

S.C.PARC IND VÂLCEA S.A
J38/250/2013 CUI RO31557797

Str.Regina Maria, nr.13 Etaj 2, Mun.Râmnicu Vâlcea, Cod postal 240151

Capital social subscris si varsat: 3.200.000 lei

Tel/Fax 0251731800 e-mail :contact@parcindustrialvalcea.ro

www.parcindustrialvalcea.ro

Secretariat A.G.O.A.

Nr. 146/PIV/04.12.2021

PROCES VERBAL

Adunarea Generală a Acționarilor a SC PARC IND VALCEA SA este întrunita la sediul societății din str. Regina Maria, nr.13, Etaj 2 Mun. Râmnicu Vâlcea, Judetul Vâlcea in data de 04 decembrie 2021, ora 10.00 in ședință ordinară, în condițiile art 118(2), republicată, cu toate modificările sale la zi, in prezenta tuturor acționarilor reprezentând 50 % din capitalul social. Sedinta este deschisa de dl. Ghita Culescu Alin Mugurel, Presedintele Consiliului de Administratie, care propune ca secretariat tehnic, sa fie asigurat de d-na Catanoiu Aurelia.

Propunerea se aproba in unanimitate.

Se verifica prezența si se anunta că la A.G.O.A. sunt prezenti acționarii care detin 50% din capitalul social al societății prin reprezentantii, conform tabelului de prezenta, că aceasta este legal constituită, poate delibera si adopta hotărâri valabile, în condițiile art 118(2) republicată cu toate modificările sale la zi.

In aceste conditii, Presedintele Consiliului de Administratie propune ordinea de zi:

1. Prezentarea stadiului procedurilor de inchiriere in parcurile industriale.
2. Aprobarea Raportului de activitate al membrilor Consiliului de Administratie si al Administratorului Director General.
3. Aprobare numire auditor financiar extern, pentru auditarea exercițiilor financiare 2021, 2022 și 2023.
4. Prezentare Raport de Audit nr.8261/05.07.2021, Obiectiunile formulate, Adresele inaintate si Raspunsurile formulate acestora.
5. Diverse

Domnul Ghita Culescu Alin Mugurel intreaba daca mai sunt propuneri pentru ordinea de zi.

Nu mai sunt propuneri pentru ordinea de zi din partea actionarilor.

Supusă la vot ordinea de zi este aprobată in unanimitate.

Se trece la dezbaterea punctelor de pe ordinea de zi.

1. Dl. Presedinte prezinta prezinta stadiul procedurilor pentru investitorii care si-au aratat interesul de a inchiria teren in Parcul Industrial Dragasani si in Parcul Industrial Balcesti si aduce la cunostinta reprezentantilor actionarilor faptul ca daca actionarii nu se implica in realizarea investitiilor, doar fondurile alocate nu sunt suficiente pentru aducerea parcurilor industriale la standarde optime care sa aiba atractivitate pentru investitori.

Membri adunarii generale a actionarilor iau act de aceste demersuri si sunt de acord cu acestea, urmand a instiinta actionarii despre situatia prezentata.

2. Dl. Presedinte prezinta activitatea desfasurata in semestrul II al anului 2021, avand la baza Raportul membrilor Consiliului de Administratie si al Administratorului - Director General prezinta datele financiare, problemele cu care s-a confruntat pe parcursul acestei perioade de timp, dificultatile provocate de pandemia cu CORONAVIRUS-2019,

Pentru a putea duce la finalitate cele doua proiecte este nevoie de sprijin din partea actionarilor, conform art.4 din Contractele de administrare „sa realizeze sau sa aloce societatii administrator fondurile necesare racordarii infrastructurii parcului industrial la principalele utilitati”. Fondurile existente la acesta data nu permit angajarea de investitii cum ar fi: drumurile interioare, infrastructura de apa si canalizare, neexistand sursa de finantare aceste investitii nu pot fi contractate. D-l Presedinte propune reprezentantilor actionarilor ca acestia in consiliile locale sa aprobe alocarea sumelor necesare investitiilor in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022.

Doamna director explica reprezentantilor actionarilor demersurile in cea ce priveste promovarea parcurilor industriale prin mai multe canale de prezentare, discutii purtate cu mai multe directii de investitii, atat autohtone cat si straine si ca la acesta data sunt prezentate fise ale celor doua locatii unor investitori care ar avea posibilitatea crearii unui numar de peste 500 locuri de munca, respectiv 300 locuri de munca. Intentia este ca ca cei doi mari investitori sa poata avea suportul necesar implementarii afacerilor iar reprezentantii autoritatilor locale si centrale sa ne asigure sprijinul necesar.

Membri adunarii generale a actionarilor iau act de documentele prezentate si in urma evaluarii datelor sunt de acord cu acestea, drept pentru care supun la vot aprobarea Raportului de activitate al membrilor Consiliului de Administratie si al Administratorului Director General implicit indeplinirea indicatorilor anexa la Contractele de Mandat ale administratorilor si al Administratorului-Director General pentru semestrul II al anului 2021, mentionand ca acestia si-au indeplinit mandatul incredintat cu buna credinta si diligenta unor buni gestionari.

S-a votat "pentru" de catre toti membrii ai adunarii generale a actionarilor. Se aproba in unanimitate.

3.Dl. Presedinte prezinta adunarii punctul 3 de pe ordinea de zi si anume: Aprobarea numirii Auditorului Financiar in baza propunerii Consiliului de Administratie.

Actionarii prezenti avand la baza Hotararea 1/AGOA/25.06.2021 privind aprobarea demararii procedurilor de achizitie publica a auditoriului financiar extern conform legii,

pentru auditarea situatiilor financiare 2021-2023, declara ca au luat la cunostinta de continutul documentelor aferente punctului 3, care au fost facute disponibile pentru a fi analizate de catre actionarii societatii la sediul societatii/transmise pe e-mailurile membrilor AGA si anume: Decizia nr.1/23.11.2021 a Consiliului de Administratie al privind avizarea numirii Auditorului Financiar pentru exercitiile financiare pentru anii 2021, 2022, 2023, Adresei a conducerii societatii cu privire la rezultatul procedurii de atribuire „Servicii de auditare financiara pentru exercitiile financiare incheiate la 31.12.2021, 31.12.2022 și 31.12.2023.

