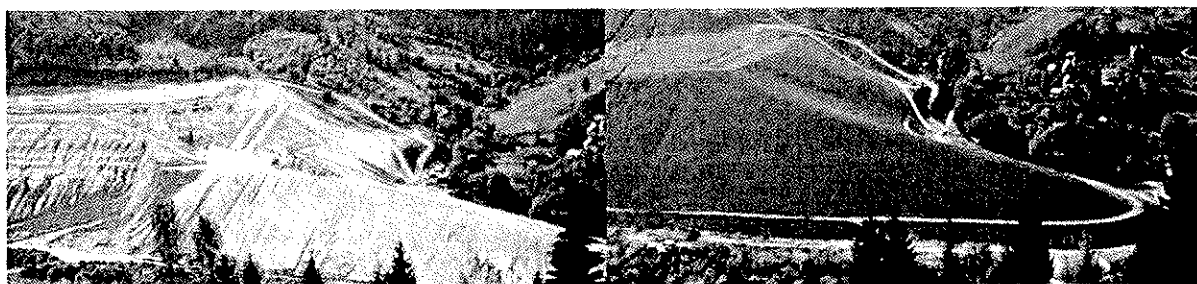


MINISTERUL ECONOMIEI
Societatea de Conservare și Închidere a Minelor CONVERSMIN S.A. București



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
întocmit pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016

Societate: CONVERSMIN S.A.



Mai 2017



MINISTERUL ECONOMIEI
Societatea de Conservare și Închidere a Minelor
CONVERSMIN S.A. București
Str. Mendeleev, nr. 36-38, et.2, cam.34, Sector 1, București
Telefon: 021/ 210 08 31; Fax: 021 / 311 83 99
E-mail: secretariat.manager@conversmin.ro; Site: www.conversmin.ro
RO 14923006 ; J40 / 9811 / 04.10.2002 ;
cont RO87BRDE410SV26085254100 BRD Agenția Piața Romană



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR întocmit pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016

Capitolul 1. PREZENTAREA SOCIETATII

1.1. Denumire: CONVERSMIN S.A.

1.2. Forma juridica: Societate pe actiuni (S.A.)

1.3. Numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J40/9811/04.10.2002

1.4. Atribut fiscal: RO. Codul unic de inregistrare: 14923006

1.5. Sediul social:

Bucuresti, Str. Mendeleev, Nr. 36-38, Sector 1, telefon 021.210.08.31, fax 021.311.83.99;

La data de 31.12.2016 societatea are inregistrate 7 Puncte de Lucru: Oravita, Tirgu Jiu, Ploiesti, Petrosani, Vatra Dornei, Laboratoarele de analize fizico-chimice Vatra Dornei si Deva, 2 Sucursale: Deva si Baia Mare.

1.6. Infiintarea societatii comerciale:

prin H.G. nr. 313/2002, completată și modificată de HG nr. 173/2003 și H.G. nr. 1158/2004

1.7. Capitalul social:

Capitalul social al societatii la 31 decembrie 2016, inregistrat la Registrul Comertului, este de 500.000 lei si a fost constituit prin preluarea unor parti din capitalul social al societatilor comerciale: Compania Nationala a Lignitului Oltenia S.A. Tg. Jiu, Compania Nationala a Huilei S.A. Petrosani, Societatea Nationala a Carbului S.A. Ploiesti, Compania Nationala a Cuprului, Aurului si Fierului „Minvest” S.A. Deva, Compania Nationala de Metale Pretioase si Neferoase „Remin” S.A. Baia Mare, Societatea Comerciala „Moldomin” S.A. Moldova Noua, Compania Nationala a Uraniului S.A. Bucuresti, prin reorganizarea acestora. La data prezentului raport, capitalul social a fost varsat integral.

1.8. Actiuni:

Valoarea nominala a unei actiuni este de 10 lei, numarul total fiind de 50.000 de actiuni nominative.

1.9. Structura actionariatului:

Actionarul unic al societatii este Statul Roman reprezentat de Ministerul Economiei (100%).

1.10. Sectorul de activitate:

Codul **CAEN 0990** – Activitati de servicii anexe pentru extractia mineralelor.

