Principalele elemente ale conturilor de profit si pierdere anuale pentru 2022 si 2023, precum si pentru semestrul I/2022 si I/2023 sunt prezentate mai jos:

Elemente bilantiere	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	27.358.233	68.850.109	25.672.139	93.080.233
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL, DIN CARE:	26.245.014	60.714.089	30.674.139	90.598.785
Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	1.311.270	2.413.491	1.094.549	14.947.961
Alte cheltuieli materiale	41.291	164.095	214.101	557.729
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	1.302.288	1.795.925	861.618	1.765.949
Cheltuieli privind marfurile	1.871.936	9.685.981	1.947.267	17.177.195
Cheltuieli cu personalul	11.494.769	23.236.783	14.853.362	30.700.335
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	2.437.009	4.503.381	2.079.979	4.243.476
Alte cheltuieli de exploatare, din care	7.805.060	16.711.178	10.729.799	22.259.909
Cheltuieli privind prestatiile externe	7.111.261	15.435.559	10.108.328	20.949.783
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	236.677	416.865	195.416	0
Alte cheltuieli	457.122	858.754	426.055	928.558
Rezultatul din exploatare	1.113.219	8.136.020	-5.002.000	2.481.448
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	176.803	540.590	823.254	1.376.789
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	525.433	1.840.018	2.074.106	3.745.165
Rezultatul financiar	-348.630	-1.299.428	-1.250.852	-2.368.376
VENITURI TOTALE	27.535.036	69.390.699	26.495.393	94.457.022

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

CHELTUIELI TOTALE	26.770.447	62.554.107	32.748.245	94.343.950
Rezultatul brut	764.589	6.836.592	-6.252.852	113.072
Impozitul pe profit	0	0	0	0
Rezultatul net	764.589	6.836.592	-6.252.852	113.072

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA

### Imobilizari

	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023
A. Active imobilizate	53.578.158	51.542.593	52.607.647	50.470.950
I. Imobilizari necorporale	12.238	6.634	2.054	13.409
II. Imobilizari corporale	53.564.920	51.553.564	52.602.198	50.503.396
III. Imobilizari financiare	1.000	-17.605	3.395	-45.855

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA

### Analiza rezultatului din exploatare

	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023
Cifra de afaceri neta	14.780.885	49.994.785	13.450.284	54.039.590
Alte venituri din exploatare	15.506	71.837	78.949	0
Cheltuieli din exploatare	26.245.014	60.714.089	30.674.139	90.598.785
Rezultatul din exploatare	1.113.219	8.136.020	-5.002.000	2.481.448

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA

### Situatia creantelor si a datoriilor

Structura creantelor inregistrate de societate la 31.12.2023 este urmatoarea:

	31.12.2023	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale	21.400.337	19.967.588	1.432.749
Debitori diversi	392.802	311.885	80.917
Alte creante	4.768.837	4.768.837	-
<b>TOTAL</b>	<b>26.561.976</b>	<b>25.048.310</b>	<b>1.513.666</b>

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA



## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

Structura datoriilor inregistrate de societate la 31.12.2023 este urmatoarea:

Datorii	31.12.2023	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	Intre 1 – 5 ani	Peste 5 ani
Datorii comerciale	204.518.179	121.699.024	82.819.155	-
Datorii catre bugetul consolidat al statului	1.364.562	1.364.562	-	-
Datorii fata de bugetul local	17.719.288	17.719.288	-	-
Creditori	5.275.570	4.399.385	-	876.185
Alte datorii	25.571.739	1.908.303	23.663.436	-
<b>TOTAL</b>	<b>254.449.338</b>	<b>147.090.562</b>	<b>106.482.591</b>	<b>876.185</b>

Sursa: situatiile financiare ale AVIOANE CRAIOVA SA



### Metodele contabile si notele explicative

Nu s-a modificat data de referinta contabila.

Situatiile financiare pentru 2022 si 2023 au fost intocmite si prezentate in conformitate cu:

- OMFP nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;
- OMFP nr. 907/2005 privind aprobarea categoriilor de persoane juridice care aplica reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, respectiv reglementari contabile conforme cu directivele europene;
- OMFP nr. 166/2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici;
- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, republicata.