In aceste conditii dl. Presedinte solicita ca membrii adunarii generale sa faca propuneri in cea ce priveste nominalizarea Auditorului, tinand cont ca acestia, trebuie sa aiba acreditare pentru audit si pentru exercitarea acestei atributii. Rapoartele Autorului aferent exercitiilor financiar 01.01.2021-31.12.2023, vor fi atasate situatiilor financiare *in conditiile prevazute de legea 31/1991, art. 160 (1) Situațiile financiare ale societăților supuse obligației legale de auditare vor fi auditate de catre auditori financiari - persoane fizice sau persoane juridice.*

(1^2) Societățile pe acțiuni ale căror situații financiare sunt supuse auditului financiar, potrivit legii sau opțiunii, în acest sens, a acționarilor pot să nu aplice prevederile art. 159 alin. (1), hotărârea în acest sens fiind luată de adunarea generală a acționarilor.

In baza art.111 (2) In afara de dezbaterea altor probleme inscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligata:

b^1) in cazul societatilor ale caror situații financiare sunt auditate, sa numeasca sau sa demita auditorul financiar si sa fixeze durata minima a contractului de audit financiar;

In conditiile art.2 pct.2.1 lit. k din Contractele de mandat reprezentanti actionarilor supun la vot aprobarea numirii Auditorului Financiar pentru exercitiile financiare incheiate la 31.12.2021, 31.12.2022 și 31.12.2023.

Auditorul va fi stabilit prin vot secret.

Se fac propunerile pentru Auditorul financiar.

Se supun la vot nominalizarile. Se aproba in unanimitate

SC ACCOUNTING & AUDIT PROFESSIONAL SERVICES SRL, H.Q-Str. Aurel Persu nr. 118A, Sector 4, Bucuresti W.P.-Str. Ion Mairescu Prof. nr.53, ap.3,Sector 2, Bucuresti, a transmis oferta orientativa de pret net anual de **2.950 euro** plus TVA, pentru auditul anual, plătitibil 50% în 10 zile de la inceputul anului urmator celui auditat si 50% la predarea raportului de audit anual.

DLG EXPERT AUDIT S.R.L. Str. Stolnicului nr.4, Ap. 5, Cam. 12-13, sector 1, a transmis oferta de **5.600 euro** plus TVA, plătitibil 50% în 5 zile de la semnarea contractelor si 50% la predarea raportului de audit, pentru un numar de 20 zile lucrătoare
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L., Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38, sector 2, a transmis oferta orientativa de pret **6.200 euro** plus TVA, plătitibil 50% în 5 zile de la semnarea contractelor si 50% la predarea raportului de audit anual.

In urma votului valabil exprimat,

In urma numararii voturilor, rezultatul votului secret este urmatorul:

SC ACCOUNTING & AUDIT PROFESSIONAL SERVICES SRL, voturi pentru -5, voturi impotriva 0, voturi abtinere 0;

DLG EXPERT AUDIT S.R.L, voturi pentru -0, voturi impotriva 5, voturi abtinere 0;

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L., voturi pentru -0, voturi impotriva 5, voturi abtinere 0;

Secretarul de sedinta prezinta rezultatul numararii voturilor: s-a votat în unanimitate „pentru” de catre actionarii prezenti reprezentând 100% din capitalul social al societatii si nu a fost nicio abtinere si niciun vot „impotriva”.

Avand in vedere rezultatul votului SC ACCOUNTING & AUDIT PROFESSIONAL SERVICES SRL a fost desemnat Auditor al S.C. Parc Ind Valcea S.A. Se aproba in unanimitate numirea Auditorului financiar SC ACCOUNTING & AUDIT PROFESSIONAL SERVICES SRL pentru exercitiile financiare 2021-2023.

4. Directorul general, prezinta Raportul de Audit nr. 8261/05.07.2021 realizat in baza Ordinului de serviciu nr.5977/12.04.2021 in perioada 14 aprilie – 15 mai 2021, a avut loc un control al Autoritatii Publice Tutelare prin auditorii Compartimentului Audit Intern impreuna cu Adresa de inaintare a acestuia nr. 8261/02.08.2021. Se analizeaza fiecare punct din Raport impreuna cu obiectiunile din Adresa nr.116/23.08.2021.

Avand in vedere adresa nr 8.261/02.08.2021, cu privire la Raportul de Audit privind activitatea societatii pentru anul 2020, va comunicam urmatoarele:

Avand in vedere faptul ca nu am primit un Proiect de raport de audit conform normelor din HG 1086/2013, pentru a fi analizat si a transmite punctele de vedere in termen de maximum 15 zile calendaristice de la primirea acestuia cu acordul Consiliului de administratie am formulat urmatoarele obiectiuni la care am anexat documentele necesare astfel:

1. Referitor la punctul 1 si 2 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Societatea nu a avut venituri din activitatea de baza intrucat acestea provin doar din inchirierea suprafetelor de teren din cele doua parcuri industriale Balcesti si Dragasani. Acest lucru nu a fost posibil in anul 2019 intrucat desi am procedat la ofertarea acestor suprafete de teren, am solicitat sprijinul reprezentantilor UAT-urilor Primaria Municipiului Dragasani, Primaria Orasului Balcesti si ai Consiliului Judetean Valcea in negocerea macar a pretului minim stabilit prin HCL-uri si Regulamentele de functionare ale parcurilor industriale (va anexez extras din corespondenta de pe e-mailul societatii, anexa 1), incercarile mele ramanand fara rezultat in anul 2019.

Anul 2020 a fost marcat de pandemia COVID-19, dar si in aceste conditii am avut diverse prezentari, discutii, intalniri cu investitori la cele doua primarii (Balcesti si

Dragasani), am mers in cele doua parcuri cu reprezentantii primariilor si cu investitorii care isi aratau intentia de a investi, drept pentru care datorita eforturilor depuse de conducerea societatii cat si de sprijinul primit de la cele doua primarii Dragasani si Balcesti pana la aceasta data avem incheiate 3 contracte de inchiriere si alte doua cereri de intentie pentru parcul industrial Dragasani.

Cheltuielile cu amortizarile sunt pierderi financiare care nu pot fi evitate, iar cheltuielile de functionare si cheltuielile cu resursa umana (nimeni nu este obligat sa munceasca gratis drepturile salariale sau asimilate salariului reprezinta contraprestatia muncii depuse in baza contractului individual de munca sau contractului de mandat) aceste cheltuieli sunt inevitabile.

2. Referitor la punctul 3 Ne-am insusim eroarea de calcul

- Sa produs o eroare de calcul prin formula de calcul a formularului anexa 4 a BVC Program de investitii pentru anul 2020, astfel suma de 56.680 lei se dubleza. Fac precizarea ca aceasta suma nu influenteaza situatiile financiare ale anului 2020, aceasta eroare va fi remediata in BVC – ul urmator.