1.11. Scurt istoric al societății si descriere activitate an 2016

Societatea Conversmin S.A. este o **societate cu capital integral de stat**, inregistrata la O.N.R.C. de pe lângă Tribunalul București, sub numarul J40/9811/04.10.2002, cu identificarea fiscală CUI RO 14923006, având Certificatul de Înregistrare seria B Nr. 1127328, eliberat la data de 11.02.2008. Societatea a fost înființată prin H.G. nr. 313/2002 și funcționează în baza statutului aprobat prin aceeași Hotărâre de Guvern, fiind aflată **sub autoritatea Ministerului Economiei**. Această societate a apărut ca o necesitate stringentă pentru coordonarea unui proces complex de închidere a minelor și de ecologizare a zonelor afectate de activitatea minieră de extracție și prelucrare a substanțelor minerale utile, într-o perioadă în care România era în plin proces de aderare la Uniunea Europeană, și în conformitate cu strategia industriei miniere stabilindu-se eficientizarea activității, inclusiv prin eliminarea subvenției începând cu 01.01.2007.

Astfel, întreaga activitate de închidere a minelor a fost preluată de societatea noastră, care asigură printr-o abordare unitară managementul investițional privind atribuirea contractelor de achiziții publice în conformitate cu legislația în vigoare pentru toate activitățile specifice (conservare, proiectare, închidere subterană, ecologizare, asistență tehnică, monitorizare postînchidere), inclusiv pentru situații neprevăzute (calamități), urmărind implementarea proiectelor inclusiv în faza de monitorizare postînchidere și utilizarea eficientă a resurselor.

În anul **2016**, pentru derularea corespunzătoare a *programului anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere*, ținând seama și de subfinanțarea activităților specifice din perioada 2013-2015, a fost fundamentată o valoare de 169.500.000 lei, din care prin bugetul de stat, au fost aprobate fonduri în valoare de **78.000.000 lei**, situație ce a menținut un ridicat grad de risc la perimetrele miniere aprobate la închidere prin Hotărâri de Guvern și a condus la imposibilitatea respectării obligațiilor asumate față de organisme de mediu și comunitățile locale. Ulterior alocațiile bugetare la capitolul **82.01** "Industria extractivă, prelucrătoare și construcții" titlul **40** "Subvenții", articol **40.16** "Programe de conservare sau de închidere a minelor" au fost diminuate cu suma de 8.000.000 lei, drept pentru care valoarea alocată procesului de reconstrucție ecologică a siturilor afectate de industria minieră, în anul 2016 au ajuns la valoarea de **71.950.000 lei**.

Distribuirea sumelor a ținut seama de necesitățile derulării activităților cu flux continuu reprezentate de: tratarea apelor de mină încărcate cu ioni de metale grele, decontaminarea apelor de mină încărcate radioactiv din cadrul perimetrelor miniere uranifere, monitorizarea factorilor de mediu și a stabilității iazurilor de decantare, activități specifice etapei de conservare a perimetrelor miniere, precum și continuarea lucrărilor la obiectivele miniere cu lucrări în progres.

Sintetic distribuția fondurilor alocate pe anul 2016 în baza contractului dintre Ministerul Economiei și Conversmin S.A. nr. 18/29.02.2016, pentru activitățile specifice *Programului anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere*, a fost:

