

RAPORT DE GESTIUNE

al Consiliului de Administrație al SC MINDO SA pentru exercițiul financiar 2020

Date generale despre contabilitatea SC MINDO SA

Societatea comercială MINDO SA a fost înregistrată sub acest nume la Registrul Comerțului în data de 11.03.1991, are sediul în municipiul Dorohoi, str. Herța nr. 45, județul Botoșani.

Domeniul principal de activitate este: Fabricarea mortarului, cod CAEN 2364.

În perioada 1 ianuarie 2019 - 31 decembrie 2020, activitatea economică a societății comerciale MINDO SA a fost evidențiată în contabilitate în conformitate cu prevederile din Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările ulterioare coroborate cu cele din Ordinul 1802/2014. Datele înscrise în raportarea contabilă pe anul 2020 corespund cu cele consemnate în bilanța de verificare întocmită la 31 decembrie 2020. Nu s-au efectuat compensări între posturile bilanțiere și nici între venituri și cheltuieli.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională, evidența operațiunilor contabile realizându-se cu ajutorul conturilor cuprinse în Planul de Conturi General. Conturile sintetice au fost dezvoltate pe analitice, în funcție de specific și de necesitățile de informare. Înregistrările contabile și întocmirea situațiilor financiare se fac prin aplicarea principiilor, politicilor și metodelor contabile aprobate de către administratori. Acestea sunt prezentate în Nota 3 anexă la bilanț – Politici contabile semnificative.

Riscuri și amenințări

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ : riscul valutar, riscul de lichiditate, riscul de credit și riscul de rată a dobânzii, care sunt prezentate în situațiile financiare anexă la bilanț, Nota explicativa nr.14-Indicatori financiari .

Diferențele de curs valutar nu pot fi predictibile cu acuratețe, iar acestea pot genera influențe asupra lichidităților și asupra contului de profit și pierdere. Diversitatea, neclaritatea și interpretabilitatea legislației pot crea confuzii ceea ce înseamnă risc de taxe.

Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc.

Conducerea SC MINDO SA

Informații privind administratorii și conducerea executivă a societății sunt prezentate în Nota 13 anexă la bilanț. În cadrul Societății conducerea este asigurată de AGA ale cărei atribuții și competențe au fost stabilite de actul constitutiv actualizat și completat al SC MINDO SA din 24 aprilie 2019, precum și dispozițiile legale în domeniu.

La data de 31.12.2020, **Consiliul de Administratie** al societatii este format din 3 persoane :

- Dl.Tiberiu Stratan - presedinte;
- Dl.Marius-Gabriel Ilie – membru ;

- Dna Iancu Elena-Liliana –membru ;

Mandatele administratorilor sunt valabile pentru o perioada de patru ani

Obiectivele societății în anul 2020

În anul 2020, activitatea desfășurată în cadrul societății a avut ca obiective principale :

- promovarea produselor MINDO prin creșterea volumului de produse vândute și prin creșterea numărului de clienți ;
- atingerea gradului de utilizare maximă a capacității de producție existente ;
- prezența într-o rețea "Do it yourself" ;
- monitorizarea calității produselor și creșterea gradului de satisfacție a clienților .

Producția fizică programată pentru anul 2020 – estimată a fi vândută integral – aprobată de către A.G.A. MINDO S.A. în Bugetul de Venituri și Cheltuieli, pe categorii de produse:

- Adezivi și mortare uscate (M.U.): 50.500 tone;
- Polistiren: 101.000 mc;

Descrierea situației economico-financiare aferente anului 2020

a) Actiunile societății

Societatea înregistrează la 31 decembrie 2020 un activ net de 3.501.967 lei fata de 2019 cand activul net a fost de 3.427.066 lei.

Actiunile totale ale societății la 31 decembrie 2020 sunt în sumă totală de 15.263.173 lei, în timp ce datoriile totale sunt în sumă totală de 11.400.200 lei pe termen scurt .

