

**PROSPECT UE PENTRU CRESTERE IN VEDEREA MAJORARII
CAPITALULUI SOCIAL**

Hotarata in AGEA nr. 3 din 04.11.2019

Emitent: IFMA S.A.



www.mpifma.ro

Intermediar: S.S.I.F. PRIME TRANSACTION S.A.

**PRIME
TRANSACTION**

www.primet.ro



Viza de aprobare aplicata pe Prospect 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. 1212 din data de 08.10.2020



[Aceasta pagina a fost lasata libera in mod intentionat]

CUPRINS:

NOTA CATRE INVESTITORI

DEFINITII

REZUMATUL PROSPECTULUI (Anexa 23)

CAPITOLE

1. PERSOANE RESPONSABILE, INFORMATII PRIVIND TERȚII, 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 si cu creanta, adoptata prin Hotararea nr. 3 a adunarii generale extraordinare a actionarilor ("AGEA") a IFMA S.A. ("Emitentul") din data de 04.11.2019.

In respectiva Adunare Generala Extraordinara a Actionarilor IFMA S.A. s-a hotarat: majorarea capitalului social al societatii cu suma de pana la 1.631.078,90 lei respectiv de la valoarea actuala de 1.269.420,90 lei pana la valoarea totala maxima de 2.900.499,80 lei, prin emiterea a maxim 16.310.789 actiuni noi cu valoarea nominala de 0,10 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 20.11.2019, precum si cu creante certe, lichide si exigibile detinute de actionari si aprobate de catre Consiliul de Administratie, in limita dreptului de preferinta pentru fiecare actionar, astfel:

- ✓ WEYBRIDGE MOBILIARE SRL, creanta in valoare de 925.008,60 lei fata de societatea IFMA SA. Conform detinerilor la data de inregistrare WEYBRIDGE MOBILIARE SRL poate subscrie 9.250.533 actiuni (subscrierea se poate face atat cu creanta de 925.008,60 lei, cat si in numerar cu suma de 44,70 lei).
- ✓ MAC-PUAR CIM SL SEVILLE ESP creanta in valoare de 693.765,42 lei fata de societatea IFMA SA. Conform detinerilor la data de inregistrare MAC-PUAR CIM SL SEVILLE ESP, poate subscrie 6.937.982 actiuni (subscrierea se poate face atat cu creanta de 693.765,42 lei, cat si in numerar cu suma de 32,78 lei.)

Subscrierea in contul creantelor se realizeaza in baza documentelor asumate de catre Emitent prin semnatura, prin care se atesta ca respectivele creante sunt certe, lichide si exigibile iar majorarea de capital social se realizeaza si cu actiunile emise in contul creantelor.

Emitentul declara ca prezenta oferta se adreseaza actionarilor emitentului inscrisi la Depozitarul Central SA la data de inregistrare de 20.11.2019, iar nivelul de informatii prezentate in prospect este proportional 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 0,10 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

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

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, 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, 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. 1212/08.10.2020

Viza de aprobare aplicata pe Prospect 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, urmatorii termeni, vor avea urmatoarele semnificatii, aplicabile atat formelor de singular cat si celor de plural:

Actul constitutiv – actul constitutiv al IFMA 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 (CA) – Consiliul de administratie al IFMA S.A.

A.S.F. (fosta CNVM) – Autoritatea de Supraveghere Financiara

Emitentul sau Societatea - IFMA S.A., cu sediul in Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti, inregistrata la ORC sub nr. J40/14849/2016, CUI – 448269; Tel/Fax 021/312.31.81; office@mpifma.ro; www.mpifma.ro.

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

Formular de revocare a subscrierii – formular ce trebuie semnat de catre actionar pentru a revoca subscrierea in cadrul majorarii de capital

Legea nr. 24/2017 cu modificarile si completarile ulterioare, privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață

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

Majorare de capital – majorare de capital a Emitentului astfel cum a fost decisa prin Hotararea nr. 3 din 04.11.2019 a Adunarii Generale Extraordinare a Emitentului

Prospect – Prezentul Prospect – va fi publicat pe site-ul Intermediarului, la adresa www.primet.ro si pe site-ul BVB, la adresa www.bvb.ro, impreuna cu Formularul de subscriere, respectiv de revocare.

LEI/RON – Moneda nationala a Romaniei

Regulamentul nr. 5/2018 – Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata;

Regulamentul nr. 980/2019 – 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;

Regulamentul nr. 979/2019 – 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;

Regulamentul nr. 1129/2017 - 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;

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; site web: 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) la simbolul societatii "SOMB" si pe site-ul emitentului (www.mpifma.ro).

REZUMATUL PROSPECTULUI

Sectiunea 1: Introducere

	<p><i>Denumirea valorilor mobiliare și numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare ("ISIN").</i> In prezent, incepand cu 05.08.2015, in baza Deciziei ASF nr. 919/14.05.2015 si a Deciziei BVB nr. 847/29.07.2015 actiunile IFMA SA se tranzactioneaza pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul "SOMB" Actiunile IFMA S.A. au fost tranzactionate pe Piata RASDAQ - la Bursa de Valori Bucuresti, piata XMBS, la categoria III-R, incepand cu 15.01.1997, sub simbolul "SOMB". Actiunile subscrise 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 "SOMB". Actiunile societatii sunt nominative, indivizibile, sunt emise in forma dematerializata si au codul ISIN – ROSOMBACNOR4.</p>
1.1.	
1.2.	<p><i>Identitatea și datele de contact ale emitentului, inclusiv identificatorul entității juridice ("LEI").</i> In prezent, societatea Societatea IFMA S.A. are sediul in Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti, inregistrata la ORC sub nr. J40/14849/2016, CUI – 448269; Tel/Fax 021/312.31.81; office@mpifma.ro; www.mpifma.ro. Codul LEI al emitentului este 254900K02K7TNA6FU409.</p>
1.3.	<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> 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, office@asfromania.ro, www.asfromania.ro.</p>
1.4.	<p><i>Data aprobării prospectului UE pentru creștere.</i> Data aprobarii prospectului este precizata in Decizia ASF.</p>
1.5.	<p><i>Avertismente</i> Investitorii potentiali sunt avertizati cu privire la faptul ca: ✓ 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; ✓ Investitorul trebuie sa ia la cunostinta ca ar putea sa piarda intregul capital investit sau o parte a acestuia;</p>

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

- ✓ 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: **IFMA SA**

Sediul social: **Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti**

Forma juridica: **societatea pe actiuni**

Codul LEI: **254900K02K7TNA6FU409**

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

Tara de inregistrare: **Romania**

Societatea IFMA S.A. functioneaza in conformitate cu legislatia din Romania si statutul societatii, al carei obiect principal de activitate inregistrat la ORC este "Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat", conform Cod CAEN (Rev. 2) - 2822.

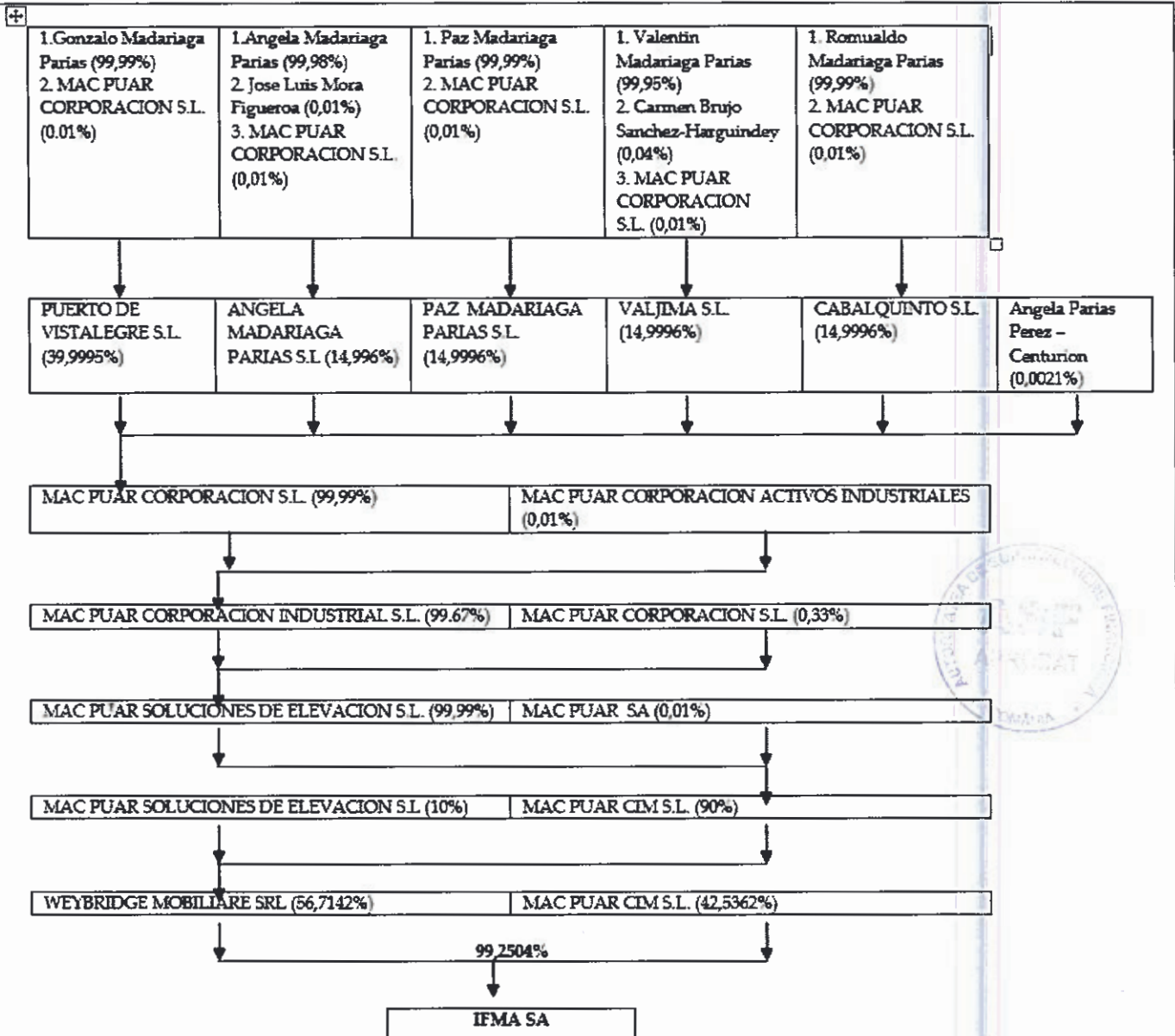
Principalii actionari ai Emitentului la 25.08.2020 sunt:

- ✓ **WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L. cu o detinere de 56,7142%**
- ✓ **MAC-PUAR CIM, SL loc. SEVILLE ESP cu o detinere de 42,5362 %**
- ✓ **ALTI ACTIONARI (persoane fizice si juridice) cu o detinere de 0,7496%**

Actionarii majoritari WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L. si MAC-PUAR CIM SL controleaza direct emitentul.