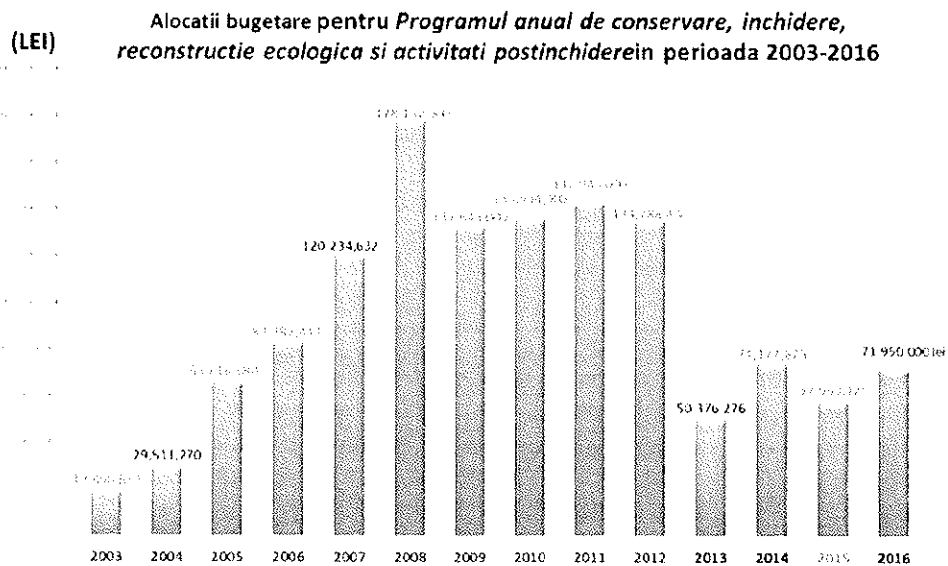
LEI, INCLUSIV TVA

Nr.crt.	Activitatea	ALOCAT 2016 (LEI)
1	Proiectare	1.539.753
2	Conservare	15.342.998
3	Închidere subterană	758.783
4	Ecologizare	40.385.081
5	Asistență tehnică	1.806.939
6	Monitorizare postînchidere	12.116.446
	TOTAL	71.950.000

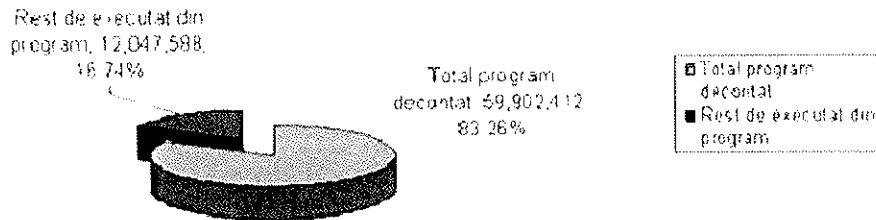
Prin legea nr. 339/2015 privind bugetul de stat pe anul 2016, in cadrul capitolului 82.01, titlul 40 „Subvenții”, la articolul 40.16 „Programe de conservare sau inchidere a minelor”, au fost prevazute credite bugetare in valoare de 80.000.000 lei, iar Ministerul Economiei a alocat din aceasta suma o valoare de 78.000.000 lei pentru “Programul anual de conservare, inchidere, reconstrucție ecologica si activitati postinchidere a minelor. Prin adresa nr. 231661/05.09.2016, Ministerul Economiei a comunicat diminuarea alocățiilor bugetare la capitolul 82.01 “Industria extractivă, prelucrătoare și construcții” titlul 40 “Subvenții”, articol 40.16 “Programe de conservare sau de închidere a minelor” cu suma de 8.000.000 lei, valoarea alocată procesului de reconstrucție ecologică a siturilor afectate de industria minieră, ajungand in anul 2016 la valoarea de 71.950.000 lei.

Prin Hotărârea de Guvern nr. 443/22.06.2016 a fost aprobat inițial Bugetul de venituri si cheltuieli al Conversmin S.A. pe anul 2016, fundamentat pe realizarea de venituri din administrarea și gestionarea fondurilor alocate *Programului anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere a minelor*, iar la sfârșitul anului 2016, prin H.G. nr. 913/08.12.2016 a fost aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat.

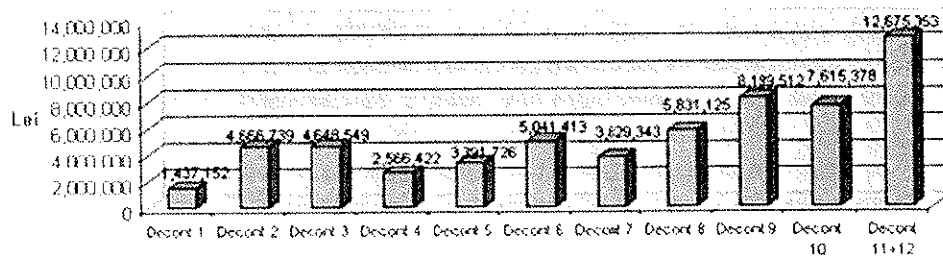
Având în vedere faptul că valoarea veniturilor societății este dependentă majoritar de valoarea alocată „Programului anual de conservare sau de inchidere a minelor” derulat împreună cu ministerul de resort - Ministerul Economiei, acesta a ajuns in forma finala a B.V.C. pentru anul 2016 la valoarea de 71.950 mii lei.