3. Referitor la punctul 4 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Am mentinut cele relatate la punctul 1 si 2.

4. Referitor la punctul 5 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Societatea nu se afla in stadiul de a fi supusa dizolvarii si nici a diminuarii capitalului social, doar daca fondatori isi manifesta aceste intentii, vor sa se retraga din actionariat, si nu mai vor ca cele doua parcuri sa functioneze, decizia le apartine. Mentionez ca in anul 2021 societatea a inceput sa aiba venituri din activitatea de baza datorita eforturilor depuse de actuala conducere.

5. Referitor la punctul 6 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Ca urmare a renuntarii la mandat a fostului director general *delegarea atributiilor specifice directorului general in data de 16.11.2018* s-a produs fara suspendarea contractului individual de munca al doamnei Catanoiu Aurelia, intrucat aceasta nu si-a manifestat acordul de vointa sa fie numita director general, doar a preluat prin cumul si atributiile directorului general drept pentru care aceste atributii in plus nu au fost remunerate.

Indemnizatia fostului director general a fost de 3.700 lei brut, eronat auditorul a redactat 3.000 lei (anexat Act Aditional Predus Gigi, anexa 2,).

In perioada 17.11.2018-30.06.2019 societatea a facut o economie de 28.478 lei astfel 2.578 lei pentru luna noiembrie 2018 si cate 3.700 lei lunar pana la 30.06.2019.

6. Referitor la punctul 7 am formulat urmatoarele obiectiuni - Contractul de mandat al directorului general contine drepturi ce au facut obiectul negocierii cu Consiliul de administratie, acesta fiind rolul unei negocieri, este contrar legi ca in cadrul negocierii sa se impuna semnarea unui contract prestabilit fara ca partile semnatare sa cada de acord pe drepturi si obligatii.

Directorul numit la acea data era salariat al societatii si urmare a numiri contractul de munca a fost suspendat pentru perioada mandatului, drept urmare revenirea pe postul ocupat intervine conform legii chiar daca acest lucru nu era transpus in contractul de mandat.

Punand in practica decizia CA nr.1/21.05.2019 pentru perioada 01.07.2019-01.04.2020, ca diferenta intre remuneratia fostul director 3.700 lei brut si cel numit cu o remuneratie de 2.200 lei brut este de **13.500 lei cu precizarea ca directorul numit in 21.05.2019 a pastrat toate atributiile avute anterior la carea s-au adaugat si atributiile directorului general.**

Astfel anul in anul 2019 cheltuielile cu personalul au scazut de la 170.030 lei brut la 106.090 lei brut.

Economia fiind de 63.940 lei.

In anul 2020 au fost cheltuielile cu personalul s-a mentinut la același nivel de 107.633 lei brut.

7. Referitor la punctul 8

- Modul de organizare a activitatii directorului general urmeaza a fi stabilit printr-o decizie de CA. Cu precizarea ca in practica atunci cand delegarea conducerii societatii se face catre un singur director activitatea acestuia se organizeaza potrivit dispozitiilor din contractul de mandat incheiat de acesta cu societatea.

Doar atunci cand societatea este condusa de catre o plunitate de directori, activitatea acestora prezinta un grad de complexitate mai mare iar organizarea activitatii implica o ierarhizare a competentelor acestora sau instituirea unui mecanism colectiv de conducere, redactarea unui regulament de organizare si functionare a directorilor societatii.

Analizand faptul ca societatea de la infiintare pana in prezent a functionat cu un singur angajat, un director si in mare parte din mai 2018 pana in septembrie 2020 cu administratori provizorii, este usor de inteles ca munca efectiva a stat in mare parte in sarcina directorului general, acesta implicandu-se in toate activitatiile societatii.

8. Referitor la punctul 9 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Membri Consiliului de administratie fiind constienti ca un director general care desfasoara prin cumul si atributiile directorului economic nu poate fi remunerat sub nivelul minim garantat in plata pentru functii care prevad studii superioare cu vechime de minim un an, conform legii au emis Decizia nr.2/CA/2019, in urma careia a fost incheiat actul aditional din 07.03.2020, aceasta remuneratie fiind aprobata de AGA prin BVC 2019, 2020 si 2021, (atasez Raportul de aprobare a proiectului de BVC pe anul 2020 nr.6029/22.04.2020, Hoararea Consiliului Judetean Valcea de aprobare a BVC- 2020 impreuna cu anexa nr.2 si Actul Aditional la Contract anexa 10 anexa 11 si anexa 12). In acest sens, sugestiv este, Pactul international cu privire la drepturile economice, sociale si culturale, care stipuleaza in art. 7 lit. b) pct. (i) teza 1 ca „Statele parti la prezentul Pact recunosc dreptul pe care il are orice persoana de a se bucura de conditii de munca juste si prielnice, care sa asigure (...) un salariu echitabil si o remuneratie egala pentru o munca de valoare egala, fara nici o distinctie”.

9. Referitor la punctul 10 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Reprezentantii AGA prin Hotararea AGA nr.3/30.09.2020, opozabila partilor, au stabilit remuneratia pentru dl. Ghita Culescu Alin Mugurel incheind cu acesta Actul Aditional nr.1 la Contractul de mandat (anexez Act Aditional, anexa 3).

10. Referitor la punctul 11 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Singurul salariat al societatii pe functia de arhivar cod 441501 conform Clasificării ocupațiilor din România(COR), in conditiile in care acestuia i s-ar atribui atributii specifice de casier si gestionar i se modifica felul muncii iar acest aspect trebuie raportat in Registru de evidenta al salariatilor prin prin incheierea altor doua contracte de munca conform clasificatiilor(casier cod COR 421101, gestionar cod COR 432111)

Actul Adicional a fost insusit de presedintele CA intrucat acesta indeplineste conform deciziei toate sarcinile si atributiile directorului general in perioada in care acesta se afla in concediu (atasez cererea de acordare a concediului de odihna, anexa 4).

11. Referitor la punctul 12 am formulat urmatoarele obiectiuni

- La recomandarea echipei de control financiar de gestiune au fost separate atributiile in cea ce priveste utilizarea cardului bancar de activitatea de casierie, astfel ca cheia cutiei de valori existenta in sediul societatii in care se afla numerarul de casa este la Ghita Alin iar cardul societatii este in custodia directorului general. Astfel gestiunea casieriei are un dublu control, eronat s-a retinut in raport ca ar putea utiliza numerarul in alte scopuri. Precizez ca dl. Ghita Alin nu detine cheie de la intrarea in sediul societatii.