Prezentam mai jos detinerile directe si indirecte la emitentul IFMA SA:

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.



Conducerea executiva a societatii este asigurata in prezent de catre dl. ADRIAN VIRGILIU BONIU – Director General.

Care sunt principalele informații financiare referitoare la emitent?

Situatia bilantiera

Elemente bilantiere	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
IMOBILIZARI NECORPORALE	1.489.732	652.835	504.759	380.649
IMOBILIZARI CORPORALE	615.088	607.820	538.266	500.711
IMOBILIZARI FINANCIARE	277.423	281.799	281.304	298.655
ACTIVE IMOBILIZATE	2.382.243	1.542.454	1.324.329	1.180.015
TOTAL				
STOCURI	8.990.158	7.028.281	6.827.740	7.596.347
CREANTE	8.626.355	9.927.870	11.413.077	7.827.121

2.2.

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	956.979	2.019.616	1.230.256	2.097.810
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	18.573.492	18.975.767	18.471.073	17.521.278
CHELTUIELI IN AVANS	420.913	327.604	270.505	193.261
DATORII MAI MICI DE UN AN	17.441.331	21.200.643	20.096.488	17.306.118
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	1.553.074	-1.897.272	-1.354.910	408.421
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	3.935.317	-354.818	-30.581	1.588.436
DATORII MAI MARI DE UN AN	4.144.684	2.868	0	0
PROVIZIOANE	0	0	0	348.938
VENITURI IN AVANS	0	0	0	0
CAPITAL SOCIAL	1.528.246	2.284.958	2.284.958	2.284.958
PRIME DE CAPITAL	0	0	0	0
REZERVE DIN REEVALUARE	9.191	9.191	9.191	9.191
REZERVE	305.649	305.649	305.649	334.639
PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (A)	-715.202	-1.421.452	-2.379.360	-1.956.071
PROFITUL/PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-749.995	-948.776	336.237	579.790
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0	28.990
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	-209.367	-357.686	-30.581	1.239.498

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Situatiile financiare ale Emitentului pentru 2018 si 2019 sunt auditate. Situatiile financiare ale Emitentului pentru semestrul I/2018 si I/2019 nu sunt auditate.

Contul de profit si pierdere

	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	31.12. 2019
Cifra de afaceri neta	13.132.379	32.243.773	16.173.443	33.473.921
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	15.218.362	31.757.929	16.899.531	34.021.080
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	15.886.372	32.350.089	16.459.606	33.014.636
Rezultatul financiar	-81.987	-356.616	-103.688	-426.604
VENITURI TOTALE	15.231.120	31.808.464	16.894.325	34.013.782
CHELTUIELI TOTALE	15.981.117	32.757.240	16.558.088	33.433.992
Rezultatul brut	-749.997	-948.776	336.237	579.790
Impozitul pe profit	0	0	0	0
Rezultatul net	-749.997	-948.776	336.237	579.790

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Conturile de profit si pierdere anuale pe 2018 si 2019 sunt auditate, iar cele pe sem. I/2018 si I/2019 nu sunt auditate.

Informatii financiare pro forma

Nu este cazul.

Descriere a tuturor calificarilor din raportul de audit referitoare la informatiile financiare istorice (2018/2019)

In opinia auditorului financiar, situatiile financiare individuale prezinta fidel, din toate punctele de vedere semnificative, pozitia si performanta financiara a societatii IFMA SA atat la data de 31.12.2018, cat si la data de 31.12.2019, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare. Opinia auditorului financiar pentru situatiile financiare aferente anilor 2018 si 2019 a fost cu rezerve.

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 si detaliat in 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 economic
 - Riscul proprietatilor
 - Riscul privind pandemia COVID-19
- ✓ **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

3.1. *Care sunt principalele caracteristici ale valorilor mobiliare?*

Actiunile subscrise in prezenta oferta sunt actiuni nominative, indivizibile si in forma

dematerializata si au codul ISIN – ROSOMBACNOR4.

Moneda in care sunt denominate actiunile si in care se desfasoara oferta: LEI.

Se vor emite maxim 16.310.789 actiuni noi cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.

Rangul relativ al valorilor mobiliare in structura capitalului emitentului in caz de insolventa:

In cazul insolventei, valorile mobiliare detinute de catre actionari vor avea un rang inferior fata de creditorii societatii.

Informatii cu privire la nivelul de subordonare a valorilor mobiliare: Nu este cazul.

Drepturile asociate valorilor mobiliare:

- ✓ **Dreptul de vot**
- ✓ **Dreptul de a alege si de a fi ales in organele de conducere**
- ✓ **Dreptul la dividende**
- ✓ **Dreptul de a primi o parte in repartizarea activului social la lichidarea societatii proportional cu cota de participare la capitalul social**

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

3.2. *Unde vor fi tranzactionate valorile mobiliare?*

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 “SOMB”.

3.3. *Exista vreo garantie asociata valorilor mobiliare?*

Nu este cazul.

3.4. *Care sunt riscurile-cheie specifice valorilor mobiliare?*

Riscurile principale specifice valorilor mobiliare pot fi:

- ✓ **Pretul de piata al actiunilor este volatil si ar putea fi afectat in mod negativ de viitoare vanzari de actiuni pe piata libera**
- ✓ **Suspendarea de la tranzactionare a actiunilor ar putea afecta negativ pretul unei actiuni**
- ✓ **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. *Care sunt conditiile si calendarul pentru a investi in aceasta valoare mobiliara?*

- ✓ **Pretul de subscriere: 0,10 lei/actiune;**
- ✓ **Raport de subscriere: orice actionar IFMA S.A., inregistrat in Registrul actionarilor al Societatii, tinut de catre Depozitarul Central SA, la data de inregistrare de 20.11.2019 poate subscrie un numar de 1,2849 actiuni noi pentru 1 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 (20.11.2019). Actiunile nesubscrise de catre actionari in perioada de exercitare a dreptului de preferinta vor fi anulate.**

- ✓ Perioada de subscriere: 31 de zile calendaristice care incep sa curga incepand cu ziua lucratoare imediat urmatoare publicarii Prospectului.
- ✓ 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.

Cuquantumul si procentul diluării determinate direct de oferta:

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 procente de detinere.

Valoarea totala neta a fondurilor obtinute din emisiunea/oferta si o estimare a costului total al emisiunii/ofertei:

Valoarea maxima a majorarii de capital social: 1.631.078,90 lei

Costurile totale estimate ce pot fi platite de Emitent in legatura cu oferta sunt in suma de 40.000 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;
- ✓ alte costuri ocazionate de oferta si necuantificate inca (Monitorul Oficial, Registrul Comertului, Depozitarul Central) dar estimate a nu depasi 5.000 lei.

Estimarea cheltuielilor percepute de la investitor de catre emitent sau ofertant

Nu este cazul.

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

4.2. *De ce a fost elaborat acest prospect UE pentru creștere?*

Motivele majorarii de capital si utilizarea fondurilor obtinute: pentru acoperirea pierderilor contabile si asigurarea capitalului de lucru.

In cazul unei subscrieri in proportie de 100%, valoarea estimata a fondurilor obtinute va fi in suma de 1.631.078,90 lei.

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

Oferta nu face obiectul unui acord privind un angajament ferm de subscriere, neexistand vreo parte neacoperita.

O descriere a oricărui conflict de interese semnificativ legat de ofertă sau de admiterea la tranzacționare care este descris în prospect: **nu este cazul.**

4.3. Cine este ofertantul si/sau persoana care solicita admiterea la tranzacționare?

Ofertantul este societatea IFMA SA, simbol SOMB.

- actionarii care detin actiuni IFMA 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);

- actionarii care detin actiuni IFMA 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 SOMB intr-un cont de investitii deschis la respectivul intermediar.

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

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 IFMA S.A., cu sediul in Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti, inregistrata la ORC sub nr. J40/14849/2016, CUI – 448269; Tel/Fax 021/312.31.81; office@mpifma.ro; www.mpifma.ro.

Persoana responsabila pentru Prospect din partea Emitentului este Dl. ADRIAN VIRGILIU BONIU – Presedinte/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 – RO9427502; e-mail: office@primet.ro; site web: www.primet.ro.

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

Revizuire continutul prezentului document, persoana responsabila care reprezinta Emitentul, mentionata mai sus ca fiind reprezentantul IFMA S.A, 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 de natura sa afecteze semnificativ continutul acestuia.

Revizuiind continutul prezentului document, persoanele responsabile care reprezinta Intermediarul, mentionate mai sus ca fiind reprezentanti ai SSIF 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 de natura sa afecteze semnificativ continutul acestuia.

In baza evidentelor din situatiile financiar contabile avizate de auditorul extern si a raportului de expertiza contabila aferenta crentelor cu care pot subscrie in cadrul majorarii de capital social, urmasorii actionari au creante certe, lichide si exigibile fata de societatea IFMA SA si au dreptul sa subscrie cu aceste creante in cadrul majorarii de capital ce urmeaza a se aproba in cadrul AGEA din data de 04.11.2019, dupa cum urmeaza:

- ✓ WEYBRIDGE MOBILIARE SRL – detine asupra IFMA SA o creanta in valoare de 925.008,60 lei. Aceasta creanta este certa, lichida si exigibila.
- ✓ MAC-PUAR CIM, SL SEVILLE ESP – detine asupra IFMA SA o creanta in valoare de 693.765,42 lei. Aceasta creanta este certa, lichida si exigibila.

In aceste conditii, Consiliul de Administratie al IFMA SA constata ca cele doua creante mentionate anterior pot fi utilizate, in totalitate sau in parte, pentru majorarea capitalului social al IFMA SA.