**Valoare decontata si facturata
din programul anual 2016 de 71.950.000 mii lei (rectificat)**

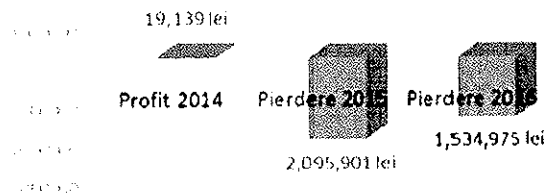


Situatia deconturilor justificative inaintate la deschidere finantare catre MECRMA - an 2016



La data de 31.12.2016 societatea Conversmin S.A. a inregistrat o pierdere a exercitiului financiar de **1.534.975 lei**. Pe ultimii 3 ani de activitate, rezultatul exercitiului financiar a evoluat astfel:

**Evolutia rezultatului exercitiului financiar
pe 3 ani: 2014, 2015, 2016**



Principalii indicatori din Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2016 au fost realizati dupa cum urmeaza:

Indicator	Valoare realizata 31.12.2016	Observatii
Veniturile totale	57573 mii lei	realizate in proportie de 77 % fata de programul aprobat (74846 mii lei)
din care:		
Venituri din exploatare	57484 mii lei	realizate in proportie de 77 % fata de programul aprobat (74746 mii lei)
Cheltuielile totale	59108 mii lei	realizate in proportie de 79 % fata de programul aprobat (74841 mii lei)
Fondul de salarii	3217 mii lei	a fost cheltuit in procent de 75,04 % fata de 4287 mii lei aprobat
Castigul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoana)	3830 lei/pers	a fost in valoare de 3830 lei fata de 3969 lei aprobat
Nr. mediu de personal	70 persoane	70 fata de un nr. mediu de 90 aprobat
Rezultatul brut la data de 31.12.2016	-1535 mii lei	Pierdere

Sub aspectul execuției bugetare capitolul de Cheltuieli a păstrat regula de încadrare și acestea au fost efectuate cu prudență. Astfel, media Cheltuielilor proprii lunare pe cele 12 luni a fost de aprox. 500.000 lei/luna, fiind sub media anului precedent 2015, când acestea aveau un nivel de aprox. 550.000 lei/luna. De asemenea, cheltuielile de natură salarială au avut un grad de executare de 74%, în condițiile unui număr mediu de personal de 70 față de un număr mediu aprobat de 90 posturi.

Pentru funcționarea în condiții minime de atingere a obiectivelor pentru care societatea a fost înființată, sunt necesare cheltuieli proprii de cca. 500.000 lei/luna, respectiv 6.000.000 lei/an.

Având în vedere alocările bugetare pentru Programul anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere din anul 2003 și până în prezent, precum și situațiile economico-financiare ale societății din această perioadă, se pot concluziona următoarele aspecte în urma unei analize:

- la un program anual alocat de cca. 100.000.000 lei și un preț al administrării de 0,08 este atins pragul de rentabilitate pentru societatea Conversmin, astfel încât cheltuielile curente totale să fie acoperite de veniturile totale
- orice valoare a programului sub pragul de rentabilitate determină înregistrarea de pierderi, iar peste pragul de rentabilitate generează profit

La nivelul anului 2016 execuția bugetului de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2016

		mii lei				
0	1	INDICATORI BVC 2016	Nr. rd.	Prevederi cf. BVC aprobat prin H.G. 913/2016	Realizat 2016	% 6=5/4*100
			2	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1+Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	74,846	57,573	77
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	74,746	57,484	77
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare-Program anual închidere și ecologizare mizeria cu loc	3	71,950	56,756	73
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în	4			
	2	Venituri financiare	5	190	89	
	3	Venituri extraordinare	6			
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7+Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	74,841	59,108	79
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	74,841	59,108	79
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	1,527	1,933	68
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vamante	10	60	29	40
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	6,499	4,836	74
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	4,500	3,409	74
		C1 ch. cu salariile	13	4,267	3,217	75
		C2 bonusuri	14	399	271	68
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15			
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizării de personal	16			
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	575	491	85
		cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	1,238	857	69
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	66,685	53,150	80
	2	Cheltuieli financiare	20			
	3	Cheltuieli extraordinare	21			
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	5	-1,535	

Fata de veniturile proiectate prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli aprobat pentru anul 2016, nerealizările evidențiate la sfârșitul anului au condus la înregistrarea unei **pierderi de 1.534.975 mii lei**.

