	<b>SERVICIUL JURIDIC</b>	<b>Nr. 8585</b>  <b>Data: 23.03.2012</b>
---	--------------------------	--

In atentia Consiliului de Administratie  
- S.C. ROMAERO S.A. -

**REFERAT**  
**PRIVIND AVIZAREA MAJORARII DE CAPITAL SOCIAL AL ROMAERO IN**  
**CONFORMITATE CU ORDINUL NR. 52/2012**  
**SI INAINTARE SPRE APROBARE ADUNARII GENERALE EXTRAORDINARE A**  
**ACTIONARILOR ROMAERO (AGEA)**

**I. SITUATIA DE FAPT**

Prin Adresa nr. 116237/24.02.2012 emisa de Ministerul Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri – Direcția Generală Planificare și Dezvoltare Economică înregistrată la ROMAERO cu numărul 229/24.02.2012 s-a solicitat societății noastre să întreprindă toate demersurile care se impun în vederea respectării prevederilor art. 10 din Ordinul MFP nr. 52/2012 *privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, care stipulează – “regiile autonome, societățile sau companiile naționale și societățile comerciale care au beneficiat în anul 2011 de sume de la bugetul de stat ori de la bugetele locale pentru finanțarea investițiilor își măjorează patrimoniul sau capitalul social, după caz, cu valoarea acestora, în condițiile legii. Se exceptează sumele acordate de la bugetul de stat sau de la bugetele locale pentru finanțarea investițiilor aferente domeniului public, precum și sumele acordate pentru finanțarea investițiilor care au scheme de ajutor de stat aprobate conform prevederilor legale.”*

În vederea soluționării situației enunțată în articolul citat mai sus, Serv. Juridic a solicitat opinia casei de avocatură Zamfirescu Racoti Predoiu cu privire la aplicabilitatea dispoziției precum și etapele de urmat în această situație, stabilindu-se în acest sens o întâlnire la sediul ROMAERO pentru data de 09.03.2012.

După discutarea și analizarea situației, precum și a încadrării sumelor primite de ROMAERO în anul 2011 de la bugetul de stat în categoria alocațiilor bugetare pentru investiții s-a apreciat că societatea noastră poate proceda la majorarea capitalului social conform prevederilor art. 1 din Ordinul MFP nr. 52/2012, în condițiile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Totodată, cașa de avocatură și-a manifestat disponibilitatea de a participa în cadrul ședinței AGEA în care ar urma să se discute problema majorării capitalului social al ROMAERO.

Astfel, pe baza documentelor si informatiilor furnizate de ROMAERO, casa de avocatura a intocmit un calendar al operatiunilor care se cer a fi indeplinite pentru majorarea capitalului social al societatii, calendar care cuprinde fiecare etapa cu termenele aferente legale de efectuare a fiecarei operatiuni, calendar anexat prezentului referat.

II. Prima operatiune inscrisa in calendarul transmis consta in DECIZIA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE ROMAERO DE AVIZARE A OPERATIUNII SI CONVOCARE A ADUNARII GENERALE EXTRAORDINARE A ACTIONARILOR ROMAERO (AGEA) PENTRU APROBARE MAJORARE CAPITAL SOCIAL.

Conform materialului pus la dispozitie de catre casa de avocatura, corelarea valorilor rezultate in urma majorarii capitalului social se va putea realiza prin rotunjire, situatie in care capitalul social aferent celor 5.672.714 actiuni nou emise poate fi de 14.181.785 lei.

Cu toate acestea, suma convenita actionarului M.E.C.M.A. nu va fi in totalitate convertita in capital social. Suma pentru care se face conversia este 7.360.347,83 lei, iar suma neacoperita de 1,11 lei va fi restituita de catre S.C. ROMAERO S.A.

### III. MENTIUNI:

- ✓ Casa de avocatura a completat modelul de convocator pentru AGEA conform sumelor prevazute la punctul 2, tinand seama de riscul enuntat la punctul 1 de mai sus.
- ✓ Atat calendarul operatiunilor privind majorarea de capital social cat si draftul de convocator pentru AGEA au fost intocmite luand in calcul o singura etapa de subscriere a actiunilor nou emise si anulara actiunilor ramase nesubscrise.
- ✓ Actiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere actionarilor inregistrati in Registrul Actionarilor Romaero la data de inregistrare aprobata de AGEA, proportional cu numarul actiunilor pe care le detin la data de inregistrare. Actiunile nou emise nu vor fi oferite spre vanzare catre publicul investitor.
- ✓ Actiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere, in primul rand actionarilor existenti, proportional cu numarul actiunilor pe care le posedea.

### IV. CONCLUZII

1. In ceea ce priveste sumele obtinute de catre ROMAERO in anul 2011 de la bugetul de stat, mentionam faptul ca acestea au fost evidentiata in contabilitate cu titlu de subventie pentru investitii si au fost utilizate in baza Planului anual de investitii, plan care face parte integranta din Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat pe anul 2011. In sustinerea acestui aspect atasam prezentului referat materialul – "Situatia privind investitiile realizate cu fonduri bugetare in anul 2011" intocmit de catre Directia Dezvoltare Investitii si Suport Productie.

Conform opiniei legale formulata de catre casa de avocatura Zamfirescu, Racoti, Predoiu cu privire la indeplinirea cerintelor art. 10 din Ordinul MFP nr. 52/2012, sumele primite de ROMAERO in anul 2011 trebuie sa fie evidentiata in

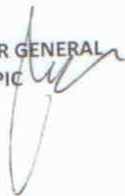
bilantul contabil aferent anului 2011 cu titlul cu care au fost primite (alocatii/subventii de la bugetul de stat pentru investitii) si in contul contabil aferent acestuia, urmand ca evidentierea lor cu titlul de majorare de capital social sa se faca numai dupa ce operatiunea de majorare va fi efectiv realizata.

2. Pentru aducerea la indeplinire a prevederilor Ordinului nr. 52/2012 si avand in vedere aspectele descrise mai sus va rugam sa avizati majorarea capitalului social in conditiile enuntate mai sus si sa aprobati convocarea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Romaero (AGEA) pentru majorare capital social.

Atasam prezentului referat in copie, urmatoarele documente:

- Adresa nr. 116237/24.02.2012 a Ministerului Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri;
- Calendarul operatiunilor privind majorarea capitalului social al ROMAERO;
- Situatia privind investitiile realizate cu fonduri bugetare in anul 2011.

DIRECTOR GENERAL  
Mişa POPIC



DIRECTOR FINANCIAR – CONTABILITATE  
Aristide CIOPLAN



SERVICIUL JURIDIC  
Cons. jr. Mihaela DRAGOI