Mai mult decat atat aceste operatiuni au fost verificate periodic si de catre comisia de cenzori a societatii care nu au gasit plusuri sau minusuri (anexez procese verbale inventariere casierie, anexa 5).

12. Referitor la punctul 13 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Membri consiliului de administratie si-au ales un presedinte conform legi art.140¹ alin. (1) din legea societatilor comerciale nr.31/1990, republicata. Referitor la prevederile din actul constitutiv acestea nu sunt coroborate cu Contractele de Mandat ale membrilor AGA in sensul ca in acestea nu este stipulat alegerea presedintelui consiliului de administratie.

13. Referitor la punctul 14 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Actul constitutiv a intrat in vigoare de la data de 15.02.2019, acesta prevedere nu exista in Actul Constitutiv anterior.

Presedintele consiliului de administratie a convocat AGA, respectand art. 27 aliniatul 12 din vechiul Act Constitutiv coroborat cu prevederile OUG109/2011.

Aceasta prevedere inserata in noul Act Constitutiv se aplica legii regiilor autonome conform art. 13 alin 3 OUG 109/2011.

14. Referitor la punctul 15 am formulat urmatoarele obiectiuni

- Consiliul de administratie pe perioada 01.04.2020-30.09.2020 a fost format doar din 2 administratori. Comisia de recrutare pentru al treilea administrator invocand efectele

pandemiei a suspendat pe aceasta perioada procedura de selectie. Cei doi administratori au avut activitati fara intrerpere doar ca nu au concretizat acestea in proces verbal sedinta. Astfel ca din procesele verbale de sedinta reiese ca membri consiliului de administratie in cursul anului 2020 s-au intrunit in doua ori pentru a discuta si lua decizii (anexam Raportul final pentru selectia unui administrator nr.13461/07.09.2020 si Procesul Verbal nr.4886/27.03.2020, anexa 6 si anexa 7).

Avand in vedere ca sunt 3 membri in consiliul de administratie iar presedintele consiliului de administratie nu ar avea drept de vot acest lucru contravine legii 31/1990 care specifica art 153²⁰(6) *Daca actul constitutiv nu dispune altfel, presedintele consiliului de administratie sau al consiliului de supraveghere va avea votul decisiv în caz de paritate a voturilor. Nu poate avea vot decisiv presedintele consiliului de administratie care este, în același timp, director al societății.*

Doar dreptul de vot decisiv se poate dispune prin Actul Constitutiv.

Prin interzicerea dreptului la vot al presedintelui consiliului de administratie ar putea fi blocata activitatea societatii in conditiile in care drept de vot au doar 2 administratori.

In Actul Constitutiv trebuia inserat corect prevederile art. 141¹ din legea 31/1990 „, *Directorii și cenzorii sau, după caz, auditorii interni pot fi convocați la orice întrunire a consiliului de administrație, întruniri la care aceștia sunt obligați să participe. Ei nu au drept de vot, cu excepția directorilor care sunt și administratori*”.

La fiecare sedinta s-a semnat procesul verbal de sedinta de administratori la care se adauga si tabelul nominal de sedinta.

15. Referitor la punctul 16 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Societatea nu este supusa raportarilor situatiilor financiare semestriale.

Conform: - Legii 82/1991 legea contabilitatii si instructiunile de aplicare a acestuia, publicat în Monitorul Oficial nr. 1.186 din 29 decembrie 2005;

– Ordinului nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, publicat în Monitorul Oficial nr. 963 din 30 decembrie 2014.

- Ordinului ANAF nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru completarea unor prevederi contabile publicat în Monitorul Oficial nr. 675 din 30 iulie 2019

Nu întocmesc raportări contabile la 30 iunie 2020 entitățile:

- *care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mică de 220.000 lei;*

Am precizat ca Societatea este monitorizata de catre MFP prin formularul S1001 Formularul S1001 se transmite în baza O.M.F.P. nr 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de catre operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar detinut direct sau indirect de autoritatile publice centrale ori locale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Transmiterea datelor se face exclusiv utilizand formularul S1001 si serviciile portalului e-guvernare.ro. Formularul S1001 se semneaza cu semnatura electronica.

Consiliul de administratie a colaborat in permanenta cu reprezentantii actionarilor, au transmis trimestrial Raport de activitate pentru activitatea desfasurata inclusiv reprezentanti actionarilor transmit Consiliului care i-a mandatat raport de activitate trimestrial. Situatia economica a societatii este cunoscuta de toate partile implicate in administrarea acesteia.

16. Referitor la punctul 17 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Actul Constitutiv prevede o obligatie care conform OUG 109/2011 face obiectul obligatiilor Consiliului de administratie al Regiilor autonome conform art.9

(1) Consiliul de administratie este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al regiei autonome.

(2) *Consiliul de administratie are urmatoarele atribuții de bază:*

k) raportează lunar autorității publice tutelare modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, anexă la contractul de mandat, precum și alte date și informații de interes pentru autoritatea publică tutelară, la solicitarea acesteia.

Raportarea indicatorilor financiari si nefinancuari s-a transmis semestrial prin formularul S1100.

17. Referitor la punctul 18 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Evaluarea directorului general s-a materializat prin aprobarea Raportului de activitate pe anul 2020 in sedinta consiliului de administratie din data de 26.03.2021. Evaluarea a fost materializata si in Raportul de evaluare pentru membri consiliului de administratie si a administratorului director general pentru anul 2020 prin hotararea AGA din 25.06.2021. Raportari publicate pe site-ul societatii (Raport de evaluare nr.94/25.06.2021, anexa 8)

18. Referitor la punctul 19 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Avand in vedere instituirea starii de urgenta si a starii de alerta pe intreg teritoriul Romaniei, reprezentantii actionarilor au tinut adunarea generala a actionarilor si au luat hotarari confirm art. 121 din legea 31/1990, republicată, cu toate modificarile sale la zi, in prezenta tuturor actionarilor reprezentând 100 % din capitalul „Actionarii reprezentind intreg capitalul social vor putea, daca nici unul dintre ei nu se opune, sa tina o adunare generala si sa ia orice hotarire de competenta adunarii, fara respectarea formalitatilor cerute pentru convocarea ei”.

19. Referitor la punctul 20 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Directorul general prezinta consiliului de administratie in permanenta activitatiile desfasurate si impreuna cu acesta intocmeste Raportul de activitate pe care il transmite trimestrial autoritatii publice tutelare.

20. Referitor la punctul 21 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Remuneratiile acordate administratorilor si directorilor au fost prezentate reprezentantilor in cadrul sedintelor de aprobare a Bugetului de Venituri si Cheltuieli impreuna cu anexele sale (Memoriu BVC, Raport CNR) in fiecare an.

