

RAPORT DE GESTIUNE

al Consiliului de Administrație al SC MINDO SA pentru exercițiul financiar 2021

Date generale despre activitatea 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 2021 - 31 decembrie 2021, 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 2021 corespund cu cele consemnate în bilanța de verificare întocmită la 31 decembrie 2021. 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 Consiliul de Administrație și Directorul General, ale căror atribuții și competențe au fost stabilite prin actul constitutiv actualizat, precum și dispozițiile legale în domeniu.

Consiliul de Administrație al societății este format din 3 persoane :

- Dl.Tiberiu Stratan - presedinte
- Dl.Marius-Gabriel Ilie – membru
- Dna Iancu Elena-Liliana –membru

Administratorii au fost în sedinta AGOA din 18.04.2019, avand un mandat valabil pentru o perioada de patru ani.

Obiectivele societății în anul 2021

În anul 2021, 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 2021 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.): 53.500 tone;
- Polistiren: 103.000 mc;

Descrierea situației economico-financiare aferente anului 2021

a) Activele societății

Societatea înregistrează la 31 decembrie 2021 un activ net de 3.120.150 lei fata de 2020 cand activul net a fost de 3.501.967 lei.

Activele totale ale societății la 31 decembrie 2021 sunt în sumă totală de 15.374.755 lei, în timp ce datoriile totale sunt în sumă totală de 12.034.503 lei pe termen scurt .

Bilanțul societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2021	31.12.2020
	RON	RON
Imobilizări necorporale	8.005	10.306
Imobilizări corporale	5.987.720	6.336.309
Imobilizări financiare	0	0
Total Imobilizări	5.995.725	6.346.615
Stocuri și alte conturi asimilate	4.131.117	3.730.133
Clienți și conturi asimilate	3.855.057	3.453.992
Investiții pe termen scurt	0	0
Numerar și conturi asimilate	1.392.856	1.732.433
Total Active Circulante	9.379.030	8.916.558
Cheltuieli în avans	0	0
Total Active	15.374.755	15.263.173
Datorii pe termen scurt	12.034.503	11.400.200
Datorii pe termen lung	220.102	361.006
Capitaluri Proprii	3.120.150	3.501.967
Total Pasive	15.374.755	15.263.173

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2021 este de 5.987.720 lei, fata de anul 2020 cand acestea erau in suma 6.336.309 lei rezultand o descrestere in suma de 348.589 lei, ca urmare a inregistrarii amortizarii anuale si a amortizarii aferente unor imobilizari scoase din evidenta prin casare.

In cursul anului 2021 s-au inregistrat avansuri acordate pentru imobilizari corporale in suma de 528.193 lei reprezentand instalatii uscare nisip.

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 contract care a fost încheiat la data 15.11.1996.

b) Stocurile și creanțele societății

La 31 decembrie 2021, valoarea stocurilor este de 4.131.117 lei, în creștere față de anul 2020 cu 400.984 lei, când înregistrau 3.730.133 lei.

Componența stocurilor la 31.12.2021, este prezentată, pe categorii, după cum urmează:

ELEMENTE DE STOCURI	- lei -	
	2021	2020
Materiale prime și materiale consumabile	3.137.543	2.794.942
Producție în curs de execuție	193.474	124.193
Produse finite și marfuri	768.286	772.837
Avansuri pentru stocuri	31.814	38.161
TOTAL	4.131.117	3.730.133

Creanțele societății față de anul precedent au înregistrat o creștere cu 401.064 lei de la 3.453.993 lei (anul 2020) lei la 3.855.057 lei (anul 2021), durata medie de încasare a facturilor fiind de 51,10 zile (prezentat în nota explicativă nr.14 »Indicatori Financiar»).

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

Clienții litigiosi în suma de 107.718 lei reprezintă debitele societăților aflate în procedura de faliment, Societatea Mindo fiind înscrisă în Tabelul definitiv de creante.

c) Analiza datoriilor și a capitalurilor proprii ale societății

La data de 31.12.2021, S.C MINDO S.A. Dorohoi înregistrează datorii în suma totală de 12.254.605 lei, fiind în creștere față de anul 2020 cu 4,20 %, respectiv cu suma de 493.396 lei.

Evoluția datoriilor, respectiv componența acestora este prezentată în Nota explicativă nr. 9 "Credite" și Nota explicativă nr. 10 "Datorii Comerciale".