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;
- ✓ 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 Romana de Ascensoare (IFMA) a fost infiintata in anul 1960. De atunci pana la inceputul anilor 1990 societatea a produs peste 45.000 de ascensoare. Dupa anul 1990 societatea IFMA a colaborat cu alti mari producatori de ascensoare din lume si a dezvoltat strategii care au raspuns intocmai cerintelor pietei libere noi create. In anul 1998 societatea IFMA SA se privatizeaza, devenind o societate cu capital integral privat.

Societatea IFMA S.A. are sediul in Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti, inregistrata la ORC sub nr. J40/14849/2016, CUI – 448269; Tel/Fax 021/312.31.81; office@mpifma.ro; www.mpifma.ro.

Emitentul declara ca o parte din informatiile prezentate in prezentul prospect se regasesc si pe site-ul www.mpifma.ro.

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 modificări 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

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

Prezenta majorare de capital social a IFMA SA este o modalitate de finantare preconizata a activitatii emitentului.

2.2. Prezentare generală a activităților

2.2.1. Strategia și obiectivele

Principalele obiective stabilite sunt legate de:

- ✓ Centrul de greutate al societatii se va muta pe activitatea de service, activitate ce este expusa mai putin la ciclicitatea fenomenelor economice. Astfel se vor lansa proiecte de crestere a profitabilitatii, fidelizarea clientilor si servicii noi cu valoare adaugata pentru clientii de service;
- ✓ Relansarea programului ARM prin identificarea unor surse de finantare care sa se adreseze direct utilizatorului final;
- ✓ Diminuarea timpului de la semnarea contractului pana la punerea in functiune la maximum 2,5 – 3 luni;
- ✓ Cresterea performanelor de ansamblu ale societatii, prin realizare a indicatorilor de performanta ca spre exemplu: viteza de rotatie a stocurilor si debitelor,

- ✓ Urmărirea lunară a executiei prevederilor Bugetului de Venituri si Cheltuieli ale societatii precum si a cashflow-lui realizat si bugetat.

2.2.2. Activitățile principale

Activitatea principala a societatii din prezent este conform codificarii CAEN (Rev. 2) formata din 2822 – Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat. Activitatea secundara a societatii este complexa si contine mai multe coduri CAEN.

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

Activitatea IFMA este impartita astfel:

- ✓ Instalarea de ascensoare noi: acesta activitate este strans legata de activitatea de constructii noi, fiind afectata ca urmare a scaderii pietei constructiilor.
- ✓ Modernizari de ascensoare: inlocuirea sau reparatia capitala a unui ascensor existent.
- ✓ Activitatea de service si intretinere de ascensoare: mentenanta asigurata asupra ascensoarelor existente.

In prezent, Emitentul are o colaborare stransa cu peste 2531 de clienti. Emitentul are in derulare un numar de aproximativ 3870 de contracte cadru specifice obiectului de activitate care reprezinta peste 90% din volumul total de vanzari.

Principalii clienti ai Emitentului sunt: societati cu capital de stat, societati private, asociatii de proprietari si persoane fizice.

Produsele oferite de catre IFMA S.A. constau in:

✓ ASCENSOARE

a) Ascensoare pentru persoane

TIP Navero: specializate pentru persoane. Au destinatie extinsa la aproape toate tipurile de cladiri (locuinte, hoteluri, magazine, birouri etc.)

Navero Excel: este destinat cladirilor din categoria A, cu un confort ridicat al transportului pe verticala, avand un design si finisaje ridicate.

Navero Regular: destinat cladirilor cu trafic scazut si mediu, specific cladirilor rezidentiale, comerciale si birouri categoria B.

Navero Basic: destinat cladirilor cu trafic scazut, unde componenta de cost este importanta, dar cu o durabilitate si fiabilitate ridicata.

b) Ascensoare pentru spitale

Gama de ascensoare MEDICA este pentru transportul vertical al paturilor si targilor.

c) Ascensoare pentru marfa

Gama de ascensoare CARGO este solutia pentru transportul pe verticala a marfurilor. Aceste ascensoare rezista la un trafic de nivel inalt, intr-o gama larga de sarcini. Ascensoarele CARGO pot fi adaptate la multiple utilizari in toate tipurile de cladiri: magazine, hoteluri, fabrici, aeroporturi, supermarketuri, spitale.



d) Ascensoare pentru parcuri

Ascensoarele IFMA – PARKING sunt optiunea ideala deoarece acestea au fost proiectate tinand cont de caracteristicile specifice transportului vertical al vehiculelor.

e) Ascensoare panoramice

Gama VISION este noua perspectiva in transportul vertical.

f) Ascensoare pentru locuinte unifamiliale

Ascensoarele FAMILIAS functioneaza cu un nivel de zgomot sub 55 dB, gratie centralinei cu motor scufundat in ulei si contactorilor silentiosi. Sarcina maxima este de 250 kg si poate transporta max. 3 persoane

g) Ascensoare pentru cladiri cu spatii de siguranta reduse

Ascensoarele HABITAT este o solutie pentru cladirile care nu au fost prevazute cu ascensor sau puturi de ascensor care au spatii de siguranta reduse. Acest tip de ascensor este capabil sa transporte de la 1 la 6 persoane pana la cursa maxima de 18 m. Corespunde in totalitate cu cerintele standardului de siguranta SR EN81-21

√ **CABINE NAVERO**

Gama de Cabine 2010 NAVERO cuprinde mai multe game: Lux, E si D.

√ **SCARI SI TROTUARE RULANTE**

Scarile si trotuarele rulante pot fi usor integrate in arhitectura cladirilor centrelor comerciale, cladirilor de birouri si magazinelor precum si zone cu trafic intens (aeroporturi, gari).

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.

2.2.3. Piete principale

Produsele realizate de IFMA SA sunt comercializate in special pe piata interna.

Principalii concurenti in domeniul in care activeaza Emitentul sunt companii multinationale: Otis, Schindler si Thyssenkrupp.

2.3. Structura organizatorica

2.3.1. Dacă emitentul face parte dintr-un grup

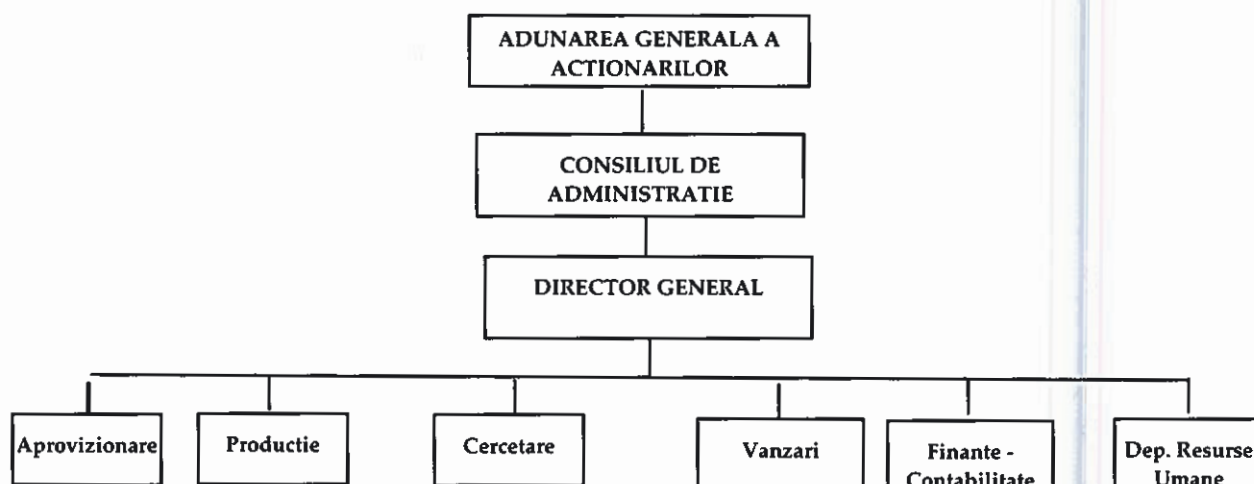
Emitentul nu face parte dintr-un grup.

Emitentul avea la 31.12.2019 un numar de 166 salariatii.

In cadrul societatii nu este organizatie de sindicat. Gradul de sindicalizare a fortei de munca a fost pe parcursul anului 2019 de 0%.

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

Organigrama societatii IFMA S.A la 31.12.2019 este prezentata in continuare.



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 cuantumul), de la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect până la data documentului de înregistrare.

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

Emitentul nu are în derulare investiții importante sau pentru care au fost deja asumate angajamente ferme.

Societatea dorește realizarea de investiții pentru creșterea capacității de producție și a cifrei de afaceri, diversificarea produselor și serviciilor oferite, precum și consolidarea poziției în piață.

Societatea se va axa pe activitatea de servicii, activitate ce este mai puțin expusă la ciclicitatea fenomenelor economice. Astfel se vor lansa proiecte de creștere a profitabilității, fidelizarea clienților și servicii cu valoare adăugată pentru clienții de servicii.

IFMA SA dorește dezvoltarea programului ARM prin identificarea unor parteneri care să finanțeze programul. Acest program cuprinde înlocuirea completă a ascensoarelor vechi cu plata în maxim 60 de rate cu finanțare de leasing.

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

2.5. Examinarea rezultatelor activității și a situației financiare

Nu este cazul.

2.6. Informații privind tendințele

Mediul economic, puterea scazuta de cumparare si efectele negative produse de pandemia de Covid-19 pot afecta exercitiu financiar.

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

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

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 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.

Condițiile economice, politice și sociale din Romania. Rentabilitatea Societatii in ceea ce priveste investitiile si oportunitatile sale face 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:

- ✓ criza financiara ca urmare a efectelor pandemiei;
- ✓ 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;

- ✓ măsurile introduse pentru controlarea inflației, cum ar fi creșterea ratei dobânzii;
- ✓ modificări ale procentelor sau metodelor de impozitare.

Factori de risc legați de situația financiară a emitentului

Riscul ratei dobânzii – este riscul ca fluctuațiile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. Societatea ar putea fi supusă unui risc al ratei dobânzii pentru împrumuturile și numerarul detinut. Capitalurile proprii și profitul sau pierderea sunt influențate de modificarea ratei dobânzii.

