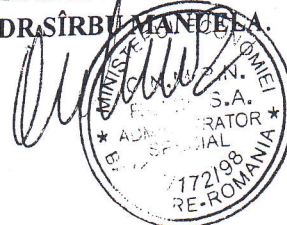


REMIN S.A.

BAIA MARE / ROMÂNIA

Compania Nationala a Metalelor Pretioase si Neferoase**National Company of the Precious and Base Metals***în insolvență, in insolvency, en procedure collective**Str. Nucului nr. 22 , Tel. 0262.215501, Fax. 0262.217021*

980 / 27.03.2020

APROBAT
ADMINISTRATOR SPECIAL
AV.DR.SÎRBU MANUELA**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2019**

Situațiile financiare încheiate de C.N.M.P.N. REMIN S.A. Baia Mare la data de 31.12.2019 au fost întocmite în conformitate cu prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii Contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate cu modificările și completările ulterioare, precum și ale O.M.F.P. NR.3781/2019 – privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

DATE DE IDENTIFICARE ALE C.N.M.P.N. REMIN SA BAIA MARE

C.N.M.P.N. REMIN S.A. BAIA MARE cu sediul în Baia Mare str. Nucului, nr.22 s-a înființat prin H.G. 832/17.12.1997, s-a organizat și funcționează în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 republicată. Sectorul în care activează C.N.M.P.N. REMIN S.A. Baia Mare conform codului și denumirii clasei CAEN ca activitate principală este: **0729-“Extracția altor minereuri metalifere neferoase”**.

Compania se află în portofoliul Ministerului Economiei , acționar unic în numele statului la **C.N.M.P.N. REMIN S.A. BAIA MARE**

În anul 2006 conform **H.G.565/2006** s-a înființat **FILIALA DE ÎNCHIDERE A OBIECTIVELOR MINIERE “ECONORD” S.A. BAIAMARE** prin reorganizarea unor activități din cadrul Companiei Naționale a Metalelor Prețioase și Neferoase “Remin”-S.A. Baia-Mare, cu sediul în Baia Mare, str.Nucului, nr.22, societate cu capital integral de stat având ca obiect de activitate conform cod și denumire clasa **CAEN : 4311- “Lucrări de demolare construcții”**.

Conform art.3 din H.G.565/2006 de înființare a Filialei de Închidere a Obiectivelor Miniere “ECONORD”, C.N.M.P.N. “REMIN” S.A. Baia Mare participă la constituirea capitalului social inițial al acesteia ca unic acționar prin aport în numerar cu 1.000 lei și prin aport în natură (bunuri preluate) cu 99.000 lei, în total 100.000 lei, capital social aferent a 10.000 acțiuni nominative , cu o valoare nominativă de 10 lei/ acțiune. În anul 2008 participarea Companiei la capitalul social al Filialei de Închidere “Econord” a crescut cu valoarea de 10.596.380 lei prin aport în natură, la 31.12.2019 compania deține acțiuni nominative în valoare de 10.696.380 lei. În anul 2019 situația mai sus menționată se menține, valoarea acțiunilor nominative deținute de Companie fiind aceeași, iar C.N.M.P.N. “REMIN” S.A. Baia Mare a rămas unic acționar al Filialei de Închidere a Obiectivelor Miniere “ECONORD” S.A. Baia-Mare.

Pentru S.C. Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere “ECONORD” –S.A Baia-Mare înființată prin reorganizarea unor activități din cadrul C.N.M.P.N. “REMIN”-S.A. Baia-Mare, în anul 2019 coform **SENTINȚEI CIVILE NR.488/03.04.2019** , în baza art.72 al.6 din Legea 85/2014 – “Legea privind procedura de insolvență”se dispune deschiderea procedurii generale de insolvență.

Prin aceeași sentință sunt numiți **administratorii judiciari** care vor îndeplini atribuțiile prevăzute de art.58 din Legea 85/2014, societatea PARETO GRUP IPURL, cu sediul în Baia-Mare și societatea PRO INSOLV IPURL cu sediul în Baia-Mare.

