

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J35/56/1991
CUI: RO1801848
Capital social: 310.340 RON
Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania
Tel: +0734 557 730
Email: office@alcomtimisoara.ro



Nr. de inregistrare 193/20.03.2023

NOTA DE FUNDAMENTARE

**privind supunerea spre avizare a repartizării profitului realizat în exercitiul financiar
2022 și convocarea AGOA în vederea aprobării**

**I. Subiectul supus avizării Consiliului de Administrație și aprobării de către
Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Alcom SA**

Se supune avizării Consiliului de Administrație / aprobării Adunării Generale
Ordinare a Acționarilor propunerea privind distribuirea sumei de 1.300.000 lei sub forma
de dividende, respectiv:

- 808.861,06 lei reprezentând 100% din profitul net realizat în exercitiul financiar
2022;
- 491.138,94 lei din rezultatul reportat, reprezentând surplusul realizat din rezervele
din reevaluare.

II. Temeiul legal

1. Temei legal pentru avizarea de către Consiliul de Administrație a propunerii privind
repartizarea profitului realizat de Alcom SA în exercitiul financiar 2021:
 - Art 20.2 din Actul Constitutiv al Alcom SA prevede:
„Alte atribuții cu care Consiliul de Administrație este însărcinat:
...
e) face recomandări acționarilor cu privire la distribuirea profitului;”
2. Temei legal pentru convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor în vederea
aprobării propunerii privind repartizarea profitului realizat de societatea Alcom SA în
exercitiul financiar 2021:
 - Art 15.1 din Actul Constitutiv al Alcom SA prevede:
„Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor are următoarele atribuții principale:
...
b) Aprobă repartizarea profitului conform legii și fixează dividendul;”

- Conform articolului 29 din Legea contabilității (“Legea 82/1991”) concomitent cu situațiile financiare anuale se publică și propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile.

III. Prezentarea subiectului supus aprobarii

Se supune avizării consiliului de administrație / aprobarii de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor propunerea privind repartizarea sumei de 1.300.000 lei sub forma de dividende.

În vederea formulării prezentei propuneri s-au avut în vedere următoarele informații:

(i) Disponibilități banesti la 31 decembrie 2022

La data de 31.12.2022, Alcom SA avea disponibilități banesti în contul bancar și în casa în suma de 2.099.005 lei

(ii) Profitul contabil și calculul sumei distribuibile

Repartizarea profitului anual se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Suma distribuibilă se calculează după cum urmează:

Situația rezultatului pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Sume raportate (lei)
Total venituri	3.231.422
Total cheltuieli	2.387.967
Profit înainte de impozitare	843,455
Impozit pe venit	34,594
Profit net	808,861

Conform prevederilor Legii societăților nr. 31/1990 (“Legea 31/1990”), Alcom SA are obligația de a transfera la rezervele legale cel puțin 5% din profit până când aceste rezerve ajung la o valoare echivalentă cu 20% din capitalul social al societății. La 31 decembrie 2022 valoarea rezervelor legale ale Alcom SA este de 62,068 lei reprezentând 20% din capitalul social al societății, nefiind necesară alocarea de sume din profitul anului 2022 în acest scop.

Având în vedere cele de mai sus, solicităm avizarea de către Consiliul de Administrație și aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor a propunerii privind distribuirea sumei de 1.300.000 lei sub forma de dividende, respectiv:

- **808.861,06 lei reprezentând 100% din profitul net realizat în exercițiul financiar 2022;**

- 491.138,94 lei din rezultatul reportat, reprezentand surplusul realizat din rezervele din reevaluare.

Solicitam avizarea de catre Consiliul de Administratie si aprobarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor distribuirea urmatorului dividend pe actiune:

Profit distribuibil (lei)	808.861,06
Rezultat reportat (lei)	491.138,94
Total sume de distribuit sub forma de dividende	1.300.000,00
Numarul de actiuni care confera dreptul de a incasa dividende	124.136
Dividendul brut propus pe actiune (Lei)	10,4724

Prin distribuirea sumei de 1.300.000 lei sub forma de dividende, fiecarei actiuni urmeaza sa ii corespunda un dividend brut in cuantum de 10,4724 lei.

Director General
Georgescu Petre Madalin

