

SC CONVERSMIN SA
CUI: RO 14923006

Nota 1

Active immobilizate an 2012

lei-

Elemente de activ**)	Valoarea bruta***)				Deprecieri ****)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
TOTAL IMOBILIZARI	1689340	130251	15975	1803616	1279114	270073	15975	1533212
Imobilizari necorporale, din care:	329601	130251	2540	457312	217859	125301	2540	340620
-alte imobilizari necorporale	329601	130251	2540	457312	217859	125301	2540	340620
-avansuri si imobilizari necorporale in curs	0			0	0			0
Imobilizari corporale, din care:	1359739	0	13435	1346304	1061255	144772	13435	1192592
-Instalatii tehnice	845561	0	13435	832126	630301	92973	13435	709839
-Mijloace de transport	398086	0	0	398086	335008	37572	0	372580
-Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie	116092	0	0	116092	95946	14227	0	110173
Imobilizari corporale in curs, din care:	0	0	0	0	0	0	0	0
-Aparatura si instalatii de masurare, control, reglare	0	0	0	0	0	0	0	0

Imobilizările necorporale și corporale sunt înregistrate la valoarea de achiziție, iar deprecierea cuprinde doar amortizarea aferentă.

***) Pentru cheltuielile de dezvoltare se vor prezenta motivele imobilizării și perioada de amortizare, cu justificarea acesteia

****) Se vor prezenta modificările acesteia în funcție de tratamentele contabile aplicate.

*****) Se vor prezenta ajustările care privesc exercitiile anterioare.



Nota 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli an 2012

-lei-

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
	1	2	3	4=1+2-3
0				
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	85841	69000	85841	69000
Provizioane pentru litigii	2500592	0	0	2500592
				0
				0
TOTAL	2586433	69000	85841	2569592

Conform prevederilor OMF n. 128/2005, privind unele reglementari contabile aplicabile agentilor economici si OMF n. 144/2005, pentru aprobarea precizarilor privind determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului s-a constituit provizion pentru participarea salariatilor la profit in suma de 69.000 lei (7,5% din profitul net)

Provizioanele pentru litigii cuprind solicitari prin instanta de judecata de recuperare a sumei de 51.584,73 lei de la SC ROYAL INDUSTRIAL SRL, a sumei de 43.352,55 lei de la MINIERA BANAT, a sumei de 1.926.223 lei reprezentand majorari si penalizari calculate si stabilite de echipa de control ANAF prin Dispozitia obligatorie nr. 853863/11.06.2009, prin care se solicita recuperarea de la persoanele raspunzatoare, precum si cele calculate de SC Conversmin SA conform dispozitiei ANAF (Masura nr. 5=147.746.44 lei; Masura nr. 7=125.702,39 lei; Masura nr. 9=257.666.55 lei; Masura nr. 11=45.093,26 lei; Masura nr. 13=25.403,90 lei; Masura nr. 16=821.951,87 lei, plus actualizarea in suma de 490.228,22 lei; Masura nr. 19=12.430,25 lei) si dobanzi in suma de 479.432 lei pentru litigii in curs (CASM, Cuprumin, Moldomin). Au fost anulate si trecute la venituri provizioanele

Intocmit,
Director Economic
Danes Petre



SC CONVERSMIN SA
CUI: RO 14923006

Nota 3

Repartizarea profitului pe anul 2012

lei

Destinatia	Suma
0	1
Profit net de repartizat:	927,171.00
-rezerva legala	0
-participarea salariatilor la profit 7,5%	69000.00
-dividende 85%	789,171.00
-surse proprii de finantare (alte rezerve) 7,5%	69,000.00

NOTA:

Rezerva legala in suma de 100.000 lei a fost constituita in anii precedenti, aceasta reprezentand 20% din capitalul social al SC Conversmin SA si se regaseste inregistrata in formularul de bilant F10-pag.3.

Potrivit prevederilor OUG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, aprobata cu modificari prin Legea nr.769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare si conform memorandumului Ministerului de finante precum si conformitate cu BVC 2012 aprobat, profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit se repartizeaza in quantum de minimum 85% sub forma de dividende in cazul societatilor comerciale cu capital integral sau majoritar de stat.