Din valoarea totala a programului anual pe anul 2016 în suma de 71.950 mii lei a fost decontată suma de 59.902.412 lei, reprezentând un grad de realizare de 83,26 %. Luna Decembrie și parțial Noiembrie (inclusiv cele nesosite la decontare din motive obiective) se decontează din bugetul alocat anului curent 2017, iar realizările sunt surprinse pe venituri în anul fiscal în care au fost efectuate (2016).

Resursele alocate nu au fost consumate în totalitate deoarece pe parcursul anului 2016 au fost întâmpinate o serie de probleme independente de activitatea societății.

De asemenea nu au fost realizate veniturile planificate din activitatea de consultanță pentru asigurarea implementării proiectului de închidere și ecologizare a obiectivelor miniere prevăzute în anexa H.G. 1241/2011, ca urmare a faptului că pentru lucrările din cadrul acestui program contractate de Ministerul Economiei și finanțate din Fondul de Mediu nu au fost decontate sume la nivelul anului 2016, iar veniturile proprii din consultanța ale societății noastre sunt proportionale cu valoarea derulată din aceste contracte.

Societatea a realizat în anul 2016 alte venituri decât cele provenite din derularea *Programului anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere a minelor*, respectiv venituri din asistența tehnică pentru lucrările de închidere efectuate de S.N.I.M. Valea Jiului la obiectivele miniere Petrila, Paroșeni, Uricani. Valoarea acestor venituri a fost de 727.542,46 lei.

Un aspect important în derularea activității societății pe anul 2016 l-a constituit semnarea și derularea celor 2 contracte de finanțare care au inclus proiecte retrospective. Beneficiarul Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri – Direcția Generală Resurse Minerale și dezvoltare Durabilă a Zonelor Industriale prin CONVERSMIN S.A. a semnat astfel în luna iunie 2016 cu Ministerul Fondurilor Europene prin Direcția Generală Programe Infrastructură Mare în calitate de Autoritate de Management POS Mediu, **2 contracte de finanțare:** „Reabilitarea siturilor contaminate istoric din activitățile miniere – Zona Vest și Zona Nord”, nr. înregistrare SMIS-CSNR: 59916 și „Reabilitarea siturilor contaminate istoric din activitățile miniere – Zona Vest 2 și Zona Nord 2”, nr. înregistrare SMIS-CSNR: 59917, ambele având ca dată de implementare 30.06.2016. Prin cele 2 aplicații de finanțare, sumele eligibile încasate la bugetul statului au fost de 20.201.646,16 lei (contract finanțare nr. 51276/17.06.2016) respectiv: 51.592.161,52 lei (contract finanțare nr. 51280/17.06.2016).

Unitate de Implementare a Proiectului a fost constituită la nivelul societății Conversmin S.A. și nu au fost realizate nici un fel de venituri de către societate pentru cele 2 aplicații.

În condițiile în care activitatea de închidere și ecologizare a minelor este subfinanțată din anul 2013 și până în prezent, obiectivele miniere nu au fost preluate de către ministerul de resort, ele rămânând în sarcina societății Conversmin S.A. București, condiție în care o serie de inspecții, monitorizări, vizite și acțiuni de dialog instituțional au rămas de asemenea în sarcina Conversmin S.A.

Menționăm faptul că începând cu anul 2015 societatea a manifestat prudență asupra cheltuielilor de personal, numărul mediu de salariați fiind în descreștere. Față de organigrama societății aprobată pentru 95 posturi, din anul 2015 când numărul mediu de personal a ajuns la 76 angajați, a continuat în anul 2016 cu un număr mediu de 70 angajați, menținându-se și la începutul anului 2017.

Veniturile totale realizate de societate în anul 2016 au fost în valoare de 51.762.683 lei, din care venituri proprii specifice activității societății 4.302.829 lei.