Având în vedere principiul continuității activității menționăm că C.N.M.P.N. “REMIN” S.A. BAIAMARE are ca obiect principal de activitate conform Codului CAEN 0729-“Extracția altor minereuri metalifere neferoase” activitate care în anul 2019 nu s-a desfășurat.

Ca și preponderentă în anul 2019 a fost activitatea secundară desfășurată conform Codului CAEN 4311 “ Lucrări de demolare construcții” , constând în lucrări de conservare și închidere executate la perimetrele miniere prevăzute în HG 898/2002, HG 1846/2004, HG 1008/2006 și HG 644/2007 privind aprobarea închiderii definitive și monitorizarea factorilor de mediu postînchidere a unor mine și cariere, etapa IX-a și a X-a, și modificarea unor acte normative în domeniul închiderii unor mine și cariere.

Lucrările de închidere și conservare ale minelor au fost executate în anul 2019 conform contractelor nr.10/04.05.2018 și nr.10/31.05.2019 încheiate cu S.C. CONVERSMIN S.A. BUCUREȘTI, compania realizând din această activitate un procent de 89,67 % din cifra de afaceri netă pe anul 2019.

Activitatea companiei este axată și pe supravegherea și diminuarea efectelor factorilor poluatori rezultați în urma exploatării zăcămintelor din subteran, cât și pe supravegherea anexelor și dependențelor tehnice a căror demolare poate periclita securitatea lucrărilor, așa cum prevede art.37 din Legea nr.85/2003- Legea minelor.

Având în vedere continuitatea contractului pentru lucrările de închidere și conservare a minelor nr.10/31.05.2019 încheiate cu S.C. CONVERSMIN S.A. BUCUREȘTI, a contractelor de închiriere a bunurilor din patrimoniu precum și contractele pentru diferite prestații efectuate către terți compania realizând din aceste activități venituri și în anul 2020 putem spune că principiul continuității activității la CNMPN REMIN SA se va respecta în anul următor.

ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIARE LA 31.12.2019

Analizând principalele capitole de venituri și cheltuieli aferente **CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE** pe anul 2019 se pot menționa următoarele:

Venituri totale la 31.12.2019 din care:	19.827.112 lei
-venituri din exploatare	7.643.941 lei
-venituri financiare	12.183.171 lei
Cheltuieli totale la 31.12.2019 din care:	17.592.342 lei
-cheltuieli de exploatare	11.891.888 lei
-cheltuieli financiare	6.700.454 lei
REZULTATUL DIN EXPLOATARE-PIERDERE	3.247.947 lei
REZULTATUL FINANCIAR-PROFIT	5.482.717 lei

REZULTATUL BRUT-PROFIT

2.234.770 lei

IMPOZIT PE PROFIT

0 lei

REZULTATUL NET-PROFIT

2.234.770 lei

1. Veniturile din exploatare în sumă de 7.643.941 lei au ca și componență :

1.1 Venituri aferente cifrei de afacere în sumă de 7.569.648 lei din care:

- producția vândută 7.569.648 lei

1.2 Venituri aferente costului producției

în curs de execuție sold C 48.898 lei

1.3 Alte venituri din exploatare 25.395 lei

1.1 Veniturile aferente cifrei de afacere în sumă de 7.569.648 lei sunt :

a) Producția vândută din care:

- venituri din vânzarea de produse finite din stocurile aferente anilor precedenți în sumă de 6.200 lei din vânzarea de Pirită Stas către firma S.C.MMET SRL Baia-Mare,

- venituri din prestații în sumă de 6.787.596 lei aferente lucrărilor de conservare a minelor din care conform contractului nr.10/04.05.2018 în sumă de 2.106.027 lei și contractul nr.10/31.05.2019 în sumă de 4.681.569 lei, contracte încheiate cu S.C "CONVERSMIN" S.A BUCUREȘTI,

- venituri din închirierea activelor companiei în sumă de 411.628 lei,

- venituri din prestații diverse în sumă de 364.224 lei și anume venituri din preluarea apelor reziduale în sistemele de evacuare a apelor reziduale ale companiei conform contractelor în vigoare cu firmele Domaso Construct și Cartel Bau și alte prestații,