Metodele contabile si notele explicative - Principiile, politicile si metodele contabile adoptate de societate in intocmirea situatiilor financiare anuale, pentru exercitiile financiare aferente anilor 2022 si 2023 pot fi consultate de catre actionari la Nota 6 din Notele explicative la situatiile financiare anuale ce pot fi regasite atat pe site-ul [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) la simbolul "AVIO", cat si pe site-ul emitentului [www.acv.ro](http://www.acv.ro) la sectiunea "Informatii de Interes Public". Totodata, toate Notele explicative la situatiile financiare pe 2022 si 2023 se pot consulta atat pe site-ul [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) la simbolul "AVIO", cat si pe site-ul emitentului [www.acv.ro](http://www.acv.ro) la sectiunea "Informatii de Interes Public".

Situatiile financiare ale Emitentului la 31.12.2022 si 31.12.2023 sunt auditate si se pot gasi la adresa <https://www.bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=AVIO>

### 7.2. Informații financiare interimare și alte informații financiare

---

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Emitentul publica situatii financiare semestriale si se pot gasi la adresa: <https://www.bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=AVIO>

### 7.3. Auditarea informațiilor financiare anuale

In prezent, auditorul financiar al societatii este societatea Klass Enterprise SRL, cu sediul in Municipiul Craiova, Calea SEVERINULUI, Bloc 319, Scara 1, Ap. 1, Județ Dolj, membru al CAFR cu nr. autorizatiei 1358/2017.

Pentru situatiile financiare auditate la 31.12.2022 si 31.12.2023, auditorul financiar nu si-a exprimat vreo rezerva in legatura cu acestea: *“Situatiile financiare individuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31.12.2022 si 31.12.2023 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile ulterioare si Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare.”*

### 7.4. Indicatorii-cheie de performanță (KPI)

Emitentul nu a publicat si nu doreste sa publice in prospect indicatori-cheie de performanță financiari și/sau operaționali.

### 7.5. Modificări semnificative ale poziției financiare a emitentului

Emitentul declara ca nu exista modificari semnificative a pozitiei financiare sau comerciale a Societatii, care s-au produs de la sfarsitul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2023.

### 7.6. Politica de distribuire a dividendelor

Emitentul nu a distribuit dividende in perioada analizata. Actionarii sunt cei care vor hotara modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.

### 7.7. Informații financiare pro forma


Emitentul considera ca nu exista modificari semnificative in valorile brute ale indicatorilor financiari si nu au fost evidentiate tranzactii care ar putea afecta activele, pasivele si rezultatul Emitentului. In acesta situatie nu este cazul a se furniza informatii financiare pro forma.

## 8. INFORMATII PRIVIND ACTIONARIII SI DETINATORII DE VALORI MOBILIARE (Sectiunea 6 – Anexa 24)

### 8.1. Principalii acționari

Capitalul social este in prezent de 80.283.470 lei, impartit in 32.113.388 actiuni cu valoare nominala de 2,50 lei/actiune, subscris si varsat in intregime. Actiunile societatii sunt nominative, indivizibile si in foma dematerializata. Evidenta actiunilor se face de catre DEPOZITARUL CENTRAL SA Bucuresti. Orice actiune platita da dreptul la un vot in Adunarea generala a Actionarilor.

Structura actionariatului AVIOANE CRAIOVA S.A. la data de 27.06.2024 este urmatoarea:



Actionar	Numar actiuni	Procent
STATUL ROMAN PRIN MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI SI TURISMULUI	31.400.920	97,7814%
PERSOANE FIZICE	680.344	2,1186%
PERSOANE JURIDICE	32.124	0,1000%
<b>TOTAL</b>	<b>32.113.388</b>	<b>100%</b>

AVIOANE CRAIOVA S.A. a emis o singura clasa de actiuni ordinare, nominative si dematerializate. Nu exista restrictii cu privire la libera transferabilitate a actiunilor Emitentului. Actiunile sunt emise in LEI. Nu exista oferte publice de cumparare/preluare a actiunilor Emitentului realizate in ultimii trei ani sau aflate in desfasurare.

Nu exista acorduri cunoscute de Emitent, a caror aplicare poate genera sau impiedica, la o data ulterioara, o schimbare a controlului asupra Emitentului.

Emitentul este detinut direct in proportie de 97,7814% de catre actionarul majoritar STATUL ROMAN PRIN MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI SI TURISMULUI acest control fiind exercitat in conformitate cu prevederile stipulate in Legea nr. 31/1990, Actul constitutiv si reglementarile pietei de capital aplicabile.

