

RAPORT
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. MINDO S.A.
PRIVIND SITUATIA PATRIMONIALA A SOCIETATII, INTOCMIT IN
CONFORMITATE CU ART.153²⁴ DIN LEGEA 31/1990 PRIVIND
SOCIETATILE

CONTEXTUL RAPORTULUI

Conform art.153²⁴ din Legea 31/1990 privind societatile comerciale republicata:

(1) *Daca consiliul de administratie, respectiv directoratul, **constata ca**, in urma unor pierderi, stabilite prin situatiile financiare anuale aprobate conform legii, **activul net al societatii**, determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor acesteia, **s-a diminuat la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris**, va convoca de indata adunarea generala extraordinara pentru a decide daca societatea trebuie dizolvata.*

(2) *La alin. (3) al art. 153²⁴ se mentioneaza obligatia Consiliului de Administratie, respectiv directoratul, de a prezenta adunarii generale extraordinare, potrivit alin. (1), un raport cu privire la situatia patrimoniala a societatii, insotit de observatii ale cenzorilor sau, dupa caz, ale auditorilor interni. Acest raport trebuie depus la sediul societatii cu cel putin o saptamana inainte de data adunarii generale, pentru a putea fi consultat de orice actionar interesat. In cadrul adunarii generale extraordinare, consiliul de administratie, respectiv directoratul, ii va informa pe actionari cu privire la orice fapte relevante survenite dupa redactarea raportului scris.*

Reproducem in continuare prevederile alineatului 4 al art. 153²⁴

(4) *Daca adunarea generala extraordinara nu hotaraste dizolvarea societatii, atunci societatea este obligata ca, cel tarziu pana la incheierea exercitiului financiar ulterior celui in care au fost constatate pierderile si sub rezerva dispozitiilor art.10, sa procedeze la reducerea capitalui social cu un quantum cel putin egal cu cel al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezerve, daca in acest interval activul net al societatii nu a fost reconstituit pana la nivelul unei valori cel putin egale cu jumatate din capitalul social.*

1. ANALIZA SITUATIEI PATRIMONIALE A SOCIETATII MINDO S.A.

La data de 31.12.2017 Societatea MINDO S.A. prezenta urmatoarea situatie patrimoniala:

mindO

m i n e l e d o r o h o i

	Indicatori	U/M	Valoare
1	Capital social subscris varsat	Lei	11.554.156
2	Rezerve din reevaluare	Lei	559.454
3	Rezerve legale	Lei	147.589
4	Alte rezerve	Lei	268.719
4	Total Activ	Lei	15.757.352
5	Datorii pe o perioada sub un an	Lei	11.409.990
6	Datorii pe o perioada peste un an	Lei	46.126
7	Total datorii	Lei	11.456.116
8	Activ net(total activ –total datorii)	Lei	4.301.236
9	Raport activ net/capital social	%	37,23

Rezultatul financiar al anului 2017 este o pierdere de 1.302.620 lei
 Rezultatul reportat este o pierdere de 6.926.062 lei
 Pierdere totala este de 8.228.682 lei

In urma pierderilor, activul net al Societatii s-a diminuat la mai putin de jumatate din capitalul social subscris si varsat, respectiv 37,23% $(4.301.236/11.554.156) \times 100$.

La data de 31.12.2017 Societatea inregistreaza pierderi contabile cumulate in suma de 8.228.682,26 lei, acestea fiind aferente anilor 2014-2017.

Structura pierderilor inregistrate de societate conform situatiilor financiare se prezinta dupa cum urmeaza:

	Elemente de capitaluri proprii	Anul 2014	Anul 2015	Anul 2016	Anul 2017	Total
1	Profit curent	118.968				Suma nu a influentat pierderile, a fost repartizata la Rezerve si Alte rezerve, cf.AGEA din aprilie 2015.
2	Pierdere curenta		-2.482.476	-1.421.929	-1.302.620	-5.207.025
3	Rezultatul reportat din corectarea erorilor	-764.824	-498.469	-1.758.364		-3.021.657
	TOTAL	-764.824	-2.980.945	-3.180.293	-1.302.620	-8.228.682

Pierderile contabile inregistrate in anii 2014-2017 au fost generate de urmatoarele:

- conditiile climaterice nefavorabile sectorului de constructii in lunile ianuarie – martie, ceea ce a condus la realizarea de venituri insuficiente pentru acoperirea cheltuielilor efectuate;
- cresterea preturilor materiilor prime, ale materialelor, energiei, tarifului de furnizare a gazelor naturale, transportului, toate corelate cu insuficienta crestere a preturilor de comercializare ale produselor acceptate de piata;

S.C. MINDO S.A.