1.2 Venituri aferente costului producției în curs de execuție în sumă de 48.898 lei din care:

- venituri aferente vânzării de Pirită Stas către firma S.C.MMET SRL Baia-Mare din stocurile aferente anilor precedenți în sumă de -24 lei,

- Venituri din producția în curs de execuție (lucrări de închidere și conservarea minelor în sumă de 48.922 lei,

1.3 Alte venituri din exploatare în sumă de 25.395 lei au ca și componență sume aferente majorărilor și penalităților calculate pentru neplata în termen a obligațiilor contractuale de către clienți,

2. Cheltuielile de exploatare în sumă de 10.891.888 lei care au componență:

2.1 Cheltuieli cu materii prime și materiale	542.710 lei
2.2 Cheltuieli cu energia și apa	674.466 lei
2.3 Cheltuieli cu personalul din care:	5.715.822 lei
- salarii și indemnizații	5.498.613 lei
- cheltuielile cu asig. și protecția socială	217.209 lei
2.4 Ajustări de valoare privind mijloacele circulante	-8.899 lei
2.5 Alte cheltuieli de exploatare în sumă de	3.967.789 lei

Din componența altor cheltuieli de lei exploatare în sumă de **3.967.789 lei** fac parte:

- cheltuielile cu prestațiile externe în sumă de **480.828 lei** reprezentând cheltuielile cu transportul de persoane, cheltuielile cu chiria pentru sediu, cheltuielile cu delegații, cheltuielile poștale, cheltuielile cu servicii bancare, cheltuielile cu audit financiar pentru auditarea situațiile financiare aferente anului 2018, cheltuielile cu paza și supravegherea obiectivelor, cheltuielile cu reparațiile pentru IT, cheltuielile cu depășirea concentrațiilor admise a indicatorilor chimici, cheltuielile cu asigurările și reparațiile auto, cheltuielile cu prestații pentru utilaje, cheltuielile cu canal meteo pentru apa de ploaie și cheltuielile cu onorariul avocatului,

- cheltuielile cu alte impozite și taxe în sumă de **3.434.297 lei**, din categoria acestor cheltuieli fac parte cheltuielile cu impozitele și taxele locale în sumă de 3.288.111 lei, 144.520 lei cheltuieli cu constituirea fondului de solidaritate cu persoanele cu handicap și 1.666 lei alte impozite și taxe,

- alte cheltuieli în sumă de **52.664 lei**, din care 49.436 lei cheltuieli cu pensiile viagere și 3.228 lei alte cheltuieli de exploatare,

In anul 2019 pierderea din activitatea de exploatare de 3.247.947 lei având în vedere situația veniturilor și cheltuielilor prezentate mai sus se poate aprecia că a fost influențată primordial de cheltuielile cu impozitele și taxele locale care nu sunt considerate eligibile în cadrul cheltuielilor de conservare, nefiind decontate în cadrul derulării contractului de prestări servicii încheiat cu S.C. CONVERSMIN S.A. București.

In anul 2019 profitul din activitatea financiară de 5.482.717 lei a fost influențată de diferențele favorabile de curs valutar pentru disponibilului de valută din contul curent al societății aferent vânzării de Pirită Auriferă cu conținut ridicat

de arsen- tip Șuior către WERCO TRADE AG ELVEȚIA și de veniturile din dobânzi aferente disponibilului de valută din conturile bancare ale societății.

Exercițiul financiar al anului 2019 s-a încheiat cu un profit brut de 2.234.770 lei, care are ca și componentă pierderea din activitatea de exploatare de **3.247.947 lei** și profitul din activitatea financiară de **5.482.717 lei**, profit care a fost influențat primordial de diferențele favorabile de curs valutar pentru disponibilului de valută din contul curent al societății aferent vânzării de Pirită Auriferă cu conținut ridicat de arsen- tip Șuior către WERCO TRADE AG ELVEȚIA și de cheltuielile cu impozitele și taxele locale aferente anului 2019.

Situațiile financiare încheiate de C.N.M.P.N. REMIN S.A. Baia Mare la data de 31.12.2019 au fost întocmite în conformitate cu prevederile art.4 alin (1) și ale art.44 din Legea Contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare precum și a Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, precum și ale O.M.F.P. NR.3781/2019 – privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice. Moneda de raportare a situațiilor financiare la 31.12.2019 este LEUL.