Bilanțul societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2020	31.12.2019
	RON	RON
Imobilizări necorporale	10.306	20.432
Imobilizări corporale	6.336.309	7.009.058
Imobilizări financiare	0	125.955
Total Imobilizări	6.346.615	7.155.445
Stocuri și alte conturi asimilate	3.730.133	3.226.168
Clienți și conturi asimilate	3.453.992	3.859.538
Investiții pe termen scurt	0	0
Numerar și conturi asimilate	1.732.433	686.139
Total Active Curente	8.916.558	7.771.845
Cheltuieli in avans	0	0
Total Active	8.916.558	7.771.845
Datorii pe termen scurt	11.400.200	11.009.364
Datorii pe termen lung	361.006	490.860
Capitaluri Proprii	3.501.967	3.427.066
Total Pasive	15.263.173	14.927.290

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2020 este de 6.336.309 lei, fata de anul 2019 cand acestea erau in suma 7.009.058 lei rezultand o descrestere in suma de 672.749 lei ,reprezentand amortizare calculata si inregistrata in anul 2020.

Imobilizarile corporale ale societatii sunt proprietatea Mindo S.A., cu exceptia terenului in suprafata de 130.475 m.p. care este concesionat de la Primaria Municipiului Dorohoi conform Contract de Concesiune nr.52/15.11.1996 pentru o perioada de 25 ani.

Mindo S.A este proprietara suprafetei de 3700 m.p. evidentiat in evidenta contabila cu valoarea de 62.962 lei.

Cladirile societatii si terenul in suprafata de 3700 m.p. sunt ipotecate in totalitate in favoarea bancii Credit Agricole Bank pentru linia de credit in suma de 700.000 lei, cu destinatia capital de lucru si cu scadenta la data de 22.08.2021.

Cladirile si terenul, proprietate a societatii, au fost reevaluate la data de 31.12.2017.

b) Stocurile și creanțele societății

La 31 decembrie 2020, valoarea stocurilor este de 3.730.133 lei, in crestere fata de anul 2019 cu 503.965 lei, cand inregistrau 3.226.168 lei. Componența stocurilor la 31.12.2020, este prezentată, pe categorii, dupa cum urmeaza:

ELEMENTE DE STOCURI	- lei -	
	2020	2019
Materiale prime si materiale consumabile	2.794.942	2.179.220
Producție în curs de execuție	124.193	183.710
Produse finite si marfuri	772.837	752.925
Avansuri pentru stocuri	38.161	110.313
TOTAL	3.730.133	3.226.168

Creanțele societății fata de anul precedent au inregistrat o descrestere cu 405.546 lei de la 3.859.538 lei (anul 2019) lei la 3.453.992 lei(anul 2020) , durata medie de incasare a facturilor fiind de 58,40 zile (prezentat in nota explicativa nr.14»Indicatori Financiar»).

Situația creanțelor societății cu termen de lichiditate sub un an si peste un an, este prezentată în Nota 7-« Creante »

Cientii litigiosi in suma de 113.119 lei reprezinta debitele societatilor aflate in procedura de faliment, Societatea Mindo fiind inscrisa in Tabelul definitiv de creante.

c) Analiza datoriilor și a capitalurilor proprii ale societății

La data de 31.12.2020, S.C MINDO S.A.Dorohoi inregistreaza datorii in suma totala de 11.400.200 lei, fiind in crestere fata de anul 2019 cu 3,55 %, respectiv cu suma de 390.836 lei (11.009.364 lei/11.400.200).

Evolutia datoriilor, respectiv componenta acestora este prezentata in Nota explicativa nr.10 "Datorii Comerciale".

La data de 31 decembrie 2020 capitalul social subscris este de 3.325.474 lei fiind varsat in totalitate.

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2020 este : SIF Muntenia 98.0184 %, persoane juridice 0.1534 % si persoane fizice 1.8282 %.

Situatia capitalului social al societatii este prezentat in «Situatia modificarilor capitalului propriu »anexa la bilant » si Nota explicativa nr.11 « Capital si rezerve ».

d) Analiza contului de profit și pierdere al societății

Contul de profit și pierdere al societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2020	31.12.2019
	RON	RON
Venituri - cifra de afaceri	28.312.046	28.775.238
<i>Venituri din exploatare – total</i>	28.725.260	29.249.458
<i>Cheltuieli din exploatare – total, din care:</i>	28.587.360	28.957.210
Cheltuieli nete cu materiile prime, consumabile, utilități	21.538.930	22.417.014
Cheltuieli de personal (inclusiv taxe)	2.748.816	2.626.148
Servicii prestate de terți	2.941.544	2.724.708
Cheltuieli cu amortizarea	936.775	872.602
Alte cheltuieli	144.551	123.707
Cheltuieli cu impozite si taxe locale	276.744	193.031
Rezultat înainte de cheltuieli financiare	+137.900	+292.248
Rezultat financiar net	-62.999	-83.258
Rezultatul brut (profit sau pierdere)	+74.901	+208.990
Rezultatul net (profit sau pierdere)	+74.901	+208.990