De asemenea, emitentul declara ca actionarii sai principali nu au drepturi de vot diferite fata de alti actionari.

### 8.2. Proceduri judiciare și de arbitraj

Emitentul declara ca nu are cunostinta de vreo procedura guvernamentala, judiciara sau de arbitraj (inclusiv orice astfel de procedura in derulare sau potentiala) din ultimele 12 luni,

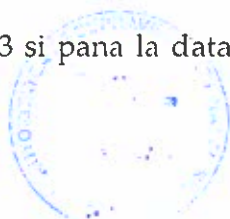
cel puțin, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra situației financiare sau a profitabilității sale.

### **8.3. Conflicte de interese la nivelul organelor de administrare, conducere și supraveghere și al conducerii superioare**

La momentul întocmirii prezentului Prospect nu există informații privind existența unui potențial conflict de interese între obligațiile față de Emitent ale oricărui dintre membrii organelor de administrare și conducere și interesele sale private și/sau alte obligații. De asemenea, nu există informații privind înțelegeri, acorduri cu acționarii principali, clienți, furnizori sau alte persoane, în temeiul cărora ar fi fost ales în funcție oricare dintre membrii organelor de administrare și conducere ai Emitentului.

### **8.4. Tranzacții cu părți afiliate**

Pe parcursul anului 2022, 2023 și până la data prezentului document, Emitentul nu a efectuat tranzacții cu părți afiliate.



### **8.5. Capitalul social**

Capitalul social subscris este în valoare totală de 80.283.470 lei, varsat integral. Capitalul social subscris este divizat în 32.113.388 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, la valoarea nominală de 2,50 lei fiecare.

Capitalul social al Emitentului nu a suferit modificări în perioada analizată.

În cazul Emitentului nu există acțiuni care nu reprezintă capitalul social, valori mobiliare, convertibile, transferabile sau însoțite de bonuri de subscriere.

De asemenea, nu există condiții care reglementează orice drept de achiziție și orice obligație conexă capitalului autorizat, dar neemis sau privind orice angajament de majorare a capitalului social.

Emitentul nu este parte a vreunui grup și în consecință nu are încheiat vreun acord care să facă obiectul unei opțiuni sau un acord condiționat sau necondiționat care să prevadă acordarea unor opțiuni asupra capitalului.

*Se precizează dacă peste 10% din capitalul social a fost varsat prin intermediul altor active decât numerarul în perioada vizată de situațiile financiare anuale:* Nu este cazul.

*Numărul, valoarea contabilă și valoarea nominală a acțiunilor emitentului deținute de emitent sau în numele emitentului ori de către filialele acestuia:* Nu este cazul.

### **8.6. Actul constitutiv și statutul**

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

Nu exista prevederi din actul constitutiv, statut, cartă sau un regulament care ar putea avea ca efect amânarea, suspendarea sau împiedicarea schimbării controlului asupra emitentului.

### 8.7. Contracte importante

**8.7.1. Rezumatul oricărui contract important (altele decât cele încheiate în cadrul normal al activității) încheiat de către emitent sau orice alt membru al grupului, în cursul anului imediat anterior publicării documentului de înregistrare**

Emitentul are in derulare in prezent 2 contracte-cadru specifice obiectului de activitate cu Ministerul Apararii Nationale a Romaniei, care reprezinta un procent semnificativ din volumul total de vanzari, respectiv:

- Contractul nr. 19/2/042-C din 30.07.2020 intre Ministerul Apararii Nationale, prin Unitatea Militara 02550 Bucuresti, in calitate de achizitor si Avioane Craiova S.A., in calitate de furnizor, in valoare de 275.000.000 lei, fara TVA, la care se adauga TVA in valoare de 52.250.000 lei, avand ca obiect programul pentru „Revitalizarea si modernizarea aeronavelor IAR-99 Standard din dotarea Ministerului Apararii Nationale in configuratia IAR-99 SM”;

- Contractul nr. A1-11283/27.12.2022, intre Avioane Craiova S.A., in calitate de prestator si M.Ap.N., prin Unitatea Militara 01836 Otopeni in calitate de achizitor, in valoare totala de 285.130.115 lei, din care TVA 45.524.976,39 lei, reprezentand Contractul subsecvent nr. 1/27.12.2022 la Acordul-cadru de furnizare nr. A1-11246/27.12.2022, avand ca obiect programul pentru „Revitalizarea si eliminarea obsolescentei sistemelor aeronavelor IAR-99 Soim din dotarea Ministerului Apararii Nationale”.