21. Referitor la punctul 22 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Referitor la prevedera din Contractele de mandat „delegarea conducerii unuia dintre administratori...”, acesta a fost acordul de vointa al partilor intrucat Presedintele Consiliului Judetean Valcea Ion Cilea, Primarul Municipiului Dragasani Cristian Nedelcu si Primarul Orasului Balcesti Ion Curelaru impreuna cu reprezentantii actionariatului in AGA si membri consiliului de administratie au vrut sa diminueze cheltuielile de natura salariala, respectiv reducerea pierderilor. Precizez ca in cazul in care delegarea conducerii societatii catre o alta persoana din afara consiliului de administratie aduce o presiune financiara asupra bugetului societatii. Acest acord a fost o alegere inteleapta.

22. Referitor la punctul 23 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Adunarea Generala a Actionarilor a evaluat activitatea administratorilor aceste aspecte au fost discutate in sedinta AGA din 25.06.2021

23. Referitor la punctul 24 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Adunarea Generala a Actionarilor alege la inceputul sedintei un secretar tehnic care verifica lista de prezenta a actionarilor si intocmeste un proces verbal de prezenta.

24. Referitor la punctul 25 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Elementele de natura activelor nu au fost date in raspundere gestionara intrucat aceasta presupune angajarea unei persoane care sa indelneasca conditiile de gestionar. Societatea fiind in deficit de personal cat si in imposibilitatea de a sustine financiar inca un salariat.

25. Referitor la punctul 26

– Imobilizarea corporala care a fost scoasa din evidenta este contravaloara unui program de contabilitate, care este platit anual prin factura. Acesta primeste amortisment lunar. Cand acasta este amortizata integral se scoate din evidenta. La inventarierea anului 2021 vom tine cont ca acesta scoatere din evidenta sa se realizeze la propunerea comisiei de inventariere.

26. Referitor la punctul 27 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Punctaje se tin periodic cu furnizori (anexez confirmare sold, anexa 9)

27. Referitor la punctul 28 am formulat urmatoarele obiectiuni

– Comisia de cenzori a verificat periodic casieria unitatii, au verificat operatiunile financiare, au verificat bugetele de venituri si cheltuieli, au prezentat reprezentantilor actionarilor situatia financiara a societatii (anexez procese verbale inventariere casierie, anexa 5)

Raportul de audit a fost prezentat Consiliului de administratie intrunit in sedinta din data de 21.08.2021. Membri consiliului de administratie analizand toate punctele din raport au fost deacord ca Directorul general al societatii sa faca raspuns pe fiecare punct in parte aducand probe acolo unde auditorul nu a avut suficiente date pentru finalizarea raportului. (atasez Proces Verbal al sedintei din data de 21.08.2021.

Raportul de audit nr. 8261/05.07.2021, Adresa de inaintare a acestuia nr. 8261/02.08.2021 au fost prezentat impreuna cu Adresa 116/23.08.2021 obiectiunile la Raport si anexele la obiectiuni, reprezentantilor Municipiului Dragasani in data de 24.08.2021 (anexez Adresa de inaintare nr.118/DG/24.08.2021, inregistrata la primaria municipiului Dragasani sub nr. 19058/24.08.2021) si reprezentantilor Orasului Balcesti in data de 25.08.2021 (anexez Adresa de inaintare nr.118/DG/24.08.2021, inregistrata la primaria orasului Balcesti sub nr. 11099/25.08.2021).

In data de 06.09.2021 am primit la societate adresa nr 8.261/06.09.2021, cu privire la obiectiunile transmise la Raportul de Audit am formulat raspuns cu adresa de inaintare nr.121/08.09.2021 prin care am comunicat faptul ca Raportul de Audit si au fost transmis si discutat impreuna cu obiectiunile cu reprezentantii primariilor Dragasani si Balcesti, inclusiv Adresa cu nr. 8261/06.09.2021 a fost prezentata reprezentantilor Municipiului Dragasani in data de 07.09.2021 (anexez Adresa de inaintare nr.123/DG/07.09.2021, inregistrata la primaria municipiului Dragasani sub nr. 20043/07.09.2021) si reprezentantilor Orasului Balcesti in data de 07.09.2021 (anexez Adresa de inaintare nr.122/DG/07.09.2019, inregistrata la primaria orasului Balcesti sub nr. 11679/07.08.2021).

Avand in vedere ca Orasul Balcesti si Municipiul Dragasani sunt impreuna actionari 50% si proprietarii de drept ai celor doua parcuri industriale, reprezentantii celor doua UAT-uri sunt interesati direct de activitatiile desfasurate de catre conducerea societatii administrator, astfel ca se impunea consultarea acestora in toate actiunile, demersurile, ..etc, drept pentru care am adus la cunostiinta personal, si am dezbatut fiecare punct din raport si din obiectiunile la raport precum si adresa nr.8261/06.09.2021

Reprezentantii UAT-urilor nu au considerat necesar a fi trasi la raspundere administratorii sau directorul general in conditiile in care toate demersurile si actiunile acestora au fost in limitele legale si mai mult decat atat aprobate prin reprezentantii actionarilor, de fiecare data cu consultarea in prealabil a UAT-urilor.

Referitor la punctul 2 din adresa 8261/06.09.2021, mentionez ca la sediul Consiliului Judetea am fost anuntata telefonic in data de 23.06.2021 de catre d-na Oprescu Adinita sa ma prezint pentru o intalnire de lucru, cu dl. Vicepresedinte al CJ Valcea la ora 14, nicidecum ca ar urma o sedinta de conciliere, ocazie cu care daca as fi fost anuntata as fi adus probe. Pe parcursul auditarii nu au fost prezentate nici un fel de constatari, auditorul spunand ca nu are voie sa se pronunte pe parcursul auditarii.

Doamna Director prezinta Adresa nr.17561/04.11.2021 si si referatul de aprobare nr. 17562/22.10.2021 a proiectului de Hotarare si intreaba reprezentantii prezenti daca sunt deacord sa fie discutate aceste materiale. Reprezentantii prezenti sunt deacord si precizeaza ca cu privire la puncte din Referatul nr. 17562/22.10.2021 a proiectului de Hotarare va este necesar a se discuta fiecare punct in parte intu-cat isi asuma o responsabilitate majora pentru bunul mers si pentru viitorul societatii.

Raportat la Adresa nr.116/23.08.2021 din cele 28 obiectiuni in acest Referat gasim 11 puncte care se considera a fi deficiente.