Gradul de îndatorare – Societatea poate utiliza împrumuturi care vor fi garantate de regula cu activele. În cazul în care Societatea nu poate genera fluxuri de numerar corespunzătoare pentru a acoperi datoria suportată de către Societate, aceasta poate suferi o pierdere parțială sau totală a capitalului. O mișcare relativ mică în valoarea activelor sau veniturilor Societății poate determina o mișcare mare disproporționată, nefavorabilă sau favorabilă în valoarea acțiunilor sau în venitul obținut din acestea. La 31.12.2019 datorită plătilor într-o perioadă mai mică de un an sunt în valoare de 17.306.118 lei. Această situație indică faptul că este posibil ca Societatea să aibă dificultăți în onorarea obligațiilor curente fără rescadentarea obligațiilor pe termen scurt.

Riscul de schimb valutar - Emitentul este expus, în principal riscului de schimb valutar la împrumuturile bancare contractate. Expunerea este redusă la fluctuațiile de curs valutar în raport cu valoarea creditelor contractate.

Riscul de credit – Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare să facă obiectul procedurii de verificare. De asemenea, soldurile de creanță sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere nesemnificativă a Societății la riscul unor creanțe neincasabile.

Factori de risc legați de activitatea economică și industria emitentului

Riscul economic – Orice recesiune a pieței imobiliare ar putea afecta în mod advers valoarea proprietăților. Randamentul într-o investiție în proprietăți depinde în mare măsură de suma veniturilor din chirii generat de proprietăți, de costurile și cheltuielile suportate pentru întreținerea și administrarea proprietății, precum și de modificările din valoarea de piață. Venitul din chirii și valoarea de piață pentru proprietăți sunt în general afectate de condițiile generale ale economiei, cum ar fi creșterea produsului intern brut, tendințele în ocuparea forței de muncă și ale inflației, precum și de modificarea ratelor dobânzilor.

Riscul proprietăților - Proprietățile și activele asociate proprietăților sunt dificil de evaluat prin natura lor, datorită specificului individual al fiecărei proprietăți și faptului că nu există în mod obligatoriu o piață lichidă sau un mecanism de preț. Drept urmare, evaluările pot fi supuse unui grad substanțial de incertitudine. Nu există asigurări ale estimărilor

rezultate din procesul de evaluare vor reflecta preturile de vanzare chiar si atunci cand vanzarea se produce la scurt timp dupa data evaluarii. Societatea nu prezinta un risc ridicat in privinta proprietatilor detinute, acestea avand o valoare redusa in situatiile financiare.

Riscul privind pandemia COVID-19: Avand in vedere conditiile actuale, activitatea economica a societatii a inregistrat o scadere de aproximativ 10% a activitatii de mentenanta in luna aprilie 2020 fata de luna anterioara datorita suspendarii activitatii unor clienti, in special hoteluri, gradinite si centre comerciale, si de 35% a activitatii de montaj intern si in strainatate generand o scadere de 30% a veniturilor. Pentru luna mai 2020 a fost estimata o scadere a veniturilor cu 25% fata de bugetul asumat, in luna iunie o scadere cu 15% fata de buget, iar din luna iulie 2020 o scadere cu 10% fata de buget. In concluzie nu exista riscul de necontinuitate a activitatii.

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, precum si un efect direct asupra valorii portofoliului de proprietati al Emitentului. Modificarea legilor legate de proprietatea asupra terenurilor ar putea avea un impact negativ asupra valorii actiunilor unui Emitent. 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 aprobari 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)

Societatea Romana de Ascensoare (IFMA) a fost infiintata in anul 1960. Dupa anul 1990 societatea IFMA a colaborat cu alti mari producatori de ascensoare din lume si a dezvoltat strategii care au raspuns intocmai cerintelor pietei libere noi create. In anul 1998 societatea IFMA SA se privatizeaza, devenind o societatea cu capital integral privat. In cei 50 de ani de existenta IFMA a fabricat si montat peste 50.000 de ascensoare devenind astfel un producator de traditie in Romania.

In prezent, societatea IFMA S.A., cu sediul in Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti, inregistrata la ORC sub nr. J40/14849/2016, CUI – 448269; Tel/Fax 021/312.31.81; office@mpifma.ro; www.mpifma.ro

Societatea functioneaza in baza Legii nr. 31/1990 a societatilor, cu modificarile si completarile ulterioare. Durata de activitate a Societatii este nelimitata.

In prezent, incepand cu 05.08.2015, in baza Deciziei ASF nr. 919/14.05.2015 si a Deciziei BVB nr. 847/29.07.2015 actiunile IFMA SA se tranzactioneaza pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul "SOMB" Actiunile IFMA S.A. au fost tranzactionate pe Piata RASDAQ - la Bursa de Valori Bucuresti, piata XMBS, la categoria III-R, incepand cu 15.01.1997, sub simbolul "SOMB".

Capitalul social subscris este in valoare totala de 1.269.420,90 lei, varsat integral. Capitalul social subscris este divizat in 12.694.209 actiuni nominative, emise in forma dematerializata, la valoarea nominala de 0,10 lei fiecare. Actiunile societatii sunt nominative, indivizibile, sunt emise in forma dematerializata si au codul ISIN – ROSOMBACNOR4. Evidenta actiunilor se tine de catre Depozitarul Central SA Bucuresti, care are adresa Bulevardul Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 si 9, sector 2, Bucuresti. Codul LEI al emitentului este 254900K02K7TNA6FU409.

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



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 1/2 (o jumatate) din numarul total de drepturi de vot, 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 2/3 din capitalul social, iar hotararile se adopta in mod valabil cu voturile actionarilor ce detin cel putin o jumatate din capitalul social. La convocarile urmatoare, este necesara prezenta actionarilor reprezentând 1/2 (jumătate) din numarul total de drepturi de vot, iar hotararile se adopta in mod valabil cu un numar de voturi care sa reprezinte 1/3 (o treime) 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.

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

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

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 cel tarziu cu 48 de ore 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

IFMA S.A. este administrata de un CA compus din trei administratori cu un mandat de 4 ani.

Administratorii sunt desemnati de catre adunarea generala ordinară a actionarilor, candidatii pentru posturile de administrator sunt nominalizati de catre membrii actuali ai CA sau de actionari. Pe durata indeplinirii mandatului, administratorii nu pot incheia cu societatea un contract de munca. In cazul in care administratorii au fost desemnati dintre salariatii societatii, contractul individual de munca este suspendat pe perioada mandatului. Administratorii 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 se intruneste ori de cate ori este necesar si cel putin o data pe trimestru.

Consiliul de administratie si presedintele CA au competentele prevazute in Actul Constitutiv al societatii.

Consiliul de administratie reprezinta societatea in raport cu tertii si in justitie. In cazul in care CA delegea directorului atributii de conducere a societatii, puterea de a reprezenta societatea apartine directorului.

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

Pentru validarea deciziilor CA este necesara prezenta a cel putin jumatate din numarul membrilor. Deciziile in cadrul consiliului de administratie se iau cu votul majoritatii membrilor prezenti. Membrii CA 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 IFMA SA.

Informatii privind majorarea de capital social

Prin Hotararea publicata in Monitorul Oficial al Romaniei partea a-IV-a, nr. 215/20.01.2020, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor Societatii a hotarat in data de 04.11.2019 majorarea capitalului social cu suma pana la 1.631.078,90 lei, prin emiterea de maxim 16.310.789 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune la pretul de emisiune de 0,10 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 (20.11.2019).

Perioada in care se pot subscrie actiuni in cadrul exercitarii dreptului de preferinta este stabilita in prospectul UE pentru crestere, 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 ...13.10.2020..... pana la data de ...12.11.2020..... inclusiv.

Actionarii indreptatiti pot subscrie 1,2849 actiuni noi pentru 1 actiune detinuta, 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 aloca 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 IFMA SA in **Secțiunea 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 9⁰⁰ – 18⁰⁰, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12⁰⁰; 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 12⁰⁰, inclusiv (nu se ia in considerare data postei); sau
 - pot transmite Formularul de subscriere pe e-mail-ul PRIME TRANSACTION SA, 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, 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 12⁰⁰. PRIME TRANSACTION SA transmite pe e-mail actionarului care a subscris 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 - RO75UGBI0000132003374RON deschis la Banca GARANTI BANK.

Modalitatea de desfasurare a subscrierilor la sediul Prime Transaction SA in cazul in care oferta se va derula pe perioada starii de urgenta/alerta ca urmare a pandemiei de Covid-19

Conducerea Prime Transaction SA va lua anumite masuri suplimentare pentru protejarea atat a salariatilor SSIF, cat si a actionarilor care doresc sa subscrie in oferta de majorare, pe intreaga perioada a desfasurarii acesteia, in special pentru actionarii care ajung la sediul Prime Transaction SA si care vor fi obligati sa aplice urmatoare masuri suplimentare:

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

- In cladirea sediului central al Prime Transaction SA va intra pe rand, in ordinea sosirii, cate un singur actionar pentru inregistrarea Formularului de subscriere si a documentelor aferente in Registratura SSIF Prime Transaction SA;
 - Fiecarui actionar i se va solicita verbal sa declare ca nu are simptome ale Covid-19, ca nu a venit dintr-o zona considerata rosie de carantina/considerata cu risc si nici nu a intrat in contact cu persoane contaminate in ultimele 30 de zile;
 - Fiecare actionar va purta masca, isi va dezinfecta mainile cu solutii dezinfectante puse la dispozitie de catre SSIF Prime Transaction SA si va pastra o distanta de cel putin 1,5 metri fata de orice salariat al SSIF Prime Transaction SA sau fata de un alt actionar;
 - Va respecta orice recomandare din partea Conducerii SSIF Prime Transaction SA in legatura cu masurile de protectie.
- ✓ actionarii care detin actiuni IFMA 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), cat si prin orice alt intermediar autorizat de catre ASF, daca detin actiunile IFMA 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 9⁰⁰ – 18⁰⁰, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12⁰⁰.

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

- ✓ actionarii care detin actiuni IFMA SA in **Sectiunea III (sectiunea conturilor proprii ale Participantilor)** 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.**

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

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, denominate in lei, emise in forma dematerializata conform legislatiei si ofera aceleasi drepturi tuturor detinatorilor.