Structura veniturilor proprii societății se prezintă astfel:

1.Venituri administrare si gestionare fonduri alocate program anual inchidere si ecologizare obiective miniere	3.479.869 lei
2.Venituri din asistenta tehnica (dirigenție de șantier) pentru lucrările de inchidere efectuate de SNIM Valea Jiului la obiectivele miniere Petrila, Paroseni, Uricani	727.542 lei
Subtotal 1+2	4.207.411
3.Venituri financiare	88.939 lei
4. Alte venituri din exploatare	6.479 lei
Subtotal 1+2+3+4	4.302.829 lei

1.12. Salariatii cu contract individual de munca

Numarul mediu de salariatii inregistrat in anul 2016 a fost de 70 persoane.

1.13. Administratorii si directorii societatii

In conformitate cu prevederile art. 18, anexa nr. 1 din H.G. nr. 313/2002 societatea a fost administrată în anul 2016 de un **Consiliu de Administrație** a carei componenta a fost formata din membrii numiti prin Ordinele Ministrului Economiei cu nr. 334/14.04.2016, nr. 589/19.05.2015, nr. 590/19.05.2015, nr. 961/31.07.2014, nr. 948/31.08.2016 si nr. 1091/16.09.2014. Prin ordinele nr. 948/31.08.2016 și 513/31.05.2016 au avut loc revocari de membri, pana la sfarsitul anului 2016 componenta a ajuns la un numar de **5 membri ai C.A.:** dl. Bogatu Laurentiu – presedinte, dl. Danca Ionel, dl. Pop Raul Calin, d-na Capatina Natalia și d-na Preda Mihaela.

Pe parcursul anului 2016 funcția de Director General al CONVERSMIN S.A. a fost deținută de domnul Purcaru Stamin Ion, in baza Ordinului Ministrului Economiei, Comertului si Mediului de Afaceri nr.1270/05.07.2012 si a Hotararii Consiliului de Admnistratie nr. 7/30.06.2016.

1.14. Reprezentantii in Adunarea Generala a Actionarilor

Reprezentantul pe anul 2016 in Adunarea Generala a Actionarilor Societatii, împreună cu supleantul, au fost numiți in baza mandatului emis de Ministerul Economiei.

1.15. Cenzorii

Gestiunea Societatii este controlata de 3 cenzori si un membru supleant, numiti de Adunarea Generala a Actionarilor.

Capitolul 2. CONTROLUL INTERN

Controlul intern al Societății vizează asigurarea:

- Conformității cu legislația în vigoare;
- Aplicarea deciziilor luate de conducerea societății;
- Buna funcționare a activității interne a societății;
- Fiabilitatea informațiilor financiare;
- Eficacitatea operațiunilor societății;
- Utilizarea eficienta a resurselor;
- Prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate.

Ca urmare, normele de control intern elaborate au fost implementate de societate având ca obiectiv pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății, iar pe de altă parte, verificarea modului în care informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății. Controlul constă în: compararea rezultatelor cu obiectivele, depistarea cauzelor care determina abaterile (pozitive sau negative) constatate, luarea măsurilor cu caracter corectiv sau preventiv necesare.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care societatea urmărește atingerea obiectivelor propuse. Controlul implementat de către societate asigură aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale.

Prin **Raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2016**, directorul general apreciază că sistemul de control intern/managerial al Conversmin S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Capitolul 3. MANAGEMENTUL RISCULUI

La nivelul societății există procedura de sistem PS01 *Managementul riscurilor și Regulamentul de organizare și funcționare a echipei de gestionare riscurilor*, procedură utilizată de toate compartimentele structurii organizatorice a Conversmin S.A., în vederea gestionării riscurilor care pot afecta atingerea obiectivelor generale ale societății și a obiectivelor specifice ale compartimentelor.

Referitor la riscuri precum:

- a) **Riscul de piață** - Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății.
- b) **Riscul de credit** - Riscul de credit legat de creanțele comerciale este relativ redus datorită numărului de clienți ce alcatuiesc baza de clienți ai societății.
- c) **Riscul de rată a dobânzii** - este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze, datorită modificării ratelor dobânzilor de pe piață în comparație cu rata dobânzii aplicabilă acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobânzii este riscul generat de fluctuația în timp a costului cu dobânda. La 31 decembrie 2016, societatea Conversmin S.A. nu are în derulare nici un credit.

