

RAPORT DE GESTIUNE

al Consiliului de Administrație al SC MINDO SA pentru exercițiul financiar 2022

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 2022 - 31 decembrie 2022, 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 2022 corespund cu cele consemnate în bilanța de verificare întocmită la 31 decembrie 2022. 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 2.2 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. 15-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. Informații suplimentare sunt prezentate în Raportul de remunerare a conducătorilor MINDO SA.

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 aleși în ședința AGOA din data de 18.04.2019, având un mandat valabil pentru o perioadă de patru ani.

Obiectivele societății în anul 2022

În anul 2022, 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 2022 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.): 53.000 tone;
- Polistiren: 111.000 mc;

Descrierea situației economico-financiare aferente anului 2022

a) Activele societății

Societatea înregistrează la 31 decembrie 2022 capitaluri proprii în sumă de 5.387.178 lei fata de 2021 cand valoarea capitalurilor proprii a fost de 3.120.150 lei.

Activele totale ale societății la 31 decembrie 2022 sunt în sumă totală de 16.251.518 lei, în timp ce datoriile totale sunt în sumă totală de 10.864.340 lei, din care 10.779.122 lei sunt datorii pe termen scurt (sub 1 an).

Bilanțul societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2022	31.12.2021
	RON	RON
Imobilizări necorporale	701	8.005
Imobilizări corporale	5.721.950	5.987.720
Imobilizări financiare	0	0
Total Imobilizări	5.722.651	5.995.725
Stocuri și alte conturi asimilate	4.571.176	4.131.117
Clienți și conturi asimilate	4.569.754	3.855.057
Investiții pe termen scurt	0	0
Numerar și conturi asimilate	1.387.937	1.392.856
Total Active Circulante	10.528.867	9.379.030
Cheltuieli in avans	0	0
Total Active	16.251.518	15.374.755
Datorii pe termen scurt	10.779.122	12.034.503
Datorii pe termen lung	85.218	220.102
Capitaluri Proprii	5.387.178	3.120.150
Total Pasive	16.251.518	15.374.755

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2022 este de 5.721.950 lei, fata de anul 2021 cand acestea erau in suma 5.987.720 lei rezultand o descrestere in suma de 265.770 lei, ca urmare a inregistrarii amortizarii anuale si a amortizarii aferente unor imobilizari scoase din evidenta prin casare.

In cursul anului 2022 s-au inregistrat avansuri acordate pentru imobilizari corporale in suma de 195.780 lei reprezentand modernizare "linie de dozare-amestecare-reconditionare" diverse materii prime la realizare preamestecati pentru industria materialelor de constructii.

Imobilizarile corporale ale societatii sunt proprietatea Mindo S.A., cu exceptia terenului in suprafata de 19.675 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 prelungit cu 12,5 ani conform Act aditional nr.3/27.12.2022.

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 21.08.2023.

b) Stocurile și creanțele societății

La 31 decembrie 2022, valoarea stocurilor este de 4.571.176 lei, in crestere fata de anul 2021 cu 440.059 lei, cand inregistrau 4.131.117 lei.

Componența stocurilor la 31.12.2022, este prezentată, pe categorii, dupa cum urmeaza:

- lei -		
ELEMENTE DE STOCURI	2022	2021
Materiale prime si materiale consumabile	3.380.033	3.137.543
Producție în curs de execuție	190.018	193.474
Produse finite si marfuri	971.555	768.286
Avansuri pentru stocuri	29.570	31.814
TOTAL	4.571.176	4.131.117

Creanțele societății fata de anul precedent au inregistrat o crestere cu 714.697 lei de la 3.855.057 lei (anul 2021) lei la 4.569.754 lei (anul 2022) , durata medie de incasare a facturilor fiind de 43,80 zile (prezentat in nota explicativa nr.15»Indicatori Financieri ».

Situația creanțelor societății cu termen de lichiditate sub un an si peste un an, este prezentată în Nota 5 « Creante »

Clientii litigiosi in suma de 6.718,25 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 31.12.2022, S.C MINDO S.A. Dorohoi inregistreaza datorii in suma totala de 10.864.340 lei, fiind in descrestere fata de anul 2021 cu 11,34 %, respectiv cu suma de 1.390.265 lei.

Evolutia datoriilor, respectiv componenta acestora este prezentata in Nota explicativa nr. 8 "Credite" si Nota explicativa nr. 7 "Datorii Comerciale".