Structura cheltuielilor totale ale societății, comparativ cu anul 2020 se prezintă astfel:

CHELTUIALA	31/12/2020	Pondere % in total cheltuieli	31/12/2019	Pondere % in total cheltuieli
Materii prime, utilități și materiale consumabile	20.437.808	71,32	20.869.074	71,85
Personal (4it axe4e taxe)	2.748.816	9,59	2.626.148	9,04
Servicii prestate de terți	2.941.544	10,26	2.724.708	9,38
Impozite 4it axe locale	276.744	0,97	193.031	0,66
Cheltuieli cu marfurile	1.101.122	3,84	1.547.142	5,33
Chelt.de expl.-ajustarile pt.depr.active circulante	15.236	0,05	0	0
TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE	27.521.270	96,03	27.960.103	96,26
Alte cheltuieli	129.315	0,45	124.505	0,43
Amortizare	936.775	3,27	872.602	3,00
Financiare	69.470	0,25	86.429	0,31
CHELTUIELI TOTALE	28.656.830	100	29.043.639	100

La sfarsitul exercitiului financiar 2020 societatea inregistreaza profit in suma de 74.901 lei.

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilantului din 2020 si care privesc anul 2020:

Nu este cazul

Personalul societății

În anul 2020, comparativ cu anul 2019, situația numărului mediu de salariați pe categorii de salariați se prezintă astfel:

- Conducere și personal tehnico-administrativ: 8 în 2019, respectiv 8 în 2020;
- Muncitori: 48 în 2019, respectiv 50 în 2020;
- Număr mediu anual: 56 în 2019, respectiv 59 în 2020;

Informațiile privind salariații, administratorii și directorii sunt prezentate în "Nota explicativă nr. 13".

Impactul crizei generate de pandemia cu COVID-19 asupra societății MINDO S.A.

Exercițiul financiar 2020 s-a caracterizat, prin faptul că activitatea pentru perioada de 10 luni din 12 luni s-a desfășurat în contextul pandemiei COVID 19.

Efectele în activitatea și rezultatele societății au fost:

-veniturile din activitatea de bază a societății, la nivelul anului 2020 au scăzut cu 6,7%, respectiv au fost programate în suma de 29.643.000 lei și au fost realizate în suma de 27.657.853 lei ($27.657.853 \text{ lei} / 29.643.000 \text{ lei} = 93,30\%$)

-cea mai afectată a fost luna aprilie 2020, producția aferentă acestei luni a fost realizată numai în proporție de 38%, fiind afectată de restricțiile dure impuse de autorități în timpul pandemiei provocate de COVID-19, care a avut ca efecte negative imediate încetinirea aprovizionării cu materii prime, diminuarea semnificativă a veniturilor unei părți mari a populației, o parte din clienții noștri au fost nevoiți să trimită în somaj tehnic salariații;

-blocarea planului de investiții.

Pe linie de Protecția Muncii și Medicina Muncii, societatea a asigurat în această perioadă pachete complete de controale și analize medicale tuturor angajaților.

AUTORIZATII de MEDIU

Activitatea MINDO S.A. pe parcursul anului 2020 s-a desfășurat sub următoarele autorizații :

1. **Autorizație de mediu** – nr. 39/29.07.2015 – emitent AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI. Autorizația prevede funcționarea obiectivului "Secția Dorohoi", cu valabilitate până la 29.07.2020. Autorizația este în curs de revizuire, suntem înscrși în procedura de obținere.
2. **Autorizație de gospodărire a apelor** – nr. 35/20.07.2020 – emitent ADMINISTRATIA NATIONALA "APELE ROMANE", ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA PRUT-BARLAD. Autorizația prevede funcționarea obiectivului "Alimentare cu apă și evacuarea apelor uzate și a apelor pluviale la fabrica material pentru construcții și sediul administrativ S.C. MINDO S.A. Dorohoi, județul Botosani", cu valabilitate până la 31.07.2025. Anual se încheie contracte comune pentru cele două obiective, atât pentru alimentare (Contract nr. 796/2020), cât și pentru evacuare (Contract nr. 824/2020). Trimestrial/semestrial, pe baza unui contract, Givaroli IMPEX S.R.L. asigură activitatea de automonitorizare prin efectuarea de analize fizico-chimice pentru apele uzate evacuate și pentru apele pluviale deversate în emisari.