Capitolul 4. DATE PRIVIND SITUAȚIA PATRIMONIALĂ

4.1. Terenuri - La data de 31.12.2016 societatea nu are terenuri în patrimoniu.

4.2. Clădiri - La data de 31.12.2016 societatea nu are în patrimoniul său clădiri și construcții.

4.3. Bunuri mobile care fac obiectul unei garanții reale mobiliare

Nu este cazul. Societatea nu are împrumuturi sau linii de credit în derulare.

4.4. Bunuri asupra cărora există un privilegiu special: nu este cazul.

4.5. Bunuri imobile revendicate de terti: nu este cazul.

4.6. Bunuri care fac obiectul contractelor de locatie de gestiune: nu este cazul.

4.7. Bunuri care fac obiectul contractelor de asociere in participatiune: nu este cazul.

4.8. Bunuri care fac obiectul contractelor de leasing: nu este cazul.

4.9. Analiza bilantului contabil

Situatiile financiare anuale au fost intocmite respectand Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 166/2017.

Situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor, sunt impartiale si prudente si prezinta toate aspectele semnificative.

Prezentam in continuare situatia principalelor posturi din situatiile financiare :

Capital propriu

La data de 31.12.2016 capitalul propriu al Conversmin SA este de **3.324.938 lei** fiind format din:

- Capital social subscris: 500.000 lei, integral vărsat
- Pierdere realizata: -1,534,975 lei
- Rezultat reportat : -2,604,883 lei
- Rezerve 6.964.796 lei din care: 100.000 lei Rezerve legale și 6.864.796 lei Alte rezerve

Creanțe

La data de 31.12.2016 societatea inregistreaza creante in valoare de 2.053.746 lei grupate astfel :

Creante	Sold la 31 decembrie 2016 (lei)
- la bugetul statului	344.458
- la bugetul asigurarilor sociale	301.004
- agenti economici	1.349.753
- alti debitori	58.531
TOTAL CREANTE	2.053.746

Datorii

Datoriile totale ale societatii, aflate in sold la data de 31.12.2016, sunt in valoare de 2.351.418 lei, din care:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2016 (lei)
Bugetul de stat	49.966
Bugetul asigurarilor sociale, contributii salariale	119.730
Datorii cu personalul	123.833
Agenti economici	1.323.562
Garantii primite de la agenti economici	674.625
Alti creditor	2.216
Aldea datorii cu bugetul statului + fonduri speciale	57.486
TOTAL DATORII	2.351.418

Datoriile catre bugetul de stat si al asigurarilor sociale, precum si cele de personal, si catre agentii economici detaliate mai sus reprezinta datorii curente aferente lunii Decembrie din anul 2016, cu scadente de plata in luna Ianuarie 2017 achitate in termenul scadent. Garantieile si dobanzile aferente sunt sumele achitate de agentii economici in baza contractelor incheiate.

4.10. Situatia contului de profit si pierdere la 31 Decembrie 2016

Situația economico-financiară a Conversmin S.A. la 31.12.2016, evidențiată prin contul de profit și pierdere este următoarea:

Venituri din exploatare:	51.673.744 lei
Cheltuieli de exploatare:	53.297.658 lei
Rezultat din exploatare:	-1.623.914 lei
Venituri financiare:	88.939 lei
Cheltuieli financiare:	-
Rezultat financiar:	88.939 lei
Venituri extraordinare:	-
Cheltuieli extraordinare:	-
Rezultat extraordinar:	-
VENITURI TOTALE:	51.762.683 lei
CHELTUIELI TOTALE:	53.297.658 lei
REZULTAT BRUT (Pierdere):	-1.534.975 lei
Impozit pe profit:	0 lei
REZULTAT NET(Pierdere):	-1.534.975 lei

În ceea ce privește activitatea de exploatare la 31.12.2016 a fost înregistrat un rezultat negativ cu o valoare de -1.534.975 lei. Pierderea înregistrată la activitatea de exploatare se datorează în principal gradului ridicat de subfinanțare a *Programului anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere la obiectivele aprobate prin hotărâri ale Guvernului României* și implicit un nivel scăzut al veniturilor proprii constituite la nivelul

Conversmin S.A. din valoarea serviciilor de administrare si gestionare a fondurilor alocate programului anual.