Actionarii IFMA 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. 021-

312.31.81, cat si de la Intermediar – Tel. 021/322.46.14; 0749.044.044. Avand in vedere situatia actuala legata de pandemia de Covid-19 si restrictiile impuse de autoritati, 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. Emitentul/Intermediarul vor impune anumite masuri suplimentare pentru pastrarea distantarii sociale, precum si masuri de protectie ale salariatilor si actionarilor, astfel:

- In cladirea sediului emitentului/intermediarului va intra pe rand, in ordinea sosirii, cate un singur actionar;
- Fiecarui actionar i se va solicita verbal sa declare ca nu are simptome ale Covid-19, ca nu a venit dintr-o zona considerata rosie de carantina/considerata cu risc si nici nu a intrat in contact cu persoane contaminate in ultimele 30 de zile;
- Fiecare actionar va purta masca, isi va dezinfecta mainile cu solutii dezinfectante puse la dispozitie si va pastra o distanta de cel putin 1,5 metri fata de orice salariat al emitentului/intermediarului sau fata de un alt actionar;
- Va respecta orice recomandare din partea conducerii emitentului/intermediarului in legatura cu masurile de protectie.

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 SA 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. De asemenea, dispozitiile privind retragerea obligatorie sau rascumpararea obligatorie nu sunt aplicabile emitentului.

Nu au fost oferte publice de cumparare facute de terti asupra capitalului emitentului in cursul exercitiului financiar precedent (anul 2019) sau al exercitiului financiar in curs (anul 2020).

5. DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE

(Sectiunea 5 – Anexa 26)

5.1. Termenii și condițiile ofertei publice de valori mobiliare

Majorarea de capital se face in baza Hotararii nr. 3 a AGEA a IFMA S.A. din data de 04.11.2019, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei partea a-IV-a, nr. 215/20.01.2020. Actiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere actionarilor existenti la data de inregistrare de 20.11.2019, proportional cu numarul actiunilor pe care le posedea.

Valoarea totala a emisiunii este de 1.631.078,90 lei, prin emiterea maxima de 16.310.789 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune la pretul de emisiune de 0,10 lei/actiune.

Durata de valabilitate a emisiunii de noi actiuni este de 31 de zile calendaristice care incep sa curga incepand cu ziua lucratoare imediat urmatoare publicarii Prospectului, respectiv de la data de 13.10.2020 pana la data de 12.11.2020 inclusiv.

Depozitarul Central SA a emis drepturi de preferinta la data de 21.11.2019 pentru toti actionarii emitentului care figureaza la data de inregistrare de 20.11.2019.

O subscriere facuta in cadrul prezentei Oferte este irevocabila. Subscrierea poate fi retrasa numai in cazul unui amendament la prospectul UE pentru crestere, in conformitate cu dispozitiile legale. Perioada de doua zile lucratoare dupa publicarea respectivului amendament in care pot fi retrase subscrierile poate fi extinsa de emitent sau de ofertant, cu conditia ca aceasta sa nu depaseasca data de inchidere a ofertei. Retragera subscrierii de catre investitor se face prin notificare scrisa catre intermediarul prin care s-a realizat subscrierea, iar intermediarul va returna investitorului valoarea achitata in maxim 5 zile lucratoare de la data retragerii subscrierii.

Retragerea subscrierii de catre actionari se face prin completarea, semnarea si transmiterea catre Intermediarul prin care s-a scris in oferta a Formularului de Revocare a subscrierii. Sumele vor fi restituite de catre Depozitarul Central sau Emitent, dupa caz, 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 subscrierii, revin atat Emitentului, cat si Depozitarului Central, in cazul aparitiei unui amendament 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, ale reglementarilor emise de ASF în aplicarea acesteia, precum si în urmatoarele situatii:

1. dacă apreciază ca circumstanțe ulterioare deciziei de aprobare determină modificări fundamentale ale elementelor și datelor care au motivat-o;
2. când ofertantul informează A.S.F. ca retractează oferta.

(ii) anularea aprobării prospectului, dacă aceasta a fost obținută pe baza unor informații false ori care au indus în eroare.

5.2. Planul de distribuire și de alocare a valorilor mobiliare

Procedura de subscriere

Subscrierile se pot face atât direct la sediul PRIME TRANSACTION SA, prin posta/curier sau pe e-mail-ul office@primet.ro cu semnatura electronica, cât și la sediul oricarui Intermediar autorizat conform procedurii de mai jos:

Se va desfășura pe o perioadă de 31 de zile calendaristice și va începe pe

13.10.2020 până la 12.11.2020

Actionarii IFMA SA pot subscrie astfel :

- ✓ **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 Judetului 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 9⁰⁰ – 18⁰⁰, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12⁰⁰; 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 12⁰⁰, inclusiv (nu se ia in considerare data postei); sau
 - pot transmite Formularul de subscriere pe e-mail-ul PRIME TRANSACTION SA, 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 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 12⁰⁰. 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, 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 - RO75UGBI0000132003374RON deschis la Banca GARANTI BANK.

- ✓ **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 IFMA SA detine un cont de investitii in care sunt evidentiata actiunile SOMB. Intermediarul prin care se subscrie in oferta de majorare a IFMA SA, dupa preluarea ordinului de subscriere de la client, va introduce in platforma Arena a Depozitarului Central respectiva subscriere dorita de client.
- 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 9⁰⁰ – 18⁰⁰, in fiecare zi lucratoare, cu exceptia ultimei zile a ofertei, care se va inchide la ora 12⁰⁰.
- ✓ **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

subscrise in contul de investitii deschis la respectivul intermediar, la data subscrierii in oferta.

La inregistrarea cererilor de subscriere, contravaloarea actiunilor subscrise trebuie platite in proportie de 100%. In cazul in care 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 la care are dreptul de subscriere, 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.

Actionarii IFMA S.A. 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 20.11.2019.

Validarea subscrierilor de catre Intermediar se va face dupa verificarea documentelor prezentate de actionar, dupa verificarea ca figureaza in lista actionarilor ce detin drepturi de preferinta, precum si a confirmarii incasarii contravalorii actiunilor subscrise in contul Emitentului. Evidenta, confirmarea si gestionarea sumelor incasate de catre Emitent in contul actiunilor subscrise, revine acestuia. De asemenea, evidenta si plata sumelor rezultate din revocarea subscrierilor, revin Emitentului/Depozitarului Central.

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 subscrise 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.

Formularul de subscriere si Formularul de revocare a subscrierilor vor fi disponibile la sediul Intermediarului PRIME TRANSACTION SA la adresa www.primet.ro si pe site-ul BVB, la adresa www.bvb.ro, pe toata durata subscrierii.

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

O subscriere facuta in cadrul prezentei Oferte este irevocabila. Subscrierea poate fi retrasa numai in cazul unui amendament la prospectul UE pentru crestere, in conformitate cu dispozitiile legale. Perioada de doua zile lucratoare dupa publicarea respectivului amendament in care pot fi retrase subscrierile poate fi extinsa de emitent sau de ofertant, cu conditia ca aceasta sa nu depaseasca data de inchidere a ofertei. Retragerea subscrierii de catre investitor se face prin notificare scrisa catre intermediarul prin care s-a

realizat subscrierea, iar intermediarul va returna investitorului valoarea achitata in maxim 5 zile lucratoare de la data retragerii subscrierii.

Retragerea subscrierii de catre actionari se face prin completarea, semnarea si transmiterea catre Intermediarul prin care s-a scris in oferta a Formularului de Revocare a subscrierii. Sumele vor fi restituite de catre Depozitarul Central sau Emitent, dupa caz, 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.

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

La cererea actionarului i se elibereaza o copie dupa formularul de subscriere sau formularul de revocare.

Subscrierea in contul creantelor se realizeaza in baza documentelor asumate de catre Emitent prin semnatura, prin care se atesta ca respectivele creante sunt certe, lichide si exigibile iar majorarea de capital social se realizeaza si cu actiunile emise in contul creantelor.

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 efectuarii 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 efectuarii 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 efectuarii platii prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea platii electronice);
 - 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 efectuarii platii prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea platii 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 către 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 efectuarii platii prin virament bancar (copie dupa ordinul de plata/chitanta sau confirmarea platii 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 IFMA 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 IFMA 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 IFMA 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.

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 amendamentelor referitoare la pret sau la alte elemente ale prospectului, cu exceptia termenului de inchidere a ofertei, ASF este in drept sa prelungeasca perioada de derulare a ofertei, astfel incat sa existe cel putin doua zile lucratoare de la publicarea amendamentului pana la inchiderea ofertei.

Prin semnarea Formularului de subscriere, actionarii IFMA 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/Depozitarul Central 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.

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

Emitentul nu are informatii referitoare la faptul ca principalii sai actionari sau membri ai organelor sale de administrare, conducere si supraveghere intentioneaza sa subscrie la majorarea de capital sau daca orice persoana intentioneaza sa subscrie la majorarea de capital sau daca orice persoana intentioneaza sa subscrie peste 5%.

Dupa terminarea perioadei de subscriere Consiliul de Administratie se va intruni pentru a verifica subscrierile inregistrate, varsamintele efectuate, va aproba rezultatele ofertei, 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 Inscrisiune de Mentiiuni, cu noul capital social.

In baza Certificatului de Inscrisiune de Mentiiuni de la ORC, precum si al Certificatului Constatator de la ORC in care este evidentiata noua valoare a capitalului social, ASF va elibera Certificatul de Inregistrare a Instrumentelor Financiare.

Dupa obtinerea de la ASF a Certificatului 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 notifica actionarii subscriitori cu privire la numarul de actiuni ce le-au fost alocate in urma incheierii majorarii capitalului social.

Conform Hotararii AGEA nr. 3 a Emitentului din data de 04.11.2019, publicata in Monitorul Oficial al Romaniei partea a-IV-a, nr. 215/20.01.2020, valoarea nominala a actiunilor noi emise este de 0,10 lei/actiune, iar pretul de subscriere este de 0,10 lei/actiune si este precizat in Decizia A.S.F. de aprobare si in prezentul Prospect UE pentru crestere in vederea majorarii capitalului social.

Prospectul referitor la majorarea de capital va fi publicat pe site-ul Intermediarului PRIME TRANSACTION SA la www.primet.ro si pe site-ul BVB, la adresa www.bvb.ro. Prospectul, impreuna cu Formularul de subscriere si Formularul de revocare vor fi puse la dispozitie in format fizic la sediul Emitentului (Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti) 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 subscrise trebuie facuta la momentul subscrierii.