Situațiile financiare conțin:

Bilanț la 31.12.2019

Contul de profit și pierdere la 31.12.2019,

Date informative la 31.12.2019,

Situația activelor imobilizate la 31.12.2019,

Situația amortizării activelor imobilizate,

Situația ajustărilor pentru depreciere,

Raportul administratorilor asupra situațiilor financiare la 31.12.2019

Situația modificărilor capitalului propriu la 31.12.2019

Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2019

Note explicative la situațiile financiare

Conform situațiilor financiare la 31.12.2019 ale C.N.M.P.N. BAIJA MARE și a notelor explicative se pot menționa următoarele :

Capitalul social al companiei nu s-a modificat în anul 2019, valoarea acestuia la 31.12.2019 fiind tot de 103.129.530 lei, aferent unui număr de 10.312.953 acțiuni a 10 lei acțiunea.

Trezoreria și echivalentul de trezorerie la 01.01.2019 de 101.786.253 lei a crescut în anul 2019 cu 4.388.497 lei ,sumă aferentă trezoreriei nete din :

- activitate de exploatare -1.084.583 lei
- activitatea financiară 5.473.080 lei

La 31.12.2019 Trezoreria și echivalentul de trezorerie având soldul de **106.174.750 lei.**

Activele imobilizate (**nota 1**) au valoare netă la **01.01.2019 de 90.899.250 lei**, deoarece în anul 2019 nu au intervenit modificări ale activelor imobilizate **valoarea netă a activelor imobilizate la 31.12.2019 se menține la 90.899.250 lei.**

Imobilizările corporale și cele financiare au fost influențate cu suma de **25.805.430 lei** reprezentând ajustările constituite în anii 2009,2010, 2011, 2014, 2016 ,2018 din care fac parte:

- * ajustări pentru deprecierea terenurilor de 13.572.000 lei,
- * ajustări pentru deprecierea construcțiilor de 7.164.838 lei,
- * ajustări pentru depreciere instalațiilor, mijloacelor de transport de 2.372.212 lei,
- * ajustări pentru deprecierea acțiunilor deținute la filiale de 2.696.380 lei

Situația ajustărilor (nota 2), în anul 2019 s-a modificat astfel încât soldul la **01.01.2019 de 81.290.978 lei** a fost influențat în **sensul reducerii**, prin reluarea ajustărilor cu sumă de 221.842 lei, soldul ajustărilor fiind la **31.12.2019 de 81.069.136 lei.**

Reluările ajustărilor în anul 2019 în **sensul reducerii** acestora în sumă de 221.842 lei sunt următoarele:

- reluarea cu 24 lei a "Ajustărilor pentru deprecierea produselor finite" valoarea aferentă produselor finite scăzute de pe stoc ca urmare a vânzării lor,
- reluarea de "Ajustările pentru deprecierea creanțelor –clienți " în sumă de 221.818 lei,

Repartizarea rezultatului contabil (nota 3);

C.N.M.P.N. "REMIN" S.A Baia-Mare a încheiat exercițiul financiar al anului 2019 cu o **profit contabil brut de 2.234.770 lei** și o **cifră de afacere netă de 7.569.648 lei**.

- Veniturile totale sunt de **19.827.112 lei**
- Cheltuielile totale de sunt de **17.592.342 lei**

Profitul contabil brut de **2.234.770 lei** are ca și componență:

- Pierderea din exploatare în sumă de **3.247.947 lei**
- Profit financiar în sumă de **5.482.717 lei**

În conformitate cu Ordonanța nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, compania având ca rezultat al exercițiului 2019 profit contabil de 2.234.770 lei, acesta va fi repartizat astfel:

1. Rezerve legale 5% în sumă de **111.739 lei**:
2. Diferența de profit de **2.123.031 lei**, va fi repartizată în anul 2020 la "Rezultatul reportat" pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți după aprobarea situațiilor financiare ale anului 2019 în ședința A.G.A.