NR.ORD REG.COM.J07/125/1991 CIF. RO 622003, 715200 – Dorohoi, str. Herta nr. 45, jud. Botosani, Romania
 BRD GSG DOROHOI RO38BRDE070SV01488300700, telefon: 0231610210, fax: 0231610211.

e-mail: office@mindo.ro www.mindo.ro

- infrastructura inechita si insuficienta (platforme, hale), precum si lipsa spatiilor de depozitare a produselor finite, pentru a acumula stocul necesar vanzarilor in perioadele de varf, in vederea recuperarii volumelor restante in productie si vanzari;
- vechimea utilajelor conexe productiei (stivuitoare, incarcatoare), care genereaza costuri mari de intretinere cat si intarzieri ale ciclurilor de productie;
- lipsa personalului calificat, care sa poata gestiona utilajele la parametrii de randament maxim.

2. PROPUNERILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Referitor la punctul 2.a. de pe ordinea de zi a AGEA: Aprobarea dizolvarii societatii

Consiliul de Administratie recomanda actionarilor sa nu voteze pentru dizolvarea societatii, intrucat Societatea are capacitatea, prin dotarea tehnica si tehnologia pe care o are in prezent, de a realiza venituri care sa conduca la profitabilitatea societatii.

Societatea are asigurata desfacerea productiei prin contracte ferme. In prezent, societatea dispune de personal care asigura functionarea optima a utilajelor de productie. Societatea este capabila sa plateasca la zi salariile si obligatiile fata de bugetul consolidat si local.

Managementul societatii se preocupa de diversificarea gamei de produse prin cercetare proprie in cadrul compartimentului tehnic. Se raspunde prompt la cerintele pietei. Exista preocupare pentru reducerea costurilor de productie si cele generale.

Referitor la punctul 2.b. de pe ordinea de zi a AGEA: Aprobarea propunerii de continuare a activitatii societatii MINDO S.A.

Pentru conformarea cu solicitarea legala reglementata de art.153²⁴ din Legea Societatilor 31/1990, cu respectarea prevederilor Legii 24/2017 si a regulamentelor ASF aplicabile, si pentru remedierea dezechilibrului dintre activul net si capitalul social, solutia propusa de catre Consiliul de Administratie al Societatii este cea a reducerii capitalului social al Societatii cu pierderile inregistrate de societate in perioada aferenta anilor 2014 – 2017, in valoare de 8.228.682,20 lei.

Metoda propusa de Consiliul de Administratie pentru reducerea capitalului social consta in reducerea numarului de actiuni, aceasta metoda fiind considerata, in fapt, ca singura adecvata avand in vedere situatia Societatii.

Aprobarea reducerii capitalului social al Societatii, de la valoarea de 11.554.156,40 lei la valoarea de 3.325.474,20 lei, prin reducerea numarului de actiuni de la 115.541.564 actiuni la 33.254.742 actiuni. Reducerea numarului de actiuni se va realiza in mod proportional cu cota de participare la capitalul social a fiecarui actionar la data de inregistrare.

S.C. MINDO S.A.

NR. ORD. REG. COM. J07/125/1991 CIF. RO 622003 715200 – Dorohoi, str. Heria nr. 45, jud. Botosani, Romania
BRD GSG DOROHOI RO38BRDE070SV01483300700, telefon 0231610210, fax 0231610211.

e-mail office@mindo.ro www.mindo.ro



Avand in vedere cele prezentate mai sus Consiliul de Administratie supune aprobarii Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor propunerea de continuare a activitatii societatii .