Majorarea de capital se deruleaza 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 Bulevardul Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 si 9, sector 2, Bucuresti.

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 cuantumul care le-a fost alocat și informații din care să reiasă dacă tranzacționarea poate să înceapă înainte de această notificare.

Dupa terminarea perioadei de subscriere Consiliul de Administratie se va intruni pentru a verifica subscrierile inregistrate, varsamintele efectuate, va aproba rezultatele ofertei, 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 Inscrisere de Mentii, cu noul capital social. In baza Certificatului de Inscrisere de Mentii de la ORC, precum si al 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.

5.4. Stabilirea prețurilor

Actionarii indreptatiti pot subscrie 1,2849 actiuni noi pentru 1 actiune detinuta.

Pretul de subscriere este de 0,10 lei/actiune, reprezentand valoarea nominala a unei actiuni.

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

Emitentul si Intermediarul ofertei nu percep cheltuieli (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 05.08.2015, in baza Deciziei ASF nr. 919/14.05.2015 si a Deciziei BVB nr. 847/29.07.2015 actiunile IFMA SA se tranzactioneaza pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, t t sub simbolul

“SOMB” Actiunile IFMA S.A. au fost tranzactionate pe Piata RASDAQ - la Bursa de Valori Bucuresti, piata XMBS, la categoria III-R, incepand cu 15.01.1997, sub simbolul “SOMB”.

Actiunile subscrise 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 IFMA S.A..

5.7. Deținători de valori mobiliare care doresc să le vândă

Nu exista contracte de restrictionare.

5.8. Diluarea

Structura actionariatului IFMA S.A. la data de 25.08.2020 este urmatoarea:

Actionar	Numar actiuni	Procent
WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L.	7.199.419	56,7142%
MAC-PUAR CIM, SL loc. SEVILLE ESP	5.399.628	42,5362%
ALTE PERSOANE FIZICE SI PERSOANE JURIDICE	95.162	0,7496%
TOTAL	12.694.209	100%

Nu exista contracte de restrictionare a subscrierii la majorarea de capital social, astfel ca, daca toti actionarii isi vor exercita dreptul de preemtiune, 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 1,2849 actiuni nou emise pentru 1 actiune detinuta).

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. GUVERNANTA CORPORATIVA (Sectiunea 4 – Anexa 24)

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

Societatea este administrata in sistem unitar si este condusa de un Consiliu de administratie compus din 3 membri cu un mandat de 4 ani.

La data prospectului membrii Consiliului de administratie sunt:

1. **BONIU ADRIAN** – cetatean roman, de profesie inginer, cu o pregatire si experienta profesionala de 23 ani, indeplineste functia de Presedinte CA din 1998. Mandatul de 4 ani i-a fost prelungit in 24.10.2017.
2. **RUITZ NIETO RAFAEL** - cetatean spaniol, de profesie economist, cu o pregatire si experienta profesionala de 19 ani, indeplineste functia de Membru CA din 2017. Mandatul de 4 ani i-a fost prelungit in 24.10.2017.
3. **EUGENIO BARROSO GARCIA de LEYARISTARY** - cetatean spaniol, de profesie inginer economist, cu o pregatire si experienta profesionala de 29 ani, indeplineste functia de Membru CA din 2013. Mandatul de 4 ani i-a fost prelungit in 24.10.2017.

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.

Conducerea executiva a societatii este asigurata in prezent de catre Directorul General – ADRIAN VIRGILIU BONIU.

Adresa de la locul de munca pentru persoanele mentionate anterior este in Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti.

Mandatul membrilor Consiliului de Administratie al Societatii expira in anul 2021.

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

Emitentul declara ca respecta regimul de administrare a societatilor comerciale in vigoare in Romania, prevazut de Legea nr. 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare, Legea 297/2004 privind piata de capital, cu completarile si modificarile ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, precum si reglementarile ASF.

Potrivit informatiilor furnizate de Emitent:

- a) nici un membru al organelor de administrare, conducere nu a fost condamnat in relatie cu eventuale fraude comise in ultimii cinci ani;
- b) nici un membru al organelor de administrare, conducere nu a actionat in calitati similare in cadrul vreunei societati care sa fi intrat in procedura de faliment sau lichidare in ultimii cinci ani;
- c) in ultimii cinci ani nici un membru al organelor de administrare, conducere nu a fost condamnat de vreo instanta cu interdictia de a mai actiona ca membru al organelor de administrare, conducere ale vreunui emitent sau de a actiona in conducerea afacerilor oricarui emitent;

- d) între interesele private și alte obligații ale membrilor organelor de administrare, conducere și obligațiile acestora față de Emitent nu există niciun potențial conflict de interese;
- e) între membrii organelor de administrare, conducere ale Emitentului și acționarii, clienții sau furnizorii Emitentului sau orice alte persoane, nu există niciun acord în baza căruia au fost aleși ca membri ai organelor de administrare sau conducere;
- f) nici unul dintre membrii organelor de administrare, conducere ai Emitentului nu a acceptat niciun fel de restricții, pentru o anumită perioadă de timp, cu privire la o eventuală înstrăinare a participărilor lor la capitalul social al Emitentului pe care le dețin.

6.2. Remuneratii și beneficii

Pentru exercitiul financiar 2019, membrii Consiliului de Administrație au primit următoarele indemnizații nete de conducere:

BONIU ADRIAN – Președinte CA – 2.323 lei/net

RUITZ NIETO RAFAEL – Membru CA – 2.323 lei/net

EUGENIO BARROSO GARCIA de LEYARISTARY – Membru CA – 2.323 lei/net

Pe parcursul perioadei analizate în prezentul Prospect, Emitentul nu a deținut 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.

6.3. Participațiile și opțiunile pe acțiuni

Membrii din conducere care dețin acțiuni la IFMA S.A.:

- **BONIU ADRIAN** – deține un număr de 9.750 acțiuni, reprezentând un procent de 0,0768%.

Nu există acorduri cu privire la participarea salariaților la capitalul Emitentului.

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

7.1. Informații financiare istorice

Situațiile financiare ale Emitentului

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

Situatiile financiare ale Emitentului pentru pentru 2018 si 2019 sunt auditate. Situatiile financiare ale Emitentului pentru pentru semestrul I/2018 si I/2019 nu au fost auditate.

Elemente bilantiere	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
IMOBILIZARI NECORPORALE	1.489.732	652.835	504.759	380.649
IMOBILIZARI CORPORALE	615.088	607.820	538.266	500.711
IMOBILIZARI FINANCIARE	277.423	281.799	281.304	298.655
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	2.382.243	1.542.454	1.324.329	1.180.015
STOCURI	8.990.158	7.028.281	6.827.740	7.596.347
CREANTE	8.626.355	9.927.870	11.413.077	7.827.121
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	956.979	2.019.616	1.230.256	2.097.810
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	18.573.492	18.975.767	18.471.073	17.521.278
CHELTUIELI IN AVANS	420.913	327.604	270.505	193.261
DATORII MAI MICI DE UN AN	17.441.331	21.200.643	20.096.488	17.306.118
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	1.553.074	-1.897.272	-1.354.910	408.421
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	3.935.317	-354.818	-30.581	1.588.436
DATORII MAI MARI DE UN AN	4.144.684	2.868	0	0
PROVIZIOANE	0	0	0	348.938
VENITURI IN AVANS	0	0	0	0
CAPITAL SOCIAL	1.528.246	2.284.958	2.284.958	2.284.958
PRIME DE CAPITAL	0	0	0	0
REZERVE DIN REEVALUARE	9.191	9.191	9.191	9.191
REZERVE	305.649	305.649	305.649	334.639
PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (A)	-715.202	-1.421.452	-2.379.360	-1.956.071
PROFITUL/PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-749.995	-948.776	336.237	579.790
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0	28.990
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	-209.367	-357.686	-30.581	1.239.498

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Informatii privind performantele financiare ale Emitentului

Principalele elemente ale conturilor de profit si pierdere anuale pentru 2018 si 2019, precum si pentru semestrul I/2018 si I/2019 sunt prezentate mai jos:

Elemente bilantiere	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
VENITURI DIN EXPLOATARE	15.218.362	31.757.929	16.899.531	34.021.030

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

- TOTAL				
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	15.886.372	32.350.089	16.459.606	33.014.636
- TOTAL, DIN CARE:				
Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	6.217.038	12.112.437	5.675.358	11.711.403
Alte cheltuieli materiale	83.188	164.737	78.703	146.595
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	77.396	122.879	80.000	144.501
Cheltuieli privind marfurile	55.784	103.245	28.056	56.246
Cheltuieli cu personalul	5.338.333	11.139.680	5.649.318	11.179.165
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	95.587	474.331	224.527	412.683
Alte cheltuieli de exploatare, din care	3.968.966	8.222.033	4.722.604	9.146.804
Cheltuieli privind prestatii externe	3.858.899	7.946.080	4.610.975	8.930.041
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	84.942	173.595	99.318	192.586
Alte cheltuieli	25.125	102.358	12.311	24.177
Rezultatul din exploatare	-668.010	-592.160	439.925	1.006.394
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	12.758	50.535	-5.206	-7.248
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	94.745	407.151	98.482	419.356
Rezultatul financiar	-81.987	-356.616	-103.688	-426.604
VENITURI TOTALE	15.231.120	31.808.464	16.894.325	34.013.782
CHELTUIELI TOTALE	15.981.117	32.757.240	16.558.088	33.433.992
Rezultatul brut	-749.997	-948.776	336.237	579.790
Impozitul pe profit	0	0	0	0
Rezultatul net	-749.997	-948.776	336.237	579.790

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Imobilizari

	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
A. Active imobilizate	2.382.243	1.542.454	1.324.329	1.180.015
I. Imobilizari necorporale	1.489.732	652.835	504.759	380.649
II. Imobilizari corporale	615.088	607.820	538.266	500.711
III. Imobilizari financiare	277.423	281.799	281.304	298.655

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Analiza rezultatului din exploatare

	30.06.2018	31.12.2018	30.06.2019	31.12.2019
Cifra de faceri neta	13.132.379	32.243.773	16.173.443	33.473.921
Alte venituri din exploatare	4.547	92.387	39.823	46.467
Cheltuieli din exploatare	15.886.372	32.350.089	16.459.606	33.014.636
Rezultatul din exploatare	-668.010	-592.160	439.925	1.006.394

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Situatia creantelor si a datoriilor

Structura creantelor inregistrate de societate la 31.12.2019 este urmatoarea:

Creanta	31.12.2019	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	Peste 1 an
Clienti	10.252.779	10.252.779	-
Avansuri platite	168.173	168.173	-
Provizioane clienti si alte creante	(3.208.926)	(3.208.926)	-
Alte creante	615.094	615.094	-
TOTAL	7.827.121	7.827.121	-

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Structura datoriilor inregistrate de societate la 31.12.2019 este urmatoarea:

Datorii	31.12.2019	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	Peste 1 an
Imprumut de la actionari pe termen lung	2.161.988	2.161.988	-
Garantii si leasing financiar	2.502	2.502	-
Sume datorate entitatilor din grup	2.767.317	2.767.317	-
Datorii in legatura cu salariile	289.631	289.631	-
Datorii la bugetul de stat	465.105	465.105	-
TVA	423.448	423.448	-
Furnizori	6.985.016	6.985.016	-
Dividende de plata	88.449	88.449	-
Alte sume	53.503	53.503	-
Avansuri clienti	4.069.158	4.069.158	-
TOTAL	17.306.118	17.306.118	-

Sursa: situatiile financiare ale IFMA SA

Nu s-a modificat data de referinta contabila.