C.N.M.P.N REMIN SA BAIJA MARE înregistrează la **31.12.2019** conform bilanțului (nota 5) datorii totale de **577.967.529 lei** având componența următoare:

1. Datorii comerciale de **74.686.131 lei** către furnizorii de materiale și prestații. Din acestea **749.659 lei** sunt datorii constituite după deschiderea procedurii de insolvență, majoritatea fiind datorii curente către furnizorii de energie electrica, var, gaz, apă, combustibil și diverse prestații. Preponderente în cadrul datoriilor comerciale sunt facturile în sold pentru S.C.F.F.E.Electrica în sumă de **70.912.976 lei**, sumă aferentă perioadei precedente deschiderii procedurii de insolvență.:

2. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale în sumă de **503.281.398 lei** din care:

-alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale constituite după deschiderea procedurii de insolvență în sumă de **7.905.399 lei** și au componența:

* datorii în legătură cu personalul **246.944 lei** aferente lunii decembrie 2019,

* datorii în legătură cu bugetul consolidat al statului **552.035 lei** aferente lunilor octombrie, noiembrie și decembrie 2019 din care:

- bugetul asigurărilor sociale 173.234 lei, aferente lunii decembrie 2019

- bugetul fondurilor speciale 11.981 lei ,aferente lunii decembrie 2019

-bugetul statului 366.820 lei, din care TVA aferent lunilor octombrie, noiembrie și decembrie 2019 de 326.561 lei

* datorii în legătură cu bugetele locale **7.106.420 lei** , obligații aferente anilor 2015-2019,

-alte datorii,inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale în sumă de 495.375.999 lei constituite înaintea deschiderii procedurii de insolvență și au componența:

* **suma de 467.783.762 lei** datorie către Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului București (fostă A.V.A.S.) astfel:

- 31.921.673 lei datorie către A.A.A.S. (fostă A.V.A.S) din perioada anterioară intrării în insolvență,

- 435.862.089 lei sumă preluată de A.A.A.S. în anul 2013 conform Ordonanței de urgență nr.39 din 30/04.2013 privind preluarea de către Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului a creanțelor bugetare restante ale Companiei Naționale a Metalelor Prețioase și Neferoase "REMIN"- S.A. Baia-Mare, administrate de Agenția Națională de Administrare Fiscală, și a Deciziei de impunere nr.10811/28.11.2013 privind obligațiile fiscale stabilite în urma corecțiilor evidenței fiscale a Agenției Naționale de Administrare Fiscală.

* **suma de 27.592.237 lei**, din care preponderente sunt datoriile cu impozitele si taxele locale constituite înaintea deschiderii procedurii de insolvență în sumă de 26.735.714 lei, creditorii în sumă de 856.523 lei.

Creanțe totale nete la 31.12.2019 sunt în sumă de 3.898.298 lei din care:

-Creanțe comerciale 3.781.532 lei

- Alte creanțe 116.766 lei

Creanțele sunt preponderente din închirierea activelor companiei,prestaări servicii pentru conservarea minelor conform contractului nr.10/04.05.2018 încheiat cu S.C. Conversmin S.A. București, prestații diverse (preluarea apelor reziduale în

sistemele de evacuare a apelor reziduale ale companiei conform contractelor în vigoare cu firmele Domaso Construct ,Cartel Bau, C.N.C.A.F.Minvest Deva, Explo Mining Coal, Adii și Fii) și creanțe aferente majorărilor și penalităților calculate pentru neplata în termen.

Pentru creanțele restante au fost constituite provizioane în sumă de 1.269.616 lei, provizioane care sunt revizuite periodic. Pentru recuperarea creanțelor restante s-au inițiat acțiuni în instanță.

C.N.M.P.N. REMIN S.A. BAIA MARE are la finele anului 2019 un număr mediu de personal de 147 salariați, câștigul **mediu brut lunar de 3.130 lei/persoană** și câștigul **mediu net de 1.860 lei/persoană**.

În înțelesul Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate o parte legată este o persoană sau o entitate care este legată entității care întocmește situații financiare, denumită în continuare entitate raportoare. Conform celor menționate mai sus putem defini ca părți legate:

- C.N.M.P.N. "REMIN"-S.A. Baia-Mare, ca parte raportoare ,
- Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere "ECONORD" –S.A Baia-Mare, ca entitate afiliată.