Capitolul 5. INVENTARIEREA ANUALA

Potrivit Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, a Ordinului MFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor, si capitalurilor proprii, coroborata cu procedura operationala a societatii Conversmin S.A., privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, conducerea societatii prin Decizia nr. 107/15.12.2016, a numit Comisia Centrala de Inventariere, subcomisiile de inventariere, gestiunile ce urmau a fi inventariate si a stabilit perioada inventarierii.

In baza Deciziei nr. 107/15.12.2016 s-a procedat la inventarierea patrimoniului societatii, respectandu-se prevederile OMFP nr. 2861/2009. Conform procesului verbal al comisiei de inventariere nu s-au inregistrat diferente cantitative si valorice fata de evidenta contabila.

Capitolul 6. ALTE INFORMATII

Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilanțului care oferă informații suplimentare despre poziția societății la data bilanțului (evenimente care conduc la ajustarea situațiilor financiare) sunt reflectate în situațiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare sunt prezentate în note dacă sunt semnificative.

Continuitatea activitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu *principiul continuitatii* activitatii care presupune că societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Conversmin SA nu înregistrează la acest moment arierate sau datorii la Bugetul statului.

Aceste condiții indica abilitatea societății de a-și continua activitatea în viitorul apropiat, conform principiului continuității activității.

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supoziții care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic și dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

În condițiile în care activitatea de închidere și ecologizare a minelor a fost subfinanțată și în anul 2016, obiectivele miniere nu au fost preluate de către ministerul de resort, ele rămânând în sarcina societății Conversmin S.A. Bucuresti, condiție în care o serie de inspecții, monitorizări, vizite și acțiuni de dialog instituțional au rămas de asemenea în sarcina S. Conversmin S.A. Bucuresti.

Toate aceste considerente, au generat imposibilitatea renunțării la personalul specializat, în astfel de activități, deoarece nerealizarea tuturor obiectivelor specifice perimetrelor miniere, cu

riscuri asociate ridicate, puteau și pot conduce la posibile pierderi de vieți omenești, poluări, accidente tehnice, iar nerealizarea acestora are implicații contravenționale și chiar penale.

CONCLUZII

În aceste condiții în care activitatea societății a înregistrat la finalul anului 2016 un rezultat brut de -1.534.975 lei (pierdere), prin toate acțiunile întreprinse și eforturile depuse, prin experiența dobândită în accesarea de fonduri europene nerambursabile și gestionarea obiectivelor miniere până la acest moment în condiții corespunzătoare, prin menținerea cheltuielilor proprii de funcționare a societății la un nivel minim, ar putea fi create condițiile de a fi recuperată pierderea în viitor însă este esențială abordarea *Programului anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere a minelor și a fondurilor alocate acestuia*, deoarece acesta reprezintă elementul de baza al întregii activități a societății.

În anul 2016 societatea a reușit să își atingă obiectivele propuse privind desfășurarea operativă a activităților de închidere și ecologizare a minelor, limitate totuși de constrângerile bugetare impuse, exploatarea eficientă a resurselor umane, materiale și financiare, îmbunătățirea continuă a activității manageriale și a preocupărilor pentru reducerea impactului ecologic negativ pe care activitatea umană și industrială îl poate avea asupra mediului.

Având în vedere importanța activității de închidere și ecologizare miniera, riscurile asociate, rolul și scopul definit de Hotărârea de Guvern de înființare a societății Conversmin S.A., obiectivele și obligațiile de mediu ale statului român, societatea a depus toate eforturile în anul 2016, ca și în anii anteriori, de a-și îndeplini responsabilitățile în limita resurselor financiare fluctuante alocate de către Ministerul Economiei pentru „*Programul anual de conservare, închidere, reconstrucție ecologică și activități postînchidere a minelor*”.

Aprob,
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

CĂPĂȚĂNĂ Natalia

FĂTU Bogdan Alexandru

PETREA Ioana Paula

POP Raul Călin

SAVIUC Gheorghe Daniel

Director general
PURCARU STAMIN Ion

Director Economic
ȘUȚA Elena Florentina