Participarea salariatilor la profit in suma de 69.000 lei s-a reflectat in situatiile financiare, prin constituirea unui provizion , cf. prevederilor OMFP nr.128/2005, privind unele reglementari contabile aplicabile agentilor economici si OMFP nr.144/2005, pentru aprobarea precizarilor privind determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului.

Intocmit,
Director Economic
Danes Petre



SC CONVERSMIN SA
CUI: RO 14923006

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare an 2012

lei

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	122,887,072	8,101,187
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	122,061,039	7,527,967
3	Cheltuielile activitatii de baza	122,061,039	7,527,967
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	826,033	573,220
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Alte cheltuieli de exploatare		108,792,836
9	Alte venituri din exploatare	747,348	108,792,836
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1,573,381	573,220

Intocmit,
Director Economic
Danes Petre



Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor
An 2012

lei-

Nr.crt.	Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2	3
I.	Total, din care:	11980558	11980558	0
1	-la bugetul de stat	2144195	2144195	
2	-la bugetul asigurarilor sociale	142966	142966	0
3	-agenti economici	896846	896846	0
4	-alti debitori+cheltuieli in avans	8796551	8796551	0

-lei-

Nr.crt.	Datorii	Sold la 31 decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
	0	1	2	3	4
II.	Total, din care:	14129440	14129440		
1	-bugetul de stat-TVA aferent lunii decembrie	128014	128014		
2	-bugetul de stat-impozit pe profit pe trim.IV 2011	0	0		
3	-bugetul de stat impozit salarii+alte taxe	70494	70494		
4	-bugetul asig.sociale-contributii aferente salariilor	266420	266420		
5	-cu personalul	196022	196022		
6	-garantii primite de la personal	1009	1009		
7	-agenti economici	10737569	10737569		
8	-garantii primite de la agenti economici	2005378	2005378		
9	-alti creditor+venituri in avans	724534	724534		

Referitor la pct.I.2.-suma reprezinta creante agenti economici, care la data intocmirii situatiilor financiare au fost incasate, cu exceptia celor aflate in litigiu;

Referitor la pct.II.1, 2, 3, 4 si 5 - acestea sunt datorii curente ce au fost achitate integral pana la data intocmirii situatiilor financiare pe anul 2012;

Referitor la pct.II.7 - datoriile catre agentii economici sunt constituite din c/val. lucrarilor ce au fost executate in anul 2012 si achitate in anul 2013;

Referitor la pct.II.8, sumele reprezinta garantii si dobanzi primite de la agenti economici, in baza contractelor incheiate;

Referitor la pct.II.9, suma reprezinta creditor cu decontari curente.

Intocmit
Director Economic
Danes Petre



Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare intocmite pentru anul 2012 s-a efectuat in conformitate cu principiile contabile generale, prezentate mai jos:

- principiul continuitatii activitatii;
- principiul permanentei metodelor;
- principiul prudentei;
- principiul independentei exercitiului;
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- principiul intangibilitatii;
- principiul necompensarii;
- principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Metode aplicate:

- metoda inventarului permanent - pentru evaluarea posturilor din bilant;
- metoda amortizarii liniare - pentru imobiliarile necorporale si corporale;
- capitalul social este recunoscut la valoarea nominala a actiunilor din care este compus;
- rezervele sunt recunoscute in contabilitate, la inregistrarea in patrimoniu, pe baza conventiei costului istoric;
- creantele si datoriile au fost recunoscute in situatiile financiare la costul istoric;
- cheltuielile si veniturile sunt recunoscute pe baza conventiei costului istoric;

Metode de evaluare alternative - nu s-au efectuat reevaluari.

Nu s-au inregistrat abateri de la principiile contabile, nu s-au schimbat metodele aplicate in timpul anului, cu exceptia modului de raportare al veniturilor care se cuprind in cifra de afaceri a societatii.

Astfel, veniturile aferente facturilor primite de la furnizorii de lucrari din programul anual de inchidere si conservare a obiectivelor miniere nu se mai cuprind din cifra de afaceri fiind inregistrate in contul 758 - alte venituri din exploatare.

Valoarea acestor venituri este de 108.792.836 lei.