Valoarea tranzacțiilor și a soldurilor scadente în anul 2019 între cele două societăți au fost efectuate în baza unui contract de închiriere pentru clădiri și mijloace auto astfel:

- C.N.M.P.N. "REMIN"-S.A.ca parte raportoare a emis către Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere "ECONORD" –S.A facturi pentru utilități, gaz și curent, aferente suprafețelor utilizate de societate în valoare de 11.431,10 lei, fiind încasate integral prin compensare directă.

- Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere "ECONORD" –S.A a emis către C.N.M.P.N. "REMIN"-S.A. facturi pentru chirii în valoare de 117.528,96 lei. La data de 31.12.2019 soldul rămas de încasat din sumele aferente facturilor emise în anul 2019 este de 77.078,13 lei, restul urmând a fi încasat prin transferuri bancare în anul 2020. În contractele comerciale nu sunt prevăzute garanții care ar trebui constituite, relațiile comerciale derulate în cursul anului 2019 se vor desfășura în aceleași condiții și în anul 2020.

Dosarul prețurilor de transfer reprezintă o cerință impusă entităților, persoane juridice, care intră în relații comerciale și financiare cu alte entități persoane juridice afiliate. În vederea documentării respectării principiului valorii de piață în conformitate cu art.79 alin (2) din Codul de Procedură Fiscală aplicabil în anul 2017, contribuabilii care desfășoară tranzacții cu persoane afiliate au obligația ca, la solicitarea organului fiscal competent, să întocmească și să prezinte, în termenele stabilite de acesta, dosarul prețurilor de transfer. Conținutul dosarului prețurilor de transfer, precum și condițiile în care se solicită sunt aprobate prin Ordinul președintelui ANAF nr. 442/2016. În anul 2019 nu a fost atins nivelul valoric al pragului de semnificație pentru contribuabili mici și mijlocii, prag stabilit la 50.000 euro pentru tranzacții între persoane afiliate.

Având în vedere Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate și a prevederilor Ordonanței Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată cu modificările și completările ulterioare, controlul intern la C.N.M.P.N. "REMIN" S.A. Baia Mare s-a efectuat în conformitate cu aceste prevederi.

Raportul anual asupra sistemului de control intern managerial a fost elaborat în conformitate cu instrucțiunile privind întocmirea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern managerial prevăzut în Ordinul secretarului general al Guvernului nr.400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cod care cuprinde standardele de control intern la entitățile publice.

În MO nr.548/12.07.2017 a fost publicată Legea nr.162/06.07.2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, intrată în vigoare cu data de 15/07/2017. În înțelesul acestei legi auditul statutar înseamnă un audit al situațiilor financiare anuale în conformitate cu standardele de audit.

C.N.M.P.N. "REMIN" S.A. BAIA MARE nu a avut în anul 2019 organizat compartiment de audit intern din lipsă de personal autorizat pentru această activitate.

Analizând situațiile financiare ale C.N.M.P.N. "REMIN" S.A. BAIA MARE la 31.12.2019 se constată că ACTIVUL NET al societății determinat ca diferență între

totalul activelor și totalul datoriilor, nu numai că este mai mic decât jumătate din valoarea capitalului social subscris de 103.129.530 lei, **dar are și valoare negativă de 375.941.501 lei.**

În anul 2009 conform SENTINȚEI CIVILE NR.246 /02.02.2009 , în temeiul art.33 al.6 din LEGEA 85/2006 –“Legea privind procedura de insolvență”, s-a dispus deschiderea **procedurii generale de insolvență** împotriva debitoarei Compania Națională a Metalelor Prețioase și Neferoase “ REMIN “ S.A. Baia Mare. Prin aceeași sentință sunt numiți **administratorii judiciari** care vor îndeplini atribuțiile prevăzute de art.20 din Legea 85/2006, societatea PARETO GRUP IPURL cu sediul în Baia-Mare și societatea PRO INSOLV IPURL cu sediul în Baia-Mare.

La data de 31.08.2012 prin ORDINUL NR.1695 al MINISTRULUI ECONOMIEI, COMERȚULUI ȘI MEDIULUI DE AFACERI este numită administrator special dna Av.dr.SÎRBU MANUELA.