Doamna director da citire Referatul nr. 17562/22.10.2021 si precizeaza ca punctual situatia se prezinta astfel:

1. Ca urmare a renuntarii la mandat a fostului director general **delegarea atributiilor specifice directorului general in data de 16.11.2018-30.06.2019**, s-a produs fara suspendarea contractului individual de munca al salariatului, intrucat aceasta nu si-a manifestat acordul de vointa respectiv acela de a fi numit director general, doar a preluat prin cumul si **atributiile directorului general**, aceste atributii in plus **nu au fost remunerate**.

Delegarea de atributii a abilitat un salariat sa indeplineasca anumite activitatii.

Delegarea in dreptul muncii a reprezentat exercitarea temporara de catre salariat a unor sarcini, nu a reprezentat numire in functia de director general.

Avand in vedere ca la data de 16.11.2019, societatea functiona cu administratori provizorii, carora le expirau mandatele la data de 20.11.2021, Directorul General a renuntat la Mandatul incredintat, iar din demararea procedurilor de selectie pentru 5 administratori abia se finalizase o procedura de selectie pentru un administrator, vazand prevederile art. 237 alin 1 lit.a, din Legea 31/1990, patrivit carora:

(1) La cererea oricărei persoane interesate, precum și a Oficiului Național al Registrului Comerțului, tribunalul va putea pronunța dizolvarea societății în cazurile în care:

a) societatea nu mai are organe statutare sau acestea nu se mai pot întruni;
pentru evitarea dizolvării societății au delegat atribuțiile directorului general pana la finalizarea procedurii de selectie, nexistand la acea data alta persoana care sa fie dispusa sa preia conducerea societății.

Analizand BVC-urile aprobate si realizate, Bilanturile contabile si Raportarile conducerii aferent anilor 2018, 2019 si 2020 constatam:

Directorul actual a pastrat toate atributiile avute anterior in calitate de salariat la care s-au adaugat si atributiile directorului general.

Astfel anul in anul 2019 cheltuielile cu personalul au scazut de la 170.030 lei brut la 106.090 lei brut fata de anul 2018.

Economia anului 2019 fiind de 63.940 lei.

In anul 2020 cheltuielile cu personalul s-a mentinul la acela nivel ca si in anul precedent, 107.633 lei brut.

Economia anului 2020 fiind de 62.397 lei.

Mentionam ca nu au fost aduse prejudicii societății, mai mult decat atat au fost realizate economii.

2. La critica adusa modului de organizare a activității directorului general, in practica atunci cand delegarea conducerii societății se face catre un singur director activitatea acestuia se organizeaza potrivit dispozitiilor din contractul de mandat incheiat de acesta cu societatea.

Doar atunci cand societatea este condusa de catre o pluritate de directori, activitatea acestora prezinta un grad de complexitate mai mare iar organizarea activității implica o ierarhizare a competentelor acestora sau instituirea unui mecanism colectiv de conducere, redactarea unui regulament de organizare si functionare a directorilor societății.

Vazand argumentele de la punctul 1 si faptul ca societatea de la infiintare pana in prezent a functionat cu un singur angajat, un director si in mare parte din mai 2018 pana in septembrie 2020 cu administratori provizorii, este usor de inteles ca munca efectiva a stat in mare parte in sarcina directorului general, acesta implicandu-se in toate activitatile societatii.

3. Atributiile in cea ce privesc operatiunile de casierie au fost separate prin utilizarea cardului bancar de activitatea de casierie astfel: cheia cutiei de valori, cutie existenta in incinta sediului societatii in care se afla numerarul de casa este la Ghita Alin, iar cardul societatii este in custodia directorului general acesta avand responsabilitatea operatiunilor bancare.

Mai mult decat atat aceste operatiuni au fost verificate peiodic de catre comisia de cenzori a societatii, care nu au gasit plusuri sau minusuri asa cum reiese din procesele verbale de inventariere a casieriei precum si din Raportul Comisiei de Cenzori afisat pe site-ul societatii.

4. Membri consiliului de administratie si-au ales un presedinte conform legi art.140¹ alin. (1) din legea nr.31/1990 a societatilor comerciale. Referitor la prevederile din Actul Constitutiv acestea nu sunt coroborate cu Contractele de Mandat ale membrilor AGA in sensul ca in acestea nu este stipulat alegerea presedintelui consiliului de administratie (contract cadru afisat pe site-ul Consiliului Judetean).

5. Analizand Raportul final pentru selectia unui administrator nr.13461 din 07.09.2020 si Procesul Verbal nr.4886/27.03.2020, afisate pe portalul Consiliului Judetean si toate punctele de pe ordinea de zi ale sedintelor, putem constata ca in perioada mai 2018 – septembrie 2020, societatea a functionat cu administratori provizorii, iar **Consiliul Judetean a declansat 5 proceduri de selectie.**

Prima procedura de selectie a fost aprobata prin HCJ nr.76/27.04.2018.

Ultima procedura de selectia a fost demarata conform HCJ nr.218/16.12.2019, suspendata pe perioada 27.03.2020-07.09.2020 conform Raportului Final privind selectia unui membru in consiliul de administratie nr.13461/07.09.2020.

Consiliul de administratie pe perioada 01.04.2020-30.09.2020 a fost format doar din 2 administratori. Comisia de recrutare pentru al treilea administrator invocand efectele pandemiei a suspendat pe aceasta perioada procedura de selectie, desi conform art. 64⁴ din OUG 109/2011, punctul 3 prevede ca:

(3) Procedura de selectie pentru membrii consiliului de administratie sau supraveghere si directori se finalizeaza in termen de cel mult 150 de zile de la declansare.

(6) Nerespectarea de catre persoana responsabila a termenului prevazut la alin. (3) constituie contraventie si se sanctioneaza cu amenda de 2.000 lei.

La critica adusa faptului ca administratorii au obligatia de a se intruni cel putin odata la 3 luni va instiintam ca in afara sedintelor ale CA, administratori au avut activitati fara intrerupere dovada stau Rapoartele de activitate intocmite si depuse trimestrial catre Consiliul Judetean afisate pe site-ul societatii.

Avand in vedere ca sunt 3 membri in consiliul de administratie iar presedintele consiliului de administratie nu ar avea drept de vot acest lucru contravine legii 31/1990 care specifica la art. 153[^]20(6) *Daca actul constitutiv nu dispune altfel, presedintele consiliului de administratie sau al consiliului de supraveghere va avea votul decisiv în caz de paritate a voturilor. Nu poate avea vot decisiv presedintele consiliului de administratie care este, în același timp, director al societății.*

Doar dreptul de vot decisiv se poate dispune prin Actul Constitutiv.

