

Nota fundamentare

diminuare capital social al IMOINVEST SA si restituirea catre actionari

I.Preambul.

1. Avand in vedere necesitatea optimizarii capitalului social al IMOINVEST SA de 25.491.100,00 lei, Consiliul de Administratie propune actionarilor societatii masura reducerii capitalului social al societatii de la 25.491.100 lei la 8.391.100 lei, cu o suma de 17.100.000 lei, in vederea restituirii catre actionari a unei cote-parti din aporturi, proportionala cu reducerea capitalului social si calculata egal pentru fiecare actiune, prin micșorarea numarului de actiuni cu 3.420.000 actiuni, de la 5.098.220 la 1.678.220 actiuni, cu o valoare nominala de 5 lei/actiune.

2. Avand in vedere ca IMOINVEST SA inregistreaza la 31.12.2021 o pierdere din anii precedenti in suma de 4.431.317,39 lei, masura propusa la pct.1 se va implementa dupa ce pierderea contabila reportata se va acoperi din profitul exercitiului financiar 2022 si dupa aprobarea situatiilor financiare anuale, conform legii.

II.Aspecte procedurale.

1. Structura actionarilor IMOINVEST SA nu se modifica ca urmare a reducerii de capital social, fiecare actionar urmand sa aiba ulterior reducerii capitalului social aceeasi cota de participare la capitalul social ca cea detinuta anterior operatiunii de reducere a capitalului social.

2. Reducerea capitalului social si *restituirea catre actionari a unei cote-parti din aporturi, proportionala cu reducerea capitalului social si calculata egal pentru fiecare actiune* presupune urmatoarele etape:

- Stabilirea valorii cu care se reduce capitalul social;
- Convocarea adunarii generale extraordinare a actionarilor (AGEA) pentru aprobarea reducerii de capital social;
- Aprobarea de catre AGEA a reducerii de capital social;
- Publicarea hotararii AGEA in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV-a;
- Expirarea perioadei de 2 luni de la publicarea hotararii AGEA in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV a – pentru opozitie din partea creditorilor/actionarilor impotriva deciziei AGEA;
- Aprobarea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 de catre AGOA.

III. Situatie financiara comparativa.

1. Situatia financiara la 31.12.2021

Capital social	=	25.491.100,00 lei
Pierdere reportata	=	4.431.317,39 lei
Prime de capital	=	377,00 lei
Rezerva legala	=	589.325,00 lei
Activ net	=	21.649.484,00 lei

2. Simulare situatia financiara la 31.10.2022

Capital social diminuat	=	8.391.100,00 lei
Pierdere reportata	=	4.431.317,39 lei
Prime de capital	=	377,00 lei
Rezerva legala	=	589.325,00 lei
Profit estimat	=	7.466.000,00 lei
Activ net	=	12.015.485,00 lei

IV. Temeiuri legale aplicabile:**■ Articolul 207 din Legea 31/1990**

(1) Capitalul social poate fi redus prin:

- a) micșorarea numărului de acțiuni sau părți sociale;
- b) reducerea valorii nominale a acțiunilor sau a părților sociale;
- c) dobândirea propriilor acțiuni, urmata de anulara lor.

(2) Capitalul social mai poate fi redus, atunci cand reducerea nu este motivata de pierderi, prin:

- a) scutirea totala sau partiala a asociatilor de varsamintele datorate;
- b) restituirea catre actionari a unei cote-parti din aporturi, proportionala cu reducerea capitalului social si calculata egal pentru fiecare actiune sau parte sociala;
- c) alte procedee prevazute de lege.

■ Articolul 208 din Legea 31/1990

(1) Reducerea capitalului social va putea fi facuta numai dupa trecerea a doua luni din ziua in care hotararea a fost publicata in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV-a.

(2) Hotararea va trebui sa respecte minimul de capital social, atunci cand legea il fixeaza, sa arate motivele pentru care se face reducerea si procedeul ce va fi utilizat pentru efectuarea ei.

(3) Creditorii societatii, ale caror creante sunt anterioare publicarii hotararii, vor fi indreptatiti sa obtina garantii pentru creantele care nu au devenit scadente pana la data respectivei publicari. Acestia au dreptul de a face opozitie impotriva acestei hotarari, in conformitate cu art. 62.

- O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglememntarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .Conform prevederilor de la pct. 423 alin. (1) si alin (2) din Reglementarile contabile, pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar curent, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale conform legii, si cel reportat aferent exercitiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor, cu respectarea prevederilor legale.

V. Aprobări solicitate AGEA

1. Aprobarea reducerii capitalului social al societatii de la 25.491.100 lei la 8.391.100 lei, cu o suma de 17.100.000 lei, in vederea optimizarii capitalului social, cu consecinta restituirii catre actionari a unei cote-parti din aporturi, proportionala cu reducerea capitalului social si calculata egal pentru fiecare actiune, prin micșorarea numărului de acțiuni cu 3.420.000 acțiuni, de la 5.098.220 la 1.678.220 acțiuni, cu o valoare nominala de 5 lei/actiune.
2. Aprobarea modalitatii de micșorare a numărului de acțiuni prin anulara din patrimoniul fiecarui actionar a unui numar de acțiuni proportional cu cota de participare la capitalul social.
3. Aprobarea modificarii Actului Constitutiv al societatii, ca urmare a reducerii capitalului social, respectiv a art.7, care va avea urmatorul continut :
“Art 7. Capitalul social subscris și integral vărsat este în valoare de 8.391.100 lei. Capitalul social este divizat în 1.678.220 acțiuni nominative, emise în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 5 lei fiecare. Capitalul social este repartizat pe acționari astfel: Persoane fizice, dețin 1.485.820 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 5 lei, în valoare totală de 7.429.100

IMOINVEST S.A.

Cluj-Napoca, str. Horea, nr.3/113, jud.Cluj, cod postal 400174

Nr. Reg. Com. J12/ 2388/2003

C.U.I. RO 15697381

Capital social subscris si varsat: 25.491.100 lei

Tel: 0264 595 675 Fax: 0264 595 676 Email: office@imogrup.ro Site: www.imogrup.ro



lei, reprezentând 88,54% din capitalul social; Persoane juridice, dețin 192.400 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 5 lei, în valoare totală de 962.000 lei, reprezentând 11,46% din capitalul social.

15.09.2022

Emilia Moisa
Director General

Livia Giurgiu
Sef Dep. Fin.-Cont.