3. CONTROALE DE LA A.N."APELE ROMANE" ÎN 2020

Nu este cazul.

II. ACTIVITATI CURENTE DE PROTECTIA MEDIULUI:

- Monitorizarea lunara a apelor evacuate ;
- Depunerea lunara a declaratiei pentru Fondul de mediu : MINDO S.A. are incheiate contracte anuale de preluare a obligatiilor de valorificare si reciclare a deseurilor de ambalaje, cu societatea licentiata Ecologic 3R S.A.
- Raportari la ANPM conform termenelor din autorizatia de mediu ;
- Control periodic pe teren si semnalarea eventualelor probleme care pot genera incidente de mediu ;
- Toate monitorizarile stabilite prin sistemul de management integrat calitate- mediu- sanatatea si securitatea muncii ;
- Alte raportari externe.

III. ACTIVITATI SUPLIMENTARE REALIZATE IN 2020:

- Analiza zilnica a apei potabile din reseaua NOVA APASERV S.A. - necesara pentru documentatia de la centrala termica ;
- Analize emisii la cosul centralei de abur (trimestrial si ori de cate ori se impune) - necesare pentru autorizatia de mediu si pentru cresterea randamentului de functionare a cazanului de abur ;
- Revizuirea anuala a "Planului de prevenire si lichidare a avariilor pentru sectia de preparare Dorohoi"
- Incheierea contractului pentru servicii de salubritate pentru respectarea normelor europene privind pre colectarea, colectarea, transportul si depozitarea deseurilor solide.

IV. CONTROALE DE MEDIU/APE IN 2020

Nu este cazul

V. SISTEMUL DE MANAGEMENT AL CALITATII

In anul 2020 a avut loc auditul de supraveghere pentru sistemul de management al calitatii. Recertificarea a fost efectuata pentru trecerea la SR EN ISO 9001/2015. In luna mai 2020 a fost programat si efectuat auditul de supraveghere.

In urma auditului nu s-au constatat neconformitati, certificatul fiind :

Certificat nr. TIC 15 100 74763- sistemul de management al calitatii conform SR EN ISO 9001/2015

Intern, pentru sistemul de management calitatii s-au desfasurat urmatoarele activitati:

- Audit intern
- Analiza efectuata de management
- Revizuirea si actualizarea Declaratiei de politica
- Revizuirea manualului de management al calitatii
- Revizuirea unor proceduri
- Revizuirea formularelor
- Monitorizarea proceselor manageriale
- Efectuarea instruirilor planificate
- Evaluarea furnizorilor
- Evaluarea conformarii cu cerintele legale si de reglementare
- Controale periodice pe probleme de protectia mediului si SSM
- Verificari metrologice interne
- Altele, conform documentelor SMC

AGREMENTAREA PRODUSELOR

Produsele pentru termosisteme detin agremente tehnice:

- T1 term - Agreement 002-04/1377-2018
- intex X1 - Agreement 002-04/1376-2018

In 2020 s-au reinnoit Avizele CTPC pentru prelungirea valabilitatii agrementelor, iar in anul 2021 sunt programate reinnoirea avizelor tehnice.

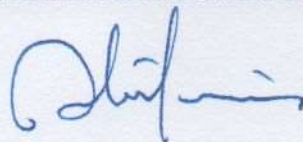
Produsele SC MINDO SA sunt inscrise in Registrul Materialelor Pentru Constructii, gestionat de Consiliul Tehnic Permanent pentru Constructii.

Pentru produsele din gama placi polistiren expandat EPS 50, EPS60, EPS70, EPS 80 MINDO, incercarile initiale de tip si inscrierea in registrul materialelor pentru constructii s-au realizat - pe baza de relatii contractuale - de catre LABORATORUL CENTRAL S.A. Certificarea placilor de polistiren expandat este voluntara conform prevederilor din standardul de produs si din legislatia aplicabila. Obligatorie este numai realizarea incercarilor initiale de tip de catre un laborator notificat - cerinta indeplinita in 2019 si 2020.

Tiberiu STRATAN - Presedinte al Consiliului de Administratie MINDO S.A.



Marius-Gabriel ILIE - membru



Iancu Elena-Liliana - membru