Prin interzicerea dreptului la vot al presedintelui consiliului de administratie ar putea fi blocata activitatea societatii in conditiile in care drept de vot au doar 2 administratori.

Eronat a fost inserat la art.21 alin (64) din Actul Constitutiv „Președintele consiliului de administratie si cenzorii vor fi convocati la sedintele Consiliului de Administratie dar nu vor avea drept de vot”.

In Actul Constitutiv trebuia inserat corect prevederile art. 141[^]1 din legea 31/1990 „Directorii si cenzorii sau, dupa caz, auditorii interni pot fi convocati la orice intrunire a consiliului de administratie, intruniri la care acestia sunt obligati sa participe. Ei nu au drept de vot, cu exceptia directorilor care sunt si administratori”.

In cadrul sedintelor se intocmeste un Proces Verbal al secretariatului tehnic care certifica prezenta pentru desfasurarea sedintei Consiliului de Administratie precum si un tabel nominal de prezenta.

6. Societatea nu este supusa raportarilor situatiilor financiare semestriale potrivit Ordinului ANAF nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru completarea unor prevederi contabile publicat în Monitorul Oficial nr. 675 din 30 iulie 2019

Nu întocmesc raportări contabile la 30 iunie 2020 entitățile:

- care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mică de 220.000 lei;

Societatea este monitorizata de catre MFP prin formularul S1001

Formularul S1001 se transmite în baza O.M.F.P. nr 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de catre operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar detinut direct sau indirect de autoritatile publice centrale ori locale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Transmiterea datelor se face exclusiv utilizand formularul S1001 si serviciile portalului e-guvernare.ro. Formularul S1001 se semneaza cu semnatura electronica.

Societatea mai este monitorizata si prin Formularul S1100 Monitorizarea aplicării prevederilor OUG nr. 109/2011 de către întreprinderile publice conform OMFP 1952/2018, cu modificări și completări ulterioare, transmis semestrial de societate catre Consiliului Judetean.

7. Actul Constitutiv prevede o obligatie care excede Societatilor pe actiuni conform OUG 109/2011, aceasta face obiectul obligatiilor Consiliului de administratie al Regiilor autonome conform CAP. II - Administrarea și conducerea regiilor autonome art.9 prevede:

(1) Consiliul de administrație este insarcinat cu indeplinirea tuturor actelor necesare si utile pentru realizarea obiectului de activitate al regiei autonome.

(2) *Consiliul de administratie are urmatoarele atribuții de baza:*

k) raporteaza lunar autoritatii publice tutelare modul de indeplinire a indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari, anexa la contractul de mandat, precum si alte date si informatii de interes pentru autoritatea publica tutelara, la solicitarea acesteia.

8. Evaluarea directorului general s-a materializat prin aprobarea Raportului de activitate pe anul 2020 in sedinta consiliului de administratie din data de 26.03.2021. Evaluarea a fost materializata si in Raportul de evaluare pentru membri consiliului de administratie si a administratorului director general pentru anul 2020 prin hotararea AGA din 25.06.2021. Raportari publicate pe site-ul societatii.

9. Avand in vedere instituirea starii de urgenta si a starii de alerta pe intreg teritoriul Romaniei, reprezentantii actionarilor au tinut adunarea generala a actionarilor si au luat hotarari confirm art. 121 din legea 31/1990, in prezenta tuturor actionarilor reprezentand 100 % din capitalul „Actionarii reprezentind intreg capitalul social vor putea, daca nici unul dintre ei nu se opune, sa tina o adunare generala si sa ia orice hotarire de competenta adunarii, fara respectarea formalitatilor cerute pentru convocarea ei”, solicitand ca termenele sa fie mai mici de 30 zile intre data convocarii si desfasurarea sedintelor avand in vedere neputinta de previziune a evolutiei pandemiei cu COVID-19. Precizez ca de fiecare data inainte de intocmirea si transmiterea convocatorului sa discutat ficare problema de pus pe ordinea de zi si s-a convenit de comun acord data de tinere a sedintelor si dezbateri a fiecarui punct.

10. Directorul general prezinta consiliului de administratie in permanenta activitatiile desfasurate si impreuna cu acesta intocmeste Raportul de activitate pe care il transmite trimestrial autoritatii publice tutelare, Rapoarte publicate si pe siue-ul societatii.

11. Raportarea indicatorilor financiari si nefinancuari s-a transmis semestrial prin formularul S1100, acesti indicatori pot fi indeplinitii in totalitate doar dupa inchirierea intregilor suprafetelor de teren din cele doua parcuri industriale. Consiliul de administratie a colaborat in permanenta cu reprezentantii actionarilor, au transmis trimestrial Raport de activitate pentru activitatea desfasurata inclusiv reprezentanti actionarilor transmit Consiliului care i-a mandatat raport de activitate trimestrial. Situatia economica a societatii este conosciuta de toate partile implicate in administrarea acesteia.

Precizez ca in baza Delegatiilor de serviciu nr. 68 din 09.11.2020, si nr. 69 din 16.11.2020 in perioada 10.11.2020-03.12.2020, activitatea societatii a fost supusa unui control al Camerei de Conturi Valcea.

Obiectivul verificării fiind controlul situației evoluției și modul de administrare a patrimoniului public și privat a U.A.T. de către R.A. de interes local și S.C. cu capital integral sau majoritar, pentru perioada 2017, 2018 și 2019, încheind Raportul de Control în data de 03.12.2020, înregistrat în unitate sub numărul 64/PIV/03.12.2020, emitând Decizia nr.44/2020 din 23.12.2020 prin care au fost date două măsuri

Măsura a) – Informarea acționarilor cu privire la gradul redus de execuție a bugetului de venituri și cheltuieli ca urmare a nerealizării veniturilor din activitatea de baza.

Măsura b) – Luarea măsurilor de organizare a controlului financiar de gestiune în conformitate cu H.G. nr. 1151/2012.

Aceste măsuri au fost închise de către Camera de Conturi Valcea în luna mai 2021, măsurile fiind îndeplinite în totalitate

DI Presedinte arata faptul ca:

- Din analiza Rapoartelor de activitate publicate pe site-ul institutiei se constata ca in anul 2019, directorul general a solicitat sprijinul reprezentantilor UAT-urilor Primaria Municipiului Dragasani, Primaria Orasului Balcesti si ai Consiliului Judetean Valcea in negocierea cu investitorul care s-a aratat interesat de inchirierea in totalitate a parcului industrial Balcesti si o parte din parcul industrial Dragasani. Solicitantul nu a oferit pretul minim stabilit prin HCL-uri si Regulamentele de functionare ale parcurilor industriale, incercarile de inchiriere au ramas fara rezultat in anul 2019. Oferta fiind de 8 ori sub pragul stabilit HCL-uri, fara a inainta o scrisoare de intentie prin care sa specifice ce activitate urmeaza a se desfasura in incinta parcurilor, rezumandu-se la a transmite o adresa prin care isi facea cunoscuta intentia de concesiune la un pret derizoriu inadmisibil din punct de vedere legal.

