



INTERNATIONAL CAVIAR CORPORATION

Raport anual conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 **Pentru exercițiul financiar 2022**

Data raportului: 24.03.2022

Denumirea emitentului: International Caviar Corporation SA

Sediul social: jud. Hunedoara, Călan, str. Izvorului, nr. 5

Site oficial: iccsa.ro

Numărul de telefon: +40727598746

Adresă electronică: icc_sa@yahoo.com

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 2141715

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J20/258/1991

Sistemul multilateral de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO Premium

Capital social subscris și vărsat: 9.251.665,70 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: acțiuni comune (ordinare), nominative, dematerializate (evidențiate prin înscriere în cont),

Conținutul raportului:

Raportul administratorilor

Declarația privind guvernanta corporativă

Raportul administratorilor

1. Analiza activității International Caviar Corporation SA

1.1. a) Descrierea activității de bază a International Caviar Corporation SA

Obiectul principal de activitate este creșterea sturionilor – cod CAEN 0322 = acvacultura în ape dulci.

În ultimii ani, International Caviar Corporation SA nu a desfășurat activitate productivă sau comercială.

b) Data de înființare a International Caviar Corporation SA

Sub denumirea de Stațiunea pentru mecanizarea agriculturii Călan, societatea a fost înființată în 1971.

Denumirea, acționariatul și obiectul actual de activitate au fost schimbate în 2008.

c) Reorganizări semnificative

Nu este cazul.

d) Achiziții și/sau înstrăinărilor de active

Nu este cazul.

e) Principalele rezultate ale evaluării activității International Caviar Corporation SA

În 2021, International Caviar Corporation SA nu a avut activitate, datorită pandemiei și restricțiilor impuse de aceasta.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit

Anul 2022 a fost încheiat cu o pierdere de 39.234 lei.

b) cifra de afaceri

Cifra de afaceri netă a fost zero.

c) export

Nu este cazul.

d) costuri

Principalele costuri au fost cele de menținere la cotă (către instituțiile pieței de capital).

e) % din piață deținut

Nu este cazul.

f) lichiditate (disponibil în cont etc.).

Nu există disponibil în cont.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al International Caviar Corporation SA

În prezent, International Caviar Corporation SA nu realizează produse și nu prestează servicii.

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Nu este cazul.

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale ICC pentru ultimii 3 ani;

În ultimii 3 ani, International Caviar Corporation SA nu a generat produse sau servicii.

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar, precum și stadiul de dezvoltare a acestor produse.

În perspectivă, International Caviar Corporation SA intenționează să colaboreze pe piața caviarului și a sturionilor cu societăți partenere din țară și străinătate.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Nu este cazul surselor de aprovizionare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

International Caviar Corporation SA nu a desfășurat până în prezent activitate comercială.

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

Nu este cazul.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al International Caviar Corporation SA, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor și a principalilor competitori

Piața caviarului este competitivă, cu tendințe de oligopol.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a International Caviar Corporation SA față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății emitentului

Nu este cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

International Caviar Corporation SA nu are angajați.

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților International Caviar Corporation SA, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

Nu este cazul. International Caviar Corporation SA nu are angajați.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Nu este cazul.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

În prezent, pentru International Caviar Corporation SA, nu este cazul impactului activității asupra mediului.

În principiu, creșterea și exploatarea sturionilor în mediu controlat are ca rezultat conservarea speciei, datorită restrângerii atractivității capturării lor din mediul natural.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.

Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activității International Caviar Corporation SA privind managementul riscului

Principalul risc operațional este scăderea prețului caviarului și a sturionilor, datorită dezvoltării explozive a numărului crescătoriilor și a ofertei.

Principalul risc financiar îl reprezintă rezultatele controlului fiscal din 2021. Acesta a fost finalizat prin Raportul de inspecție fiscală nr. F-HD_439 din 22.10.2021, prin care se stabilește obligația fiscală privind taxa pe valoarea adăugată în valoare de 2.040.569 lei. Împotriva acestei decizii a fost înaintată o contestație, expediată în original prin poștă la DGRFP Timișoara în termen, în data de 18.03.2022.

