

RAPORT DE GESTIUNE

al Consiliului de Administrație al SC MINDO SA pentru exercițiul financiar 2019

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 2019, 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 2019 corespund cu cele consemnate în bilanța de verificare întocmită la 31 decembrie 2019. 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 25 octombrie 2018, precum și dispozițiile legale în domeniu.

La data de 31.12.2019, **Consiliul de Administrație** al societății 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 2019

În anul 2019, 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 2019 – 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.): 60.000 tone;
- Polistrien expandat (Polistiren): 140.000 mc;

Descrierea situației economico-financiare aferente anului 2019

a) Activele societății

Societatea înregistrează la 31 decembrie 2019 un activ net de 3.427.066 lei fata de 2018 cand activul net a fost de 3.218.077 lei.

Activele totale ale societății la 31 decembrie 2019 sunt în sumă totală de 14.927.290 lei, în timp ce datoriile totale sunt în sumă totală de 11.009.364 lei pe termen scurt .

Bilanțul societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2019	31.12.2018
	RON	RON
Imobilizări necorporale	20.432	31.614
Imobilizări corporale	7.009.058	6.927.657
Imobilizări financiare	125.955	125.955
Total Imobilizări	7.155.445	7.085.226
Stocuri și alte conturi asimilate	3.226.168	3.150.622
Clienți și conturi asimilate	3.859.538	4.441.371
Investiții pe termen scurt	0	0
Numerar și conturi asimilate	686.139	554.056
Total Active Curente	7.771.845	8.146.049
Cheltuieli in avans	0	0
Total Active	7.771.845	8.146.049
Datorii pe termen scurt	11.009.364	11.799.157
Datorii pe termen lung	490.860	214.041
Capitaluri Proprii	3.427.066	3.218.077
Total Pasive	14.927.290	15.231.275

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2019 este de 7.009.058 lei, fata de anul 2018 cand acestea erau in suma 6.927.657 lei rezultand o crestere in suma de 81.401 lei .

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. evidentiata 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 22.08.2020.

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

b) Stocurile și creanțele societății

La 31 decembrie 2019, valoarea stocurilor este de 3.226.168 lei, in crestere fata de anul 2018 cu 75.546 lei, cand inregistrau 3.150.622 lei. Componenta stocurilor la 31.12.2019, este prezentată, pe categorii, dupa cum urmeaza:

- lei -		
ELEMENTE DE STOCURI	2019	2018
Materiale prime si materiale consumabile	2.179.220	1.598.713
Producție în curs de execuție	183.710	174.987
Produse finite si marfuri	752.925	1.365.670
Avansuri pentru stocuri	110.313	11.252
TOTAL	3.226.168	3.150.622

Creanțele societății fata de anul precedent au inregistrat o descrestere cu 581.833 lei de la 4.441.371 lei (anul 2018) lei la 3.859.538 lei(anul 2019) , durata medie de incasare a facturilor fiind de 64,41 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 »

Clientii litigiosi in suma de 269.763 lei reprezinta debitele societatilor aflate in procedura de faliment, Societatea Mindo fiind inregistrata in Tabelul definitiv de creante.

c) Analiza datoriilor și a capitalurilor proprii ale societății

La data de 31.12.2019, S.C MINDO S.A.Dorohoi inregistreaza datorii in suma totala de 11.009.364 lei, fiind in descrestere fata de anul 2018 cu 6,69 %.respectiv cu suma de 789.793 lei, cand datoriile erau in suma de 11.799.157 lei.

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

La data de 31 decembrie 2019 capitalul social subscris este de 3.325.474 lei fiind varsat in totalitate.

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2019 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 :

	31.12.2019	31.12.2018
	RON	RON
Venituri - cifra de afaceri	28.775.238	32.671.965
<i>Venituri din exploatare – total</i>	29.249.458	33.731.011
<i>Cheltuieli din exploatare – total, din care:</i>	28.957.210	34.533.288
Cheltuieli nete cu materiile prime, consumabile, utilități	22.417.014	27.821.962
Cheltuieli de personal (inclusiv taxe)	2.626.148	2.474.547
Servicii prestate de terți	2.724.708	2.967.280
Cheltuieli cu amortizarea	872.602	671.588
Alte cheltuieli	123.707	410.205
Cheltuieli cu impozite si taxe locale	193.031	187.706
Rezultat înainte de cheltuieli financiare	+292.248	-802.277
Rezultat financiar net	-83.258	-68.283
Rezultatul brut (profit sau pierdere)	+208.990	-870.560
Rezultatul net (profit sau pierdere)	+208.990	-870.560