Situatiile financiare pentru 2018 si 2019 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.

Emitentul nu intentioneaza modificarea cadrului contabil in urmatoarele situatii financiare. Metodele contabile si notele explicative - Principiile, politicile si metodele contabile adoptate de societate in intocmirea situatiilor financiare anuale, pentru exercitiile financiare aferente anilor 2018 si 2019 pot fi consultate de catre actionari la Notele explicative la situatiile financiare anuale ce pot fi regasite pe site-ul www.bvb.ro la simbolul "SOMB". Situatiile financiare ale Emitentului la 31.12.2018 si 31.12.2019 sunt auditate. Situatiile financiare ale Emitentului pentru pentru semestrul I/2018 si I/2019 nu au fost auditate.

7.2. Informații financiare interimare și alte informații financiare

Emitentul nu publica situatii financiare trimestriale.

7.3. Auditarea informațiilor financiare anuale

In prezent, auditor financiar al societatii este ROEDL & PARTNER AUDIT SRL cu sediul in Bucuresti, Calea Floreasca nr. 55, Grand Offices, Et. 4, Sect. 1, reprezentata de Liviu Plescan, membra a Camerei Auditorilor Financiar din Romania cu nr. autorizatiei 600/2006.

Precizam faptul ca situatiile financiare la 31.12.2018 si 31.12.2019 au fost auditate.

Pentru situatiile financiare auditate la 31.12.2018 auditorul financiar a evidentiat opinie cu rezerve si anume:

1. *Asupra pozitiei bilantiere "Productia in curs de executie" prezentata de catre Societate la 31.12.2017 (in suma de 921.000 RON si la 31.12.2016 (in suma de 734.000 RON), precum si asupra impactului corespunzator al acesteia in contul de profit si pierdere al exercitiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost in masura sa obtina probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldurile si tranzactiile inregistrate prin aceste conturi. In cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost in masura sa obtinem prin metode alternative probe suficiente si adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31.12.2017 si cele prezentate in informatiile comparative din contul de profit si pierdere al anului 2017. Avand in vedere ca stocurile initiale determina performanta financiara si fluxurile de numerar, noi nu am putut*

detrmina daca sunt necesare ajustari cu privire la rezultatul curent prezentat in contul de profit si pierdere al exercitiului curent si cu privire la fluxurile nete ale activitatii de exploatare raportate in situatia fluxurilor de numerar.

2. Asupra pozitiei bilantiere "Produse finite si marfuri" prezentata de catre Societate la 31.12.2017 si la 31.12.2016, precum si asupra impactului corespunzator al acesteia in contul de profit si pierdere al exercitiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost in masura sa obtina probe suficiente si adecvate de audit cu privire la existenta si recuperabilitatea stocurilor detinute la terti incluse in aceasta pozitie bilantiara in suma de 924.000 RON la 31.12.2017 si 734.000 RON la 31.12.2016. In cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost in masura sa obtinem prin metode alternative probe suficiente si adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31.12.2017 si cele prezentate in informatiile comparative din contul de profit si pierdere al anului 2017. Avand in vedere ca stocurile initiale determina performanta financiara si fluxurile de numerar, noi nu am putut determina daca sunt necesare ajustari cu privire la rezultatul curent prezentat in contul de profit si pierdere al exercitiului la 31.12.2018 si cu privire la fluxurile nete ale activitatii de exploatare raportate in situatia fluxurilor de numerar. De asemenea, Societatea prezinta la 31.12.2018 stocuri detinute la terti in suma de 685.795 RON. Pe baza informatiilor furnizate de catre Societate noi nu am determinat ca soldul la 31.12.2018 al stocurilor detinute la terti este supraevaluat cu suma de 259.053 RON.

3. Asupra stocurilor prezentate de catre Societate la 31.12.2017 si la 31.12.2016, precum si asupra impactului corespunzator al acestora in contul de profit si pierdere al exercitiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost in masura sa obtina probe suficiente si adecvate de audit cu privire la valoarea realizabila a stocurilor cu o vechime mai mare de un an. In cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate de audit cu privire la valoarea realizabila a stocurilor cu o vechime mai mare de un an. In cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost in masura sa obtinem prin metode alternative probe suficiente si adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31.12.2017 si cele prezentate in informatiile comparative din contul de profit si pierdere al anului 2017. La 31.12.2018, Societatea prezinta in cadrul stocurilor, materii prime si alte materiale consumabile in suma de 4.762.164 RON. Pe baza informatiilor furnizate de catre Societate, stocurile avand o vechime mai mare de un an sunt in suma de 1.286.589 RON. Managementul estimeaza ca stocurile vor fi folosite in perioadele urmatoare, insa este posibil ca valoarea realizabila a stocurilor mentionate sa fie diferita de estimarile managementului. Prin urmare, noi nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate privind valoarea recuperabila a materiilor prime si materialelor consumabile la 31.12.2018 si la 31.12.2017 si pentru a determina daca sunt necesare ajustari de valoare privind evaluarea acestora, si nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit si pierdere ale exercitiilor financiare 2018 si 2017.

4. Asupra pozitiei bilantiere "Cheltuieli in avans" prezentata de catre Societate la 31.12.2017 si la 31.12.2016, precum si asupra impactului corespunzator al acesteia in contul de profit si pierdere al exercitiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost in masura sa obtina probe suficiente si adecvate de audit care sa ateste ca acestea sunt aferente perioadelor ulterioare exercitiilor financiare. La 31.12.2018, Societatea prezinta "Cheltuieli in avans" in suma

de 327.604 RON. In cursul misiunii noastre de audit, noi am identificat ca soldurile initiale la 01.01.2018 au fost denaturate cu suma de 349.802 RON si soldurile la 31.12.2018 au fost denaturate cu suma 321.472 RON. Daca Societatea ar fi inregistrat ajustarile identificate, soldurile initiale la 01.01.2018 ale pozitilor bilantiere "Cheltuieli in avans" si "Rezultatul Reportat" s-ar diminua cu suma de 349.802 RON, iar soldurile la 31.12.2018 ale pozitiei bilantiere "Cheltuieli in avans" s-ar diminua cu suma de 321.472 RON si pozitia "Alte cheltuieli de exploatare" raportata in contul de profit si pierdere al exercitiului 2018 s-ar diminua cu suma de 28.330 RON.

5. Asupra pozitiei bilantiere "Avansuri incasate in contul comenzilor" prezentata de catre Societate la 31.12.2017 si la 31.12.2016, precum si asupra impactului corespunzator al acesteia la contul de profit si pierdere al exercitiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost in masura sa obtina probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldurile si tranzactiile inregistrate prin aceste conturi. Opinia noastra asupra situatiilor financiare ale perioadei curente este de asemenea modificata din cauza posibilului efect al acestui aspect in comparabilitatea cifrelor perioadei curente cu cele corespunzatoare din perioada comparativa.

6. Asupra pozitiei bilantiere "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" prezentata de catre Societate la 31.12.2017 si la 31.12.2016, precum si asupra impactului corespunzator al acesteia in contul de profit si pierdere al exercitiului 2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece nu a fost in masura sa obtina probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentand dividende de plata incluse in aceasta pozitie bilantiara. La 31.12.2018, Societatea prezinta in pozitia bilantiara "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" suma de 4.783.270 RON, dar nu a furnizat probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentand dividendele de plata incluse in aceasta pozitie bilantiara. Prin urmare, noi nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate privind pozitia bilantiara "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" la 31.12.2018 si la 31.12.2017 si pentru a determina daca sunt necesare ajustari de valoare privind eveluarea acestora, si nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit si pierdere ale exercitiilor financiare 2018 si 2017.

7. Asupra pozitiei bilantiere "Provizioane" prezentata de catre Societate la 31.12.2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece Societatea nu a inregistrat un provizion in suma de 423.000 RON aferent sumei platibile in exercitiile viitoare pentru concediile neefectuate aferente perioadei lucrate. De asemenea, Societatea nu a inregistrat un provizion privind concediile neefectuate aferente perioadei incheiate la 31.12.2018, estimat pe baza informatiilor furnizate de catre Societate la suma de 256.459 RON. Daca Societatea ar fi inregistrat ajustarile identificate, soldurile initiale la 01.01.2018 ale pozitilor bilantiere "Provizioane" si "Pierdere reportata" s-ar majora cu suma de 423.000 RON, iar soldul pozitiei bilantiere "Provizioane" la 31.12.2018 s-ar majora cu suma de 256.459 RON si pozitia "Ajustari privind provizioanele" raportata in contul de profit si pierdere al exercitiului 2018 s-ar majora cu suma de 256.459 RON.

8. Asupra datoriilor pe termen lung prezentate de catre Societate la 31.12.2017, auditorul precedent a exprimat opinie cu rezerve deoarece Societatea a inclus in aceasta pozitie suma de 4.000.000 RON reprezentand datorii aferente contractelor de imprumut si leasing exigibile intr-un termen mai mic de 12 luni de la data bilantului. Opinia noastra asupra situatiilor financiare ale

perioadei curente este de asemenea modificata din cauza posibilului efect al acestui aspect in comparabilitatea cifrelor perioadei curente cu cele corespunzatoare din perioada comparativa.