- Din Raportul pentru semestrul III al anului 2021, afisat pe site-ul societatii si transmis catre Consiliul Judetean, reiese faptul ca in momentul de fata avem incheiate 4 contracte (1,90 ha reprezentand 13,20% din suprafata utila din Parcul Industrial Dragasani si 0,5 ha reprezentand 5,95% din suprafata utila din Parcul Industrial Balcesti).

La acesta data se poarta discutii cu mai multi investitori care analizeaza oportunitatile, proximitatile, disponibilitatile de inchiriere in cele doua parcuri industriale asa cum a precizat doamna director la punctul 2.

Procedand la revocarea din functie si intrarea din nou cu conducere pe baza de provizorat nu faceti decat sa destabilizati echilibrul societatii, investitorii sa isi piarda increderea in actionari si pe viitor sa nu mai existe solicitarii pentru inchirieri.

Mai mult decat atat Raportul de audit ad-hoc inregistrat la Consiliul Judetean Valcea sub nr. 8261/05.07.2021, a fost intocmit fara respectarea articolului nr.19 din Legea 672/2002, privind auditul public intern care prevede punctual urmatoarele:

(1) Auditorii interni elaborează un proiect de raport de audit public intern la sfarsitul fiecărei misiuni de audit public intern; proiectul de raport de audit public intern reflecta cadrul general, obiectivele, constatările, concluziile și recomandările. Raportul de audit public intern este însoțit de documente justificative.

(2) Proiectul raportului de audit public intern se transmite la structura auditata; aceasta poate comunica, in maximum 15 zile calendaristice de la primirea raportului, punctele sale de vedere, care vor fi analizate de auditorii interni.

(3) In termen de 10 zile calendaristice de la primirea punctelor de vedere, compartimentul de audit public intern organizează reuniunea de conciliere cu structura auditata, in cadrul căreia se analizează constatările și concluziile, in vederea acceptarii recomandărilor formulate.

(4) Conducatorul compartimentului de audit public intern transmite, după caz, raportul de audit public intern finalizat, pentru analiză și avizare, impreuna cu rezultatele concilierii:

a) conducătorului entitatii publice care a aprobat misiunea;

b) numai conducătorului entitatii publice locale care isi asigura activitatea de audit prin cooperare, pentru misiunile de audit public intern proprii, și nu informeaza alte persoane fizice sau juridice, cu exceptia celor prevazute de lege, despre date, fapte sau situatii constatate cu ocazia desfasurarii misiunilor;

c) conducătorului instituției publice mici.

(5) După avizare, recomandările cuprinse in raportul de audit public intern sunt comunicate structurii auditate.

Arata ca pentru acest raport s-a infaptuit procedura prealabila urmand a se contesta in termen conform legii nr. 554/2004, actualizata.

Dl Presedinte supune aprobarii demersurile reprezentantilor societatii și asumarea materialelor prezentate de catre reprezentantii actionarilor.

Analizand fiecare material in parte, Raportul de Control in data de 03.12.2020, inregistrat in unitate sub numarul 64/PIV/03.12.2020, Decizia nr.44/2020 din 23.12.2020 cat și cadrul legal in vigoare nu se impune recuperarea de fonduri utilizate, intru-cat acestea au fost aprobate prin Decizii și Hotarari asumate de catre decidenti atat la nivel de societate, actionariat cat și la nivel de autoritate tutelara.

In urma dezbaterilor fata de cele constatate reprezentantii actionarilor considera ca nu exista motive pentru revocarea din functie a administratorilor sau a directorului general și nici tragerea la raspundere a acestora intrucat si-au indeplinit mandatul incredintat cu diligenta unor buni gestionari, societatea, cu efortul acestora a inceput din acest an sa aiba venituri din activitatea de baza.

Trecand din nou la conducerea societatii prin administratori provizorii, actionarii risca sa aduca prejudicii iminente și previzibile, perturbarea previzibila și grava a functionarii societatii, asa cum statueaza art.2 alin 1 litera (ș) din legea 554/2004.

Se voteaza cu pentru in unaminitate, aprobarea demersurilor reprezentantilor societatii „Obiectiuni la Raportul de Audit nr. 8261/05.07.2021”

Se voteaza cu pentru in unaminitate asumarea materialelor prezentate de catre reprezentantii actionarilor.

Dl Presedinte intreaba daca mai sunt și alte probleme de pus in discutie.

Nu mai sunt alte probleme.

In aceste conditii dl. Domnul Ghita Culescu Alin Mugurel prezinta forma finala a hotararilor ce se adopta in prezenta adunare:

1 Se aproba Raportul de activitate al membrilor Consiliului de Administratie si al Administratorului Director General implicit indeplinirea indicatorilor anexa la Contractele de Mandat ale administratorilor si al Administratorului-Director General pentru semestrul II al anului 2021.

2 Se aproba numirea auditorului financiar SC ACCOUNTING & AUDIT PROFESSIONAL SERVICES SRL pentru exercitiile financiare 2021-2023.

Se fixează durata valabilității contractului de audit financiar 3 ani, respectiv pentru auditarea situațiilor financiare la 31.12.2021, 31.12.2022 și 31.12.2023

3 Se aproba Obiectiunile la Raportul de Audit nr. 8261/05.07.2021. Se asuma materialele prezentate in cadrul sedintei orinare.

Se împuterniceste Doamna Catanoiu Aurelia Director General posesor al C.I. seria VX, nr.748068, CNP 2730131384232 sa semneze in numele societatii toate documentele necesare inregistrarii prezentei hotariri la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Valcea.

Se supuse la vot, se aproba in unanimitate.

Adunarea Generala a Acționarilor împuternicește, pe dl. Oprea Nicolae sa semneze Hotararile luate in prexenta sedinta a actionarilor.

Dl. Presedinte constată epuizarea ordinii de zi si declară închisă ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Actionari,

Administrator - Presedinte C.A.,

OPREA NICOLAE

FILIP FLORIN

NEDELCU STEFAN

STOICA COSTINEL

GHITA CULESCU ALIN MUGUREL



Secretariat AGOA
ec. Catanoiu Aurelia

Decembrie 2021