În prezent, International Caviar Corporation are procese în Instanță cu ASF și Ministerul Finanțelor, toate prezentate în Rapoarte curente specifice.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea International Caviar Corporation SA

a) Prezentarea și analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

În acest moment nu este preconizată reluarea activității lucrative, până la finalizarea Dosarelor în Instanță.

b) Prezentarea și analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a International Caviar Corporation SA comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Momentan, nu sunt prevăzute cheltuieli de capital.

c) Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază

Nu este cazul.

2. Activele corporale ale emitentului

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea International Caviar Corporation SA

Principalele active ale International Caviar Corporation SA sunt sturionii, actualmente aflați în custodie, în Germania.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților emitentului

Nu este cazul.

Având în vedere că activele biologice nu au produs încă niciun rezultat, nu a fost calculată și înregistrată amortizarea lor.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Asupra proprietăților imobiliare ale International Caviar Corporation SA a fost menționată ipoteca legală a ANAF Hunedoara, pentru suma de 2.040.569 lei.

3. Piața valorilor mobiliare emise de International Caviar Corporation SA

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise

Acțiunile sunt tranzacționate la Bursa de Valori București, simbol: AMAL, ISIN: AMALACNORO, Segment: SMT, Categorie: AeRO Premium.

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende.

Nu este cazul distribuirii de dividende în ultimii 3 ani.

International Caviar Corporation SA nu a avut profit în ultimii 3.

3.3. Descrierea oricăror activități de achiziționare a propriilor acțiuni

Nu este cazul.

3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care International Caviar Corporation SA își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea emitentului

4.1. Prezentarea listei administratorilor International Caviar Corporation SA și a următoarelor informații pentru fiecare administrator.

Dintre cele 3 posturi de administratori, numai unul este ocupat, celelalte sunt vacante.

La fiecare AGOA, sunt așteptate propunerile acționarilor pentru ocuparea posturilor vacante.

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție)

Roland Erhard Schröder

64 ani

Absolvent Economie Bancară Internațională,

Diplom Kaufmann (Master of Business Administration)

1987÷1992 Proprietar & Administrator Tecnitrade GmbH (Foreign Trade Company)

Consultant pentru

- Renania de Nord Westfalia, Ministerul Economiei (Diisseldorf)

- Ministerul German al Protecției Mediului (Bonn)

- Haniel (Duisburg)

- Vew (Dortmund)

- RWE / Rheinbraun (NiederauBem)

- ZUBLIN (Stuttgart)

1992÷1994 General importator lubrifianți ARAL (Bochum)

1995÷1997 Administrator & asociat (20%) ARAL România SRL

1997÷1999 Proprietar și administrator ETS Bau GmbH (Herten)

1999÷prezent Președinte Euro - Sturio E,V.

2007÷prezent Acționar principal al International Caviar Corporation SA

2015÷prezent Membru în Consiliul de Administrație al International Caviar Corporation

SA

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator

Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul International Caviar Corporation SA

19.725.135 acțiuni deținute la 31.12.2022, reprezentând 21,3206% din capitalul social (conform evidențelor Depozitarului Central).

d) lista persoanelor afiliate emitentului.

Nu este cazul.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

Nu este cazul.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă

a) elemente de bilanț:

Active imobilizate: active biologice productive = 10.327.500 lei.

Numerar = 0 lei

Profituri: Nu este cazul.

Total active circulante = 412.335 lei

Total datorii curente = 96.422 lei

b) contul de profit și pierderi

Cifra de afaceri netă = 0 lei

Alte venituri = 2 lei

Alte cheltuieli = 38.708 lei

Provizioane = 0 lei

Dividende: Nu este cazul.

c) cash flow

Numerar = 0 lei

Declarație de guvernanță corporatistă

Prevederile Codului	Respectă	Nu respectă sau respecta parțial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	Da		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		

<p>A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>	Da		
<p>A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.</p>		Parțial	Nu a avut loc o evaluare a Consiliului, datorită componenței incomplete.
<p>A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti</p>		Nu	
<p>B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>	Da		
<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>		Nu	Nu este cazul până când nu există activitate.
<p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	Da		
<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:</p>	Parțial		

D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	Da		
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	Da		
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	Da		
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	Da		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	Da		
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	Da		
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	Da		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	Da		

<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>	<p>Da</p>		
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	<p>Da</p>		
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>	<p>Da</p>		
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.</p>		<p>Nu</p>	<p>Nu este cazul, până când activitatea nu se va relansa.</p>

Semnături

Roland Erhard Schröder,
Membru CA

