

RAPORT

AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC PRODLACTA SA PRIVIND SITUATIA PATRIMONIALA A SOCIETATII, INTOCMIT IN CONFORMITATE CU ART. 153²⁴ DIN LEGEA 31/1990, PRIVIND SOCIETATILE COMERCIALE

I. CONTEXTUL RAPORTULUI

Conform art. 153²⁴ din Legea 31/1990 privind societățile comerciale republicata cu modificările și completările de rigoare:

- (1) Dacă consiliul de administrație, respectiv directoratul, constată că, în urma unor pierderi, stabilite prin situațiile financiare anuale aprobate conform legii, activul net al societății, determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată adunarea generală extraordinară pentru a decide dacă societatea trebuie să fie dizolvată.

- (2) La alin.3 al art. 153²⁴ se menționează obligația Consiliului de administrație, respectiv directoratul, de a prezenta adunării generale extraordinare întrunită potrivit alin. (1) un raport cu privire la situația patrimonială a societății, însoțit de observații ale cenzorilor sau, după caz, ale auditorilor interni. Acest raport trebuie depus la sediul societății cu cel puțin o săptămână înainte de data adunării generale, pentru a putea fi consultat de orice acționar interesat. În cadrul adunării generale extraordinare, consiliul de administrație, respectiv directoratul, îi va informa pe acționari cu privire la orice fapte relevante survenite după redactarea raportului scris.

Reproducem în continuare prevederile alineatelor 4 și 5 ale art. 153²⁴

(4) Dacă adunarea generală extraordinară nu hotărăște dizolvarea societății, atunci societatea este obligată ca, cel târziu până la încheierea exercițiului financiar ulterior celui în care au fost constatate pierderile și sub rezerva dispozițiilor art. 10, să procedeze la reducerea capitalului social cu un quantum cel puțin egal cu cel al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezerve, dacă în acest interval activul net al societății nu a fost reconstituit până la nivelul unei valori cel puțin egale cu jumătate din capitalul social.

(5) În cazul neîntrunirii adunării generale extraordinare în conformitate cu alin. (1) sau dacă adunarea generală extraordinară nu a putut delibera valabil nici în a doua convocare, orice

persoană interesată se poate adresa instanței pentru a cere dizolvarea societății. Dizolvarea poate fi cerută și în cazul în care obligația impusă societății potrivit alin. (4) nu este respectată. În oricare dintre aceste cazuri, instanța poate acorda societății un termen ce nu poate depăși 6 luni pentru regularizarea situației. Societatea nu va fi dizolvată dacă reconstituirea activului net până la nivelul unei valori cel puțin egale cu jumătate din capitalul social are loc până în momentul rămânerii irevocabile a hotărârii judecătorești de dizolvare.

II. ANALIZA

La 31.12.2014 societatea prezenta următoarea situație patrimonială :

	Indicatori	U.M	Valoare
1	Capital social subscris varsat	Lei	52.283.954
2	Rezerve din reevaluare	Lei	3.356.174
3	Rezerve legale	Lei-	427.838
4	Total Activ	Lei	53.290.641
6	Datorii pe o perioada sub un an	Lei	29.533.712
7	Datorii pe o perioada peste un an	Lei	2.543.802
8	Provizioane	Lei	62.334
10	Total datorii plus provizioane	Lei	32.139.848
11	Activ net (total activ – total datorii)	Lei	21.150.793
12	Diferenta diminuare activ net fata de capital social/2	Lei	-4.991.184
13	Raport activ net/capital social	%	40,45

Rezultatul financiar al anului 2014 este o pierdere de 8.275.073 lei
 Rezultatul reportat este o pierdere de29.579.977 lei
 Pierdere totala este de 37.855.050 lei

În urma pierderilor , activul net al Societatii s-a diminuat la mai puțin de jumătate din capitalul social subscris și varsat (respectiv la 40,45%).

Jumătate din capitalul social subscris înseamnă 26.141.977 lei
 Activul net 21.150.793 lei

Deci pentru a preîntâmpina diminuarea capitalului social ar trebui ca activul net să fie mai mare de 26.141.977 lei, respectiv să crească cu 4.991.184 lei.

Aceasta se poate face prin creșterea activului și/sau diminuarea datoriilor, prin majorarea de capital social prin aport în numerar, în natură, incorporare de rezerve, altele decât cele legale sau

prin compensarea unor creante certe, lichide si exigibile asupra societatii cu actiuni/parti sociale ale acesteia.

Anii 2013 -2014 au fost anii in care , noul actionar majoritar a luat decizia strategica a declansarii proiectului de re-startare financiara , operationala si manageriala a companiei urmarind un impact pozitiv pe termen mediu si lung, chiar daca efectul pe termen scurt al acestui proiect este cel reflectat in vectorii financiari actuali aferenti perioadei de raportare.

In acest sens, managementul a luat decizia de a aplica principiul prudentei , rezultatul financiar al anilor 2013-2014 reflectand in fapt toate consecintele nefavorabile din perioada 2009 – 2012, acesta reprezentand un moment de "restartare".

Aceste masuri tind sa confere sanatate financiara companiei noastre , managementul societatii focusandu-se in continuare pe realizarea obiectivelor stabilite , printr-o stricta monitorizare si eficientizare maxima a costurilor societatii completata cu pastrarea unui echilibru financiar , chiar in contextul unor perspective inca dificile , la nivel macroeconomic.

Astfel pentru a remedia dezechilibrul dintre activul net si capitalul social in concordanta cu prevederile legii 31/1990 precum si cu respectarea prevederilor legii 297/2004 si a regulamentelor CNVM aplicabile, precum si pentru a asigura companiei necesarul de resurse financiare pentru sustinerea cresterii afacerii absolut necesare perioadei urmatoare, Consiliul de Administratie a convocat in 03.11.2014 AGEA prin care s-a aprobat conform Hotararii.nr.1 – Majorarea capitalului social al societatii prin aport in numerar, cu suma de 17.600.000,72 lei , pentru acoperirea pierderilor raportate ale societatii.

Deasemenea avand in vedere imbunatatirea rezultatelor financiare ale societatii in ultimele luni ale anului 2014 , conducerea societatii pe acest principiu a construit bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2015 prin care se previzioneaza un rezultat brut din exploatare pozitiv , dovada a premizelor ca Societatea incepe sa-si finanteze activitatea si sa-si recupereze din pierderi asigurandu-si astfel perenitatea.

Conducerea societatii considera ca va fi in masura sa continue activitatea printr-o relatie corecta cu toti partenerii sai.

Propunerea Consiliului de Administratie .

Consiliul de administratie propune continuarea activitatii societatii , procedura de "Majorare a capitalului social prin aport in numerar" conform Hotararii nr.1 a AGEA din 03.11.2014, va fi finalizata in prima parte a anului, la data de 11.03.2015 fiind varsata suma de 11.913.609,52 lei , astfel ca activul net al societatii a fost reconstituit peste nivelul unei valori cel putin egale cu jumatate din capitalul social in concordanta cu art. 153²⁴

Presedintele Consiliului de Administratie

