



+ **.VES S.A.**

o RAPORTUL Directoratului
Privind situația activului net



Cadrul legal

Legea nr. 31/1990 (extras)



Articolul 153²⁴

(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) Prin actul constitutiv se poate stabili ca adunarea generală extraordinară să fie convocată chiar și în cazul unei diminuări a activului net mai puțin semnificativă decât cea prevăzută la alin. (1), stabilindu-se acest nivel minim al activului net prin raportare la capitalul social subscris.

(3) Consiliul de administrație, respectiv directoratul, va prezenta adunării generale extraordinare întrunite 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.

(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.

Starea de fapt:

- Directoratul constată că, potrivit situațiilor financiare anuale aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor, activul net al societății, determinat potrivit legii ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris;
- Directoratul a convocat Adunarea Generală Extraordinară pentru ca aceasta să hotărască dacă societatea trebuie să fie dizolvată sau nu, având această obligație în conformitate cu dispozițiile art. 153²⁴ alin. 1 din Legea nr. 31/1990;

	2020	Inregistrare majorare capital
total active	53.808.374	53.808.374
total datorii	74.780.936	56.780.936
activ net	-20.972.562	- 2.972.562
profit/pierdere	- 6.767.326	- 6.767.326
aport capital (inregistrat in ianuarie 2021)		18.026.589
capital subscris	1.881.719	19.908.308



Propuneri ale Directoratului

- Directoratul propune acționarilor să hotărască nedizolvarea societății;

Societatea înregistrează progrese în cadrul planului de redresare, astfel că există toate premisele ca Societatea să revină pe profit.

- Directoratul propune acționarilor să hotărască diminuarea capitalului social al societății, astfel cum este prevăzut de lege.

La stabilirea valorii propuse pentru diminuarea capitalului social s-a avut în vedere: pierderile din exercițiul financiar 2020, precum și valoarea cu care acționarii au hotărât în ședința din 04.08.2020 să diminueze capitalul social, dar care nu a putut fi implementată. De asemenea, s-a ținut seama de valoarea minimă prevăzută de lege pe care trebuie să o aibă capitalul social al unei societăți pe acțiuni.

	2020	Inregistrare majorare capital	diminuare capital 1	Majorare capital
total active	53.808.374	53.808.374	53.808.374	53.808.374
total datorii	74.780.936	56.780.936	56.780.936	49.780.936
activ net	-20.972.562	- 2.972.562	- 2.972.562	4.027.438
profit/pierdere	-6767326	- 6.767.326	- 6.767.326	
aport capital (inregistrat in ianuarie 2021)		18.026.589	-	
aport capital (nou, in 2021)				7.000.000
capital subscris	1.881.719	19.908.308	1.008.308	8.008.308
diminuare			-18.900.000	