Intocmit,
Director Economic
Danes Petre



S.C. CONVERSMIN S.A.
CUI: RO14923006

Nota 7

Actiuni si obligatiuni anul 2012

S.C. Conversmin S.A. a fost infiintata in baza H.G. nr. 313/2002, cu modificarile si completarile ulterioare, fiind o societate comerciala pe actiuni cu capital integral de stat.

Capitalul social subscris este in valoare de 500.000 lei, impartit in 50.000 de actiuni nominative in valoare nominala de 10 lei fiecare si s-a constituit prin preluarea unor parti din capitalul social al societatilor comerciale:

- Compania Nationala a Lignitului Oltenia- S.A. Targu Jiu;
- Compania Nationala a Huilei – S.A. Petrosani;
- Societatea Nationala a Carbunelui – SA Ploiesti;
- Compania Nationala a Cuprului, Aurului si Fierului “Minvest” – SA Deva;
- Compania Nationala a Metalelor Pretioase si Neferoase “Remin” – SA Baia Mare;
- Societatea Comerciala “Moldomin”- SA Moldova Noua;
- Compania Nationala a Uraniului – SA Bucuresti, care s-au reorganizat.

Capitalul social este subscris de statul roman in calitate de actionar unic, reprezentat prin Ministerul Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri. In capitalul social nu sunt incluse bunuri de natura celor prevazute la art. 135 alin. (4) din Constitutie si la art. 3 din Legea nr.213/1998 privind proprietatea publica si regimul juridic al acesteia.

In cursul anului 2012 nu au fost emise actiuni si obligatiuni noi si nici nu s-au inregistrat rascumparari ale acestora.

Intocmit,
Director Economic,

Daves Petre



S.C. CONVERSMIN S.A.
CUI: RO14923006

Nota 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In anul 2012 S.C. Conversmin S.A. a fost administrata de Consiliul de Administratie numit prin Ordinele ministrului nr.3172/07.06.2006, modificat prin Ordinul nr.3030/09.02.2007 si prin Ordinele Ministrului Economiei,Comertului si Mediului de Afaceri nr.1403/27.07.2010, nr. 2227/26.07.2011, nr.2839/27.10.2011, nr.1492/29.03.2012, nr.2814/11.06.2012,si nr.3709/02. 08.2012.

Director General in perioada 01.01.2012-16.07.2012, este dl. Copaescu Sorin, numit prin Ordinul nr.3150/15.05.2006 si dl. Purcaru Stamin Ion, numit prin Ordinul 1270/05.07.2012, in perioada 16.07.2012-31.12.2012.

Salarizarea membrilor Consiliului de Administratie si a directorului general a fost aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor, cheltuiala cu indemnizatiile si salariile cuvenite acestora a fost urmatoarea:

- remunerare conform contract de mandat – director general = 100.383 lei;
- indemnizatie AGA,CA si Cenzori = 83.496 lei.

Date privind salariatii:

- numarul mediu de salariatii in anul 2012 = 78
- total salarii platite 3.817.545 lei
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 1.344.980 lei.

Intocmit,
Director Economic,
Danes Petre



S.C. CONVERSMIN S.A.
CUI: RO14923006

Nota 9

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari pentru anul 2012

1. Indicatori de lichiditate:

a) indicatorul lichiditatii curente = active curente / datorii curente

$$I_{lc} = \frac{15949867}{13459589} = 1.185$$

b) indicatorul lichiditatii imediate = (active curente – stocuri) / datorii curente

$$I_{li} = \frac{15949867}{13459589} = 1.185$$

Valoarea recomandabila acceptabila-in jurul valorii de 2. Oferă garanția acoperirii datoriilor.

2. Indicatori de risc:

a) indicatorul gradului de îndatorare = (capital împrumutat / capital propriu) x100

$$I_{gi} = \frac{0}{8236504} = 0\%$$

3. Indicatori de activitate (de gestiune):

a) viteza de rotație a stocurilor: - societatea nu realizează venituri din vânzarea stocurilor.

b) Viteza de rotație a activelor imobilizate = cifra de afaceri / active imobilizate

$$V_{ai} = \frac{8101187}{270403} = 30$$

c) Viteza de rotație a activelor totale = cifra de afaceri / total active

$$V_{at} = \frac{8101187}{16215270} = 0.5$$