3. APROBAREA REDUCERII CAPITALULUI SOCIAL AL SOCIETATII

Consiliul de Administratie al societatii supune votului actionarilor propunerea de aprobare a reducerii capitalului social al Societatii, de la valoarea de 11.554.156,40 lei la valoarea de 3.325.474,2 lei, in conformitate cu prevederile art. 153²⁴ alin. (4) din Legea 31/1990, in vederea acoperirii pierderilor contabile inregistrate de Societate in perioada aferenta anilor 2014 – 2017, in valoare de 8.228.682,2 lei, prin diminuarea numarului de actiuni, in temeiul art. 207 alin.(1), lit.a) din Legea 31/1990, prin reducerea numarului de actiuni de la 115.541.564 actiuni la 33.254.742 actiuni.

Reducerea numarului de actiuni se va realiza in mod proportional cu cota de participare la capitalul social a fiecarui actionar la data de inregistrare. Rata de diminuare a capitalului social este de 0,712183729830764. In situatia in care, ca urmare a reducerii, numarul de actiuni care revine unui actionar nu este un numar intreg, numarul de actiuni care revine actionarului respectiv va fi determinat prin rotunjirea la intregul inferior.

Compensarea fracțiunilor de acțiuni rezultate în urma aplicării algoritmului și rotunjirii rezultatelor în cadrul operațiunii de reducere a capitalului social se va realiza cu respectarea art.176 alin.(2) din Regulamentul A.S.F. nr.5/2018, la prețul de 0,1 lei/acțiune a fracțiunilor de acțiuni (cea mai mare valoare dintre valoarea nominala a acțiunii și valoarea medie de tranzacționare aferente ultimelor 12 luni anterioare convocării AGEA.). Sumele respective vor fi puse la dispoziția actionarilor îndreptățiți începând cu Data Plătii, prin intermediul Depozitarului Central și Agentului de Plata. Suportarea comisioanelor de plata a compensațiilor se va face de către societate.

Structura actionariatului MINDO S.A. nu se modifica ca urmare a reducerii de capital social pentru acoperirea pierderilor, fiecare actionar urmand sa aiba ulterior reducerii capitalului social aceeasi cota de participare la capitalul social ca cea detinuta anterior operatiunii de reducere a capitalului social, cu exceptia efectelor rotunjirii menționate mai sus.

Operațiunea de reducere de capital nu afectează suma capitalurilor proprii ale MINDO S.A. (care va ramane constanta) și va reprezenta doar o compensare între două poziții din cadrul capitalurilor proprii și nu influențează valoarea netă a societății.

De asemenea, operațiunea propusă nu ar trebui să afecteze capitalizarea bursieră a companiei, întrucât operațiunea propusă de reducere de capital nu afectează suma capitalurilor proprii ale acesteia (care va ramane constanta) și reprezintă doar o compensare între două poziții din cadrul capitalurilor proprii, care nu influențează valoarea contabilă netă a companiei.

S.C. MINDO S.A.

NR.ORD REG.COM.J07/125/1991, CIF: RO 622003 715200 – Dorohoi, str. Hertza nr. 45, jud. Botosani, Romania
BRD GSG DOROHOI RO38BRDE070SV01488300700 Telefon: 0231610210, fax: 0231610211,

e-mail office@mindo.ro www.mindo.ro



4. APROBAREA MODIFICARII ACTIULUI CONSTITUTIV

In urma reducerii capitalului social al Societatii MINDO S.A, actul constitutiv al societatii va trebui modificat, dupa cum urmeaza:

Art.6 - Capitalul social”va avea urmatoarul continut:

„Capitalul social subscris este in valoare de 3.325.474,2 lei, varsat integral.

Capitalul social este divizat in 33.254.742 actiuni nominative, egale si indivizibile,cu o valoare nominala de 0,10 lei/actiune”.

Presedintele Consiliului de Administratie
Tiberiu Stratan



S.C. MINDO S.A.

NR.ORD.REG.COM.J07/125/1991 CIF: RO 622003 715200 – Dorohoi, str. Herta nr. 45, jud. Botosani, Romania
BRD GSG DOROHOI: RO38BRDE070SV01488300700. telefon: 0231610210, fax: 0231610211,

e-mail office@mindo.ro www.mindo.ro