La data de 31 decembrie 2022 capitalul social subscris este de 3.325.474 lei fiind varsat in totalitate. Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2022 este urmatoarea:

	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.57,70	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%

Situatia capitalului social al societatii este prezentat in «Situatia modificarilor capitalului propriu »anexa la bilant » si Nota explicativa nr. 9 « Capital si rezerve ».

d) Analiza contului de profit și pierdere al societății

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

	31.12.2022 RON	31.12.2021 RON
Venituri - cifra de afaceri	39.487.178	31.273.930
<i>Venituri din exploatare – total</i>	40.063.850	31.811.455
<i>Cheltuieli din exploatare – total, din care:</i>	37.723.726	32.122.817
Cheltuieli nete cu materiile prime, consumabile, utilități	28.612.371	24.115.432
Cheltuieli de personal (inclusiv taxe)	2.799.689	2.777.662
Servicii prestate de terți	2.866.026	2.716.279
Cheltuieli cu amortizarea	864.186	929.460
Ch.de exploatare privind ajustările pt. deprecierea activelor circulante	48.745	-
Cheltuieli cu marfurile	2.113.596	1.280.026
Alte cheltuieli	84.144	66.592
Cheltuieli cu impozite si taxe locale	334.969	237.366
Rezultat înainte de cheltuieli financiare	2.340.124	-311.362
Rezultat financiar net	-73.229	-70.456
 Rezultatul brut (profit sau pierdere)	 2.266.895	 -381.818
 Rezultatul net (profit sau pierdere)	 2.266.895	 -381.818

Structura cheltuielilor totale ale societății, comparativ cu anul 2021 se prezintă astfel:

CHELTUIALA	31/12/2022	Pondere % in total cheltuieli	31/12/2021	Pondere % in total cheltuieli
Materii prime, utilități și materiale consumabile	28.612.371	75,65	24.115.432	74,90
Personal (inclusiv taxe)	2.799.689	7,40	2.777.662	8,63
Servicii prestate de terți	2.866.026	7,58	2.716.279	8,44
Impozite locale	334.969	0,89	237.366	0,74
Cheltuieli cu marfurile	2.113.596	5,58	1.280.026	3,97
Chelt.de expl.-ajustările pt.depr.active circulante	48.745	0,13	0	0
TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE	36.775.396	97,23	31.126.765	96,68
Alte cheltuieli	84.144	0,22	66.592	0,21
Amortizare	864.186	2,28	929.460	2,89
Financiare	98.980	0,27	74.508	0,22
CHELTUIELI TOTALE	37.822.706	100,00	32.197.325	100

La sfarsitul exercitiului financiar 2022 societatea inregistreaza profit net in suma de 2.266.895 lei.

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilanțului din 2022 și care privesc anul 2022:

Nu este cazul

Personalul societății

În anul 2022, comparativ cu anul 2021, situația numărului mediu de salariați pe categorii de salariați se prezintă astfel:

- Conducere și personal tehnico-administrativ: 8 în 2021, respectiv 8 în 2022;
- Muncitori: 48 în 2021, respectiv 48 în 2022
- Număr mediu anual: 54 în 2021, respectiv 56 în 2022;

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.

Nu este cazul

Autorizații de mediu

Activitatea MINDO S.A. pe parcursul anului 2021 s-a desfășurat sub următoarele autorizații :

1. **Autorizație de mediu** – nr.120/26.10.2022– emitent AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI. Autorizația prevede funcționarea obiectivului "Secția Dorohoi", cu valabilitate prelungită periodic prin viza anuală.
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.24502/2022), cât și pentru evacuare (Contract nr.24503/2022). 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/trimestrială a apelor evacuate, conform Autorizației de gospodărire a apelor.
- 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 2022

- 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 și ori de câte ori se impune) - necesare pentru autorizația de mediu și pentru creșterea randamentului de funcționare a cazanului de abur ;

Sistemul de management al calitatii

In anul 2022 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 iunie 2022 a fost programat si efectuat auditul de recertificare.

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

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 Agreement 002-04/1496-2022
- Intex X1 –Adeziv pentru lipit placi din polistiren Agreement 002-04/1495-2022
- Adeziv si masa de spaclu pentru polistiren – Agreement 002-04/1486 -2022
- Adeziv pentru polistiren - Agreement 002-04/1501-2022
- Adeziv si masa de spaclu pentru gips-carton – Agreement 002-04/1485-2022

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 2022.

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

Marius-Gabriel ILIE – membru

Iancu Elena-Liliana –membru