La data de 31 decembrie 2021 capitalul social subscris este de 3.325.474 lei fiind varsat în totalitate. Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2021 este următoarea:

	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.577	98,0184
Persoane juridice	51.025	5.102,50	0,1534
Persoane fizice	607.947	60.794,70	1,8282
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%

Situația capitalului social al societății este prezentată în « Situația modificărilor capitalului propriu » anexa la bilanț » și Nota explicativă nr. 11 « Capital și rezerve ».

d) Analiza contului de profit și pierdere al societății

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

	31.12.2021 RON	31.12.2020 RON
Venituri - cifra de afaceri	31.273.930	28.312.046
<i>Venituri din exploatare – total</i>	31.811.455	28.725.260
<i>Cheltuieli din exploatare – total, din care:</i>	32.122.817	28.587.360
Cheltuieli nete cu materiile prime, consumabile, utilități	24.115.432	20.437.808
Cheltuieli de personal (inclusiv taxe)	2.777.662	2.748.816
Servicii prestate de terți	2.716.279	2.941.544
Cheltuieli cu amortizarea	929.460	936.775
Cheltuieli cu marfurile	1.280.026	1.101.122
Alte cheltuieli	66.592	144.551
Cheltuieli cu impozite si taxe locale	237.366	276.744
Rezultat înainte de cheltuieli financiare	-311.362	+137.900
Rezultat financiar net	-70.456	-62.999
Rezultatul brut (profit sau pierdere)	-381.818	+74.901
Rezultatul net (profit sau pierdere)	-381.818	+74.901

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

CHELTUIALA	31/12/2021	Pondere % in total cheltuieli	31/12/2020	Pondere % in total cheltuieli
Materii prime, utilități și materiale consumabile	24.115.432	74,90	20.437.808	71,32
Personal (inclusiv taxe)	2.777.662	8,63	2.748.816	9,59
Servicii prestate de terți	2.716.279	8,44	2.941.544	10,26
Impozite locale	237.366	0,74	276.744	0,97
Cheltuieli cu marfurile	1.280.026	3,97	1.101.122	3,84
Chelt.de expl.-ajustările pt.depr.active circulante	0	0	15.236	0,05
TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE	31.126.765	96.68	27.521.270	96,03
Alte cheltuieli	66.592	0,21	129.315	0,45
Amortizare	929.460	2,89	936.775	3,27
Financiare	74.508	0,22	69.470	0,25
CHELTUIELI TOTALE	32.197.325	100	28.656.830	100

La sfarsitul exercitiului financiar 2021 societatea inregistreaza pierdere in suma de 381.818 lei.

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilantului din 2021 si care privesc anul 2021:
Nu este cazul

Personalul societății

În anul 2021, comparativ cu anul 2020, situația numărului mediu de salariați pe categorii de salariați se prezintă astfel:

- Conducere și personal tehnico-administrativ: 8 în 2020, respectiv 8 în 2021;
- Muncitori: 50 în 2020, respectiv 48 în 2021
- Număr mediu anual: 59 în 2020, respectiv 54 în 2021;

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

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

Exercițiul financiar 2021 s-a caracterizat, prin faptul că activitatea s-a desfășurat în contextul pandemiei COVID 19, care a generat dificultăți în toată lumea pe lanțul aprovizionare-productie-desfacere.

Societatea a întâmpinat greutăți în aprovizionarea cu materii prime, s-a confruntat cu creșterea prețului de achiziție a acestora, majorarea prețului la utilități, disfuncționalități în rândul personalului ca urmare a îmbolnăvirilor.

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

Autorizații de mediu

Activitatea MINDO S.A. pe parcursul anului 2021 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 expirată fiind depusă documentația pentru obținerea noii autorizații.
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.

Activități curente de protecția 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.
- 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- sănătatea și securitatea muncii ;
- Alte raportări externe.

Activități suplimentare realizate în anul 2021

- Analiza zilnică a apei potabile din rețeaua NOVA APASERV S.A. - necesară pentru documentația de la centrala termică ;

- 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 ;

Sistemul de management al calitatii

In anul 2021 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 2021 a fost programat si efectuat auditul de supraveghere.

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

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 – Adeziv si masa de spaclu pentru lipit placi din polistiren Agrement 002-04/1496-2021
- Intex X1 –Adeziv pentru lipit placi din polistiren Agrement 002-04/1495-2021
- Adeziv si masa de spaclu pentru polistiren – Agrement 002-04/1486 -2020
- Adeziv pentru polistiren - Agrement 002-04/1501-2021
- Adeziv si masa de spaclu pentru gips-carton – Agrement 002-04/1485-2020

In 2021 s-au agumentat 5 produse, iar in anul 2023 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 realizarea incercarilor initiale de tip de catre un laborator notificat si incercarile efectuate anual, cerinta indeplinita in 2021.

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

Marius-Gabriel ILIE – membru

Iancu Elena-Liliana –membru