În anul 2012 la nivelul GUVERNULUI ROMÂNIEI a fost constituit “COMITETUL INTERMINISTERIAL “ pentru evaluarea și soluționarea problemelor companiei, sub conducerea directă a șeful Cancelariei Primului Ministru, comitet care are în alcătuire reprezentanți ai acționarului la CNMPN REMIN,- MINISTERUL ECONOMIEI, AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI, MINISTERUL MEDIULUI ȘI SCHIMBĂRILOR CLIMATERICE, AGENȚIA NAȚIONALĂ PENTRU RESURSE MINERALE și alte organisme ale statului care au sarcina de a oferi soluții pentru rezolvarea anumitor probleme apărute în activitatea curentă a companiei, și aprobarea unui plan de reorganizare.

În urma discuțiilor purtate în acest cadru au fost emise de către Cancelaria Primului Ministru al României adrese către TRIBUNALUL TIMIȘ, în cadrul procedurii de insolvență a C.N.M.P.N. REMIN S.A, BAIA MARE prin care se arată intenția clară de promovare a unui PLAN DE REORGANIZARE viabil al debitoarei C.N.M.P.N.” REMIN” S.A. BAIA MARE în vederea unei posibile reluări a activității de producție la unele dintre perimetrele miniere ale companiei.

În cursul anului 2019 au fost emise de către creditorul majoritar Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului București și Ministerului Economiei,

acționar unic în numele statului la C.N.M.P.N. REMIN S.A. BAIA MARE scrisori către Tribunalul Timiș pentru obținerea de noi termene în cadrul procedurii de insolvență.

Prin aceste scrisori s-a solicitat și prelungirea termenelor de judecată până la completarea cadrului legislativ privind problematica industriei miniere românești în contextul în care se dorește modificarea Legii Minelor, fapt care ar permite continuarea activității miniere și la C.N.M.P.N. REMIN S.A. BAIA MARE cu posibilitatea atragerii de investitori. Până la finele anului 2019 nu a fost completată Legea Minelor astfel încât nici la această dată nu putem supune aprobării creditorilor Planul de Reorganizare, C.N.M.P.N. REMIN S.A. BAIA MARE lucrând în continuare la completarea și actualizarea lui. Următorul termen în cadrul procedurii de insolvență la TRIBUNALUL TIMIȘ este data de 11.06.2020

În contextul pandemiei de coronavirus și a stării de urgență declarate în țară, societatea CNMPN REMIN SA Baia Mare a luat măsurile necesare privind dezinfectarea pardoselilor și suprafețelor de lucru, transportul personalului cu autoturisme pentru evitarea transportului în comun, dotarea cu echipamente tehnice pentru activitățile ce pot fi efectuate și de la domiciliul angajaților, programarea personalului pe shimburi în mod avantajos salariatului, dar astfel încât să fie acoperite toate posturile pentru relizarea lucrărilor prevăzute în contractul cu SC CONVERSMIN SA București, contract care stă la baza desfășurării activității curente în condiții de continuitate, lucrări cum ar fi:

- securizarea perimetrelor miniere, urmărirea stabilității și asigurarea iazurilor de decantare,
- monitorizarea nivelului apelor de mină ce se deversează din lucrările miniere,
- asigurarea integrității patrimoniului,

Administratorul societății consideră că societatea este capabilă să depășească prin forțe proprii perioada estimată a mai fi afectată de pandemie și să mențină la aceeași parametri activitatea.

**DIRECTOR GENERAL,
ING. GÎLCA OVIDIU**



**CONTABIL ȘEF,
EC. BODI DANIELA**

model_declaratie

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitate: CNMPN REMIN SA

Judetul: 24--MARAMURES

Adresa: localitatea BAIA MARE, str. NUCULUI, nr. 22, tel. 0262215501

Numar din registrul comertului: J24/172/1998

Forma de proprietate: 14--Companii si societati nationale

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 729-Extractia altor minereuri neferoase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata(cod si denumire clasa CAEN):

4311-Lucrari de demolare a constructiilor

Cod unic de inregistrare: 10349521

Subsemnatul ING.GILCA OVIDIU, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de DIRECTOR GENERAL, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ING.GILCA OVIDIU

Semnatura