### *Motivele ofertei, utilizarea fondurilor obținute și cheltuielile aferente ofertei*

Motivele majorarii de capital si utilizarea fondurilor obtinute: asigurarea capitalului de lucru, fiind justificată de obligația AVIOANE CRAIOVA SA de a respecta prevederile art. 13, alin. (4) - (5) din Legea nr. 232/2016.

In cazul unei subscrieri in proportie de 100%, valoarea neta estimata a fondurilor obtinute va fi in suma de 13.294.962,50 lei.

Quantumul net al veniturilor se poate stabili la finalizarea ofertei in functie de subscrierile realizate in oferta.

Costurile totale estimate ce pot fi platite de Emitent in legatura cu oferta sunt in suma de 45.000 lei si nu sunt suportate din pretul de vanzare al actiunilor, se refera in principal la:

- ✓ comisionul A.S.F. este o cota de 0,1% din valoarea actiunilor subscribe, conform Regulamentului ASF nr. 16/2014 privind veniturile ASF.
- ✓ tariful ASF, perceput pentru inregistrarea valorilor mobiliare este de 500 lei;
- ✓ comisionul Intermediarului, in conformitate cu contractul incheiat intre parti;

## Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA

---

- ✓ alte costuri ocazionate de oferta si necuantificate inca (Monitorul Oficial, Registrul Comertului, Depozitarul Central) dar estimate a nu depasi 5.000 lei.

### 9. DOCUMENTE DISPONIBILE (Sectiunea 7 – Anexa 24)

Dupa aprobarea prezentului Prospect pot fi consultate urmatoarele documente, pe suport de hartie, la sediul Emitentului sau Intermediarului: prezentul Prospect, Formularul de subscriere si Formularul de retragere a acceptului de subscriere, Actul constitutiv al Emitentului, informatiile financiare istorice anuale ale Emitentului pentru perioada acoperita de Prospect, hotararea AGEA de majorare de capital social si documentele aferente. Prospectul, Formularul de subscriere si Formularul de retragere a acceptului de subscriere – vor fi publicate pe site-ul Intermediarului la adresa [www.primet.ro](http://www.primet.ro) si pe site-ul BVB la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro). Prospectul, impreuna cu Formularul de subscriere si Formularul de retragere a acceptului de subscriere vor fi puse la dispozitie in format fizic la sediul Emitentului (Localitatea Ghercesti, Str. Aviatorilor nr. 10, Jud. Dolj) si la sediul central al Intermediarului (Bucuresti, Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3).



#### Anexa - lista trimiterilor incrucisate

Pag. 8 – 10 si pag. 46 – 49 din prezentul prospect – Informatii despre situatiile financiare  
[https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO\\_20220812171611\\_Raport-semestrial-S1-2022.pdf](https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO_20220812171611_Raport-semestrial-S1-2022.pdf)  
[https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO\\_20230428160034\\_Raport-anual-2022.pdf](https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO_20230428160034_Raport-anual-2022.pdf)  
[https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO\\_20230816143550\\_Raport-semestrial-A-S-F-2023.pdf](https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO_20230816143550_Raport-semestrial-A-S-F-2023.pdf)  
[https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO\\_20240426140329\\_Raport-anual-2023.pdf](https://bvb.ro/info/Raportari/AVIO/AVIO_20240426140329_Raport-anual-2023.pdf)

---

**Prospect privind majorarea de capital social AVIOANE CRAIOVA SA**

---

Acest prospect este elaborat conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018, cu modificarile si completarile ulterioare, Legii nr. 24/2017, republicata si conform Regulamentului UE nr. 2019/980, cu modificarile si completarile ulterioare.

**INTERMEDIAR**  
**PRIME TRANSACTION SA**  
Presedinte/Director General  
**ULEIA IONEL**



**EMITENTUL**  
**AVIOANE CRAIOVA SA**  
Director General  
**MUNTEANU VICTOR**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "VM", located below the name of the issuer.