Structura cheltuielilor totale ale societății, comparativ cu anul 2018 se prezintă astfel:

CHELTUIALA	31/12/2019	Pondere % in total cheltuieli	31/12/2018	Pondere %
Materii prime, utilități și materiale consumabile	20.869.074	71,85	23.028.493	66,52
Personal (inclusiv taxe)	2.626.148	9,04	2.474.547	7,14
Servicii prestate de terți	2.724.708	9,38	2.967.280	8,57
Impozite si taxe locale	193.031	0,66	187.706	0,54
Cheltuieli cu marfurile	1.547.142	5,33	4.793.469	13,85
TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE	27.960.103	96,26	33.451.495	96,62
Alte cheltuieli	124.505	0,43	410.205	1,18
Amortizare	872.602	3,00	671.588	1,94
Financiare	86.429	0,31	88.000	0,26
CHELTUIELI TOTALE	29.043.639	100	34.621.288	100

La sfarsitul exercitiului financiar 2019 societatea inregistreaza profit in suma de 208.990 lei.

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilantului din 2019 si care privesc anul 2019:

Nu este cazul

Personalul societății

În anul 2019, comparativ cu anul 2018, situația numărului mediu de salariați pe categorii de salariați se prezintă astfel:

- Conducere și personal tehnico-administrativ: 8 în 2018, respectiv 8 în 2019;
- Muncitori: 50 în 2018, respectiv 48 în 2019;
- Număr mediu anual: 58 în 2018, respectiv 56 în 2019;

Informațiile privind salariații, administratorii și directorii sunt prezentați în "Nota explicativa nr.13".

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 2019 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, pentru includerea activității de producție a polistirenului expandat
- 2. Autorizație de gospodărire a apelor** – nr. 270/15.11.2013 – emitent ADMINISTRATIA NATIONALA "APELE ROMANE", ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA PRUT-BARLAD. Autorizația prevede funcționarea obiectivului "Alimentare cu apă și evacuare ape uzate de la sediul S.C. MINDO S.A. Dorohoi, județul Botosani", cu valabilitate până la 30.11.2016. Suntem în procedura de eliberare a unei noi autorizații. 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" IN 2019**
Nu este cazul.

În prezent societatea a depus documentația în vederea emiterii unei noi autorizații.

II. ACTIVITATI CURENTE DE PROTECTIA MEDIULUI:

- Monitorizarea lunară a apelor evacuate ;
- Depunerea lunară a declarației pentru Fondul de mediu : MINDO S.A. are încheiate contracte anuale de preluare a obligațiilor de valorificare și reciclare a deșeurilor de ambalaje, cu societatea licențiată Ecologic 3R S.A., contract seria 1BT0176918/01.10.2018, cu valabilitate până la 31.12.2019 ;
- Raportări la ANPM conform termenelor din autorizația de mediu ;
- Control periodic pe teren și 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 2019:

- 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 anula a "Planului de prevenire si lichidare a avariilor pentru sectia de preparare Dorohoi"
- Incheierea contractului pentru servicii de salubritate cu S.C SERVICII PUBLICE LOCALE S.R.L. – nr. 465/01.11.2013, pentru respectarea normelor europene privind pre colectarea, colectarea, transportul si depozitarea deseurilor solide.

IV. CONTROALE DE MEDIU/APE IN 2019

- 25.06.2019 - Garda Nationala de Mediu – Comisariatul Judetean Botosani – Control tematic : Evaluarea conformarii cu legislatia de mediu.
Controlul s-a finalizat fara impunerea de sanctiuni.

SISTEMUL DE MANAGEMENT AL CALITATII

In anul 2019 a avut loc auditul de recertificare pentru sistemul de management al calitatii. Recertificarea a fost efectuata pentru trecerea la SR EN ISO 9001/2015. In luna mai 2020 este programat 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
- FLEXOGLASS – Adeziv flexibil alb pentru caramizi din sticla - Agreement 002-04/1307-2017

In 2019 s-au reinnoit Avizele CTPC pentru prelungirea valabilitatii agrementelor, iar in anul 2020 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.

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



Marius-Gabriel ILIE – membru

Iancu Elena-Liliana –membru