Pentru situatiile financiare auditate la 31.12.2019 auditorul financiar a evidentiat opinie cu rezerve si anume:

1. Asupra pozitiei bilantiere "Produce finite si marfuri" prezentata de catre Societate la 31.12.2018 si la 31.12.2017, precum si asupra impactului corespunzator al acesteia in contul de profit si pierdere al exercitiului 2018, am exprimat opinie cu rezerve deoarece nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate de audit cu privire la existenta si recuperabilitatea stocurilor detinute la terti incluse in aceasta pozitie bilantiara in suma de 924.000 RON la 31.12.2017, iar stocurile detinute la terti la 31.12.2018 in suma de 685.795 RON au fost supraevaluate cu suma de 259.053 RON. Avand in vedere ca stocurile initiale determina performanta financiara si fluxurile de numerar, noi nu am putut determina daca sunt necesare ajustari cu privire la rezultatul curent prezentat in contul de profit si pierdere al exercitiului curent si cu privire la fluxurile nete ale activitatii de exploatare raportate in situatia fluxurilor de numerar. De asemenea, Societatea prezinta la 31.12.2019 stocuri detinute la terti in suma de 1.394.949 RON. Pe baza informatiilor furnizate de catre Societate, noi am determinat ca soldul la 31.12.2019 al stocurilor detinute la terti este supraevaluat cu suma de 270.611 RON.

2. Asupra stocurilor prezentate de catre Societate la 31.12.2018 si la 31.12.2017, precum si asupra impactului corespunzator al acestora in contul de profit si pierdere al exercitiului 2018, am exprimat opinie cu rezerve deoarece nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate de audit cu privire la valoarea realizabila a stocurilor cu o vechime mai mare de un an. In cursul misiunii noastre de audit, noi nu am fost in masura sa obtinem prin metode alternative probe suficiente si adecvate de audit cu privire la sumele prezentate la 31.12.2018 si cele prezentate in informatiile comparative din contul de profit si pierdere al anului 2018. La 31.12.2019, Societatea prezinta stocuri in suma de 7.596.347 RON. Pe baza informatiilor furnizate de catre Societate, stocurile avand o vechime mai mare de un an sunt in suma de 1.380.626 RON. Managementul estimeaza ca stocurile vor fi folosite in perioadele urmatoare, insa este posibil ca valoarea realizabila a stocurilor mentionate sa fie diferita de estimarile managementului. Prin urmare, noi nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate privind valoarea recuperabila a stocurilor la 31.12.2019 si la 31.12.2018 si pentru a determina daca sunt necesare ajustari de valoare privind evaluarea acestora, si pentru a determina daca sunt necesare ajustari de valoare privind evaluarea acestora, si nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit si pierdere ale exercitiilor financiare 2019 si 2018.

3. Asupra pozitiei bilantiere "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" prezentata de catre Societate la 31.12.2018 si la 31.12.2017, precum si asupra impactului corespunzator al acesteia in contul de profit si pierdere al exercitiului 2018, am exprimat opinie cu rezerve deoarece nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentand dividende de plata incluse in aceasta pozitie bilantiara. La 31.12.2019, Societatea prezinta in pozitia bilantiara "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" suma de 4.089.958 RON, dar nu a furnizat probe suficiente si

adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON, reprezentand dividende de plata incluse in aceasta pozitie bilantiera. La 31.12.2019, Societatea prezinta in pozitia bilantiera "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" suma de 4.089.958 RON, dar nu a furnizat probe suficiente si adecvate de audit cu privire la soldul de 2.549.318 RON reprezentand dividende de plata incluse in aceasta pozitie bilantiera. Prin urmare, noi nu am fost in masura sa obtinem probe suficiente si adecvate privind pozitia bilantiera "Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale" la 31.12.2019 si la 31.12.2018 si pentru a determina daca sunt necesare ajustari de valoare privind evaluarea acestora si nici asupra posibilului efect asupra rezultatului din contul de profit si pierdere ale exercitiilor financiare 2019 si 2018.

7.4. Indicatorii-cheie de performanță (KPI)

Emitent 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 31.12.2019.

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 evidentiata 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 ACTIONARI SI DETINATORII DE VALORI MOBILIARE (Sectiunea 6 – Anexa 24)

8.1. Principalii acționari

In prezent, incepand cu 05.08.2015, in baza Deciziei ASF nr. 919/14.05.2015 si a Deciziei BVB nr. 847/29.07.2015 actiunile IFMA SA se tranzactioneaza pe SMT – AeRO, piata XRS1, pe sistemul electronic de tranzactionare administrat de BVB, tot sub simbolul "SOMB" Actiunile IFMA S.A. au fost tranzactionate pe Piata RASDAQ - la Bursa de Valori Bucuresti, piata XMBS, la categoria III-R, incepand cu 15.01.1997, sub simbolul "SOMB".

Capitalul social este in prezent de 1.269.420,90 lei, impartit in 12.694.209 actiuni cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune, subscris si varsat in intregime. Actiunile societatii sunt

Prospect privind majorarea de capital social IFMA S.A.

nominative, indivizibile si in forma 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 IFMA S.A. la data de 25.08.2020 este urmatoarea:

Actionar	Numar actiuni	Procent
WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L.	7.199.419	56,7142%
MAC-PUAR CIM, SL loc. SEVILLE ESP	5.399.628	42,5362%
ALTE PERSOANE FIZICE SI PERSOANE JURIDICE	95.162	0,7496%
TOTAL	12.694.209	100%

IFMA 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, la o data ulterioara, o schimbare a controlului asupra Emitentului.

Emitentul declara ca pana la data prezentului document nu are cunostinta de vreo persoana care in mod direct sau indirect, are un interes in capitalul sau drepturile de vot ale emitentului, care reprezinta cel putin 5% din capitalul total sau drepturile de vot totale, si nici cuantumul interesului fiecarei astfel de persoane.

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

Emitentul este detinut direct in proportie de 56,7142% de catre actionarul majoritar WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L si in proportie de 42,5362% de catre actionarul MAC-PUAR CIM, acest control fiind exercitat in conformitate cu prevederile stipulate in Legea nr. 31/1990, Actul constitutiv si reglementarile pietei de capital aplicabile.

Urmatoarele persoane: Gonzalo Madariaga Parias, Angela Madariaga Parias, Paz Madariaga Parias, Valentin Madariaga Parias si Romualdo Madariaga Parias, controleaza impreuna indirect IFMA SA, aceastia avand calitatea actionari majoritari indirecti la societatile MAC-PUAR CIM si WEYBRIDGE MOBILIARE S.R.L.

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 putin, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra situatiei financiare sau a profitabilitatii sale.

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

La momentul intocmirii prezentului Prospect nu exista informatii privind orice potential conflict de interese intre obligatiile fata de Emitent ale oricarui dintre membrii organelor de administrare si conducere si interesele sale private si/sau alte obligatii. De asemenea, nu exista informatii privind intelegeri, acorduri cu actionarii principali, clienti, furnizori sau alte persoane, in temeiul carora ar fi fost ales in functie oricare dintre membrii organelor de administrare si conducere ai Emitentului.

8.4. Tranzactii cu părți afiliate

Nu exista tranzactii cu parti afiliate

8.5. Capitalul social

Capitalul social subscris este in valoare totala de 1.269.420,90 lei, varsat integral. Capitalul social subscris este divizat in 12.694.209 actiuni nominative, emise in forma dematerializata, la valoarea nominala de 0,10 lei fiecare.

Se precizeaza daca peste 10% din capitalul social a fost varsat prin intermediul altor active decat numerarul in perioada vizata de situatiile financiare anuale: Nu este cazul.

Capitalul social al Emitentului a suferit modificari in perioada analizata:

- in 2018, a fost aprobata majorarea capitalului social cu suma de 764.123,04 lei, insemnand un numar de 4.245.128 actiuni, cu drept de preferinta acordat tuturor actionarilor inscrisi in registrul emitentului la data de inregistrare de 11.09.2018.
- prin Hotararea AGEA din 04.11.2019 a fost aprobata reducerea capitalului social al IFMA SA cu suma de 1.015.536,72 lei de la 2.284.957,62 lei la 1.269.420,90 lei, prin reducerea valorii nominale a unei actiuni de la 0,18 lei la 0,10 lei, fara a afecta numarul de actiuni si cota de participare a fiecarui actionar la capitalul social.

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

In cazul Emitentului nu exista actiuni care nu reprezinta capitalul social, valori mobiliare, convertibile, transferabile sau insotite de bonuri de subscriere.

De asemenea, nu exista conditii care reglementeaza orice drept de achizitie si orice obligatie conexa capitalului autorizat, dar neemis sau privind orice angajament de majorare a capitalului social.

Nu exista niciun membru al grupului care sa aiba incheiat vreun acord care sa faca obiectul unei optiuni sau un acord conditionat sau neconditionat care sa prevada acordarea unor optiuni asupra capitalului.

8.6. Actul constitutiv și statutul

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

Nu exista contracte importante incheiate de Emitent.

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 revocare, Actul constitutiv al Emitentului, informatiile financiare istorice anuale ale Emitentului pentru perioada acoperita de Prospect, hotararea AGEA de majorare de capital social, Raportul aferent creantelor certe, lichide si exigibile aprobate de CA si documentele aferente. Prospectul, Formularul de subscriere si Formularul revocare – vor fi publicate pe site-ul Intermediarului, la adresa www.primet.ro si pe site-ul BVB, la adresa www.bvb.ro. Prospectul, impreuna cu Formularul de subscriere si Formularul de revocare vor fi puse la dispozitie in format fizic la sediul Emitentului (Calea Giulesti nr. 8D (fost 6-8), et. 3, sector 6, Bucuresti) si la sediul central al Intermediarului (Bucuresti, Str. Caloian Judetul nr. 22, sector 3).

Acest prospect este elaborat conform prevederilor Regulamentului ASF nr. 5/2018, Legii nr. 24/2017, Regulamentului UE nr. 980/2019 si Regulamentului UE nr. 1129/2017 cu modificarile si completarile ulterioare.

**EMITENTUL,
IFMA S.A.**

Presedinte/Director General
ADRIAN VIRGILIU BONIU



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