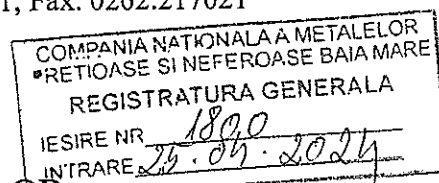


REMIN SA

BAIA MARE / ROMÂNIA

Compania Nationala a Metalelor Pretioase si Neferoase**National Company of the Precious and Base Metals***în insolvență, in insolvency, en procedure colective*

Str. Nucului nr. 22 , Tel. 0262.215501, Fax. 0262.217021

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR****asupra situațiilor financiare consolidate încheiate la 31.12.2023**

Situațiile financiare consolidate încheiate de C.N.M.P.N. REMIN S.A. Baia Mare societate mama și de FILIALA DE ÎNCHIDERE A OBIECTIVELOR MINIERE “ ECONORD “ S.A. BAIA MARE la data de 31.12.2023 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.5394/2023 – 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.

Situațiile financiare consolidate menționate se referă la:

- **Total capitaluri proprii:** -380.860.687 lei
- **Capital social** 103.129.530 lei
- **Rezultat net al exercitiului financiar – pierdere:** - 4.335.041 lei

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. BAIA-MARE** 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” S.A., 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 31.12.2023 compania deține acțiuni nominative în valoare de 10.696.380 lei. În anul 2023 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 deschidea 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 planul de reorganizare propus de debitoarea S.C. Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere “ Econord” S.A. Baia Mare înregistrat la dosar la data de 28.01.2020 și acceptatarea acestuia prin procesul verbal al adunării creditorilor din 26.02.2021, prin Sentința Civilă nr.603/21.04.2021 se confirmă planul de reorganizare propus de S.C. Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere “ Econord” S.A. Baia –Mare.

Având în vedere principiul continuității activității menționăm că C.N.M.P.N. "REMIN" S.A. BAIA MARE are ca obiect principal de activitate conform Codului CAEN 0729-"Extracția altor minereuri metalifere neferoase" activitate care în anul 2023 nu s-a desfășurat.

Ca și preponderentă în anul 2023 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.

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.31/26.11.2023 încheiat 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 2024 putem spune că principiul continuității activității la CNMPPN REMIN SA se va respecta în anul următor.

Având în vedere principiul continuității activității menționăm că FILIALA DE ÎNCHIDERE A OBIECTIVELOR MINIERE " ECONORD " S.A. BAIA-MARE are ca obiect principal de activitate conform Codului CAEN 4311- "Lucrări de demolare construcții" activitate care în anul 2023 nu s-a desfășurat.

Ca și preponderentă în anul 2023 a fost activitatea secundară desfășurată conform Codului CAEN 6820 "Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate", activitate care se desfășoară și în anul 2024.

ANALIZA SITUAȚIEI PATRIMONIALE CONSOLIDATE LA 31.12.2023

Imobilizările corporale și necorporale, datoriile și capitalurile proprii sunt prezentate în cele ce urmează:

Nr.crt	Indicatori	Sold la 31.12.2023
1.	Active imobilizate –total:	91.314.009
	- imobilizari necorporale	611
	- imobilizări corporal	91.313.398
2.	Active circulante – total:	122.720.854
	- stocuri	1.327.047
	- creanțe	3.951.128
	- disponibilități bănești	117.442.679
3.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an:	594.604.805
4.	Active circulante nete	-471.886.142
5.	Total active minus datorii curente	-380.572.133
6.	Provizioane	74.255
7.	Venituri în avans – total:	216.490
	-Subvenții pentru investiții	214.299
	-Venituri înregistrate în avans	2.191
8.	Capitaluri proprii:	-380.860.687
	-capitalul subscris și vărsat	103.129.530
	-rezerve din reevaluare	125.418.281
	-rezerve	51.100.445
	-pierdere reportată	-656.173.902
	Repartizarea profitului	
	-Rezultatul exercițiului 202- pierdere	-4.335.041

ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIARE CONSOLIDATE LA 31.12.2023

Analizând principalele capitole de venituri și cheltuieli aferente **CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT** pe anul 2023 se pot menționa următoarele:

Venituri totale la 31.12.2023 din care:	26.028.363 lei
-venituri din exploatare	10.590.587 lei
-venituri financiare	15.437.776 lei
Cheltuieli totale la 31.12.2023 din care:	30.363.404 lei
-cheltuieli de exploatare	14.983.375 lei
-cheltuieli financiare	15.380.029 lei
REZULTATUL DIN EXPLOATARE-PIERDERE	- 4.392.788 lei
REZULTATUL FINANCIAR-PROFIT	57.747 lei
REZULTATUL BRUT-PIERDERE	-4.335.041 lei
IMPOZIT PE PROFIT	0 lei
REZULTATUL NET-PIERDERE	-4.335.041 lei

In anul 2023 pierderea din activitatea de exploatare de 4.392.788 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, de cheltuielile cu prestații care nu sunt legate de activitatea curentă, fiind efectuate pentru procedura de insolvență.

In anul 2023 profitul din activitatea financiară de 57.747 lei a fost influențată de diferențele favorabile de curs valutar pentru disponibilului de valută din contul curent al societății și de veniturile din dobânzi aferente disponibilului de valută din conturile bancare ale societății.

Exercițiul financiar al anului 2023 s-a încheiat cu o pierdere brută de 4.335.041 lei, care are ca și componentă pierderea din activitatea de exploatare de 4.392.788 lei . lei și profitul din activitatea financiară de 57.747 lei, pierderea a fost influențat primordial de diferențele favorabile de curs valutar pentru disponibilului

de valută din contul curent al societății dar și de cheltuielile cu impozitele și taxele locale aferente anului 2023 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, de cheltuielile cu prestații care nu sunt legate de activitatea curentă, fiind efectuate pentru procedura de insolvență.

Capitalul social al companiei nu s-a modificat în anul 2023, valoarea acestuia la 31.12.2023 fiind tot de 103.129.530 lei, aferent unui număr de 10.312.953 acțiuni a 10 lei acțiunea.

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 2023 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 nu a emis facturi în anul 2023 către Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere "ECONORD" –S.A.

- Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere "ECONORD" –S.A a emis în anul 2023 către C.N.M.P.N. "REMIN"-S.A. facturi pentru chirii în valoare de 135.374,80 lei, fiind achitate în valoare de integral. În contractele comerciale nu sunt prevăzute garanții care ar trebui constituite, relațiile comerciale derulate în cursul anului 2023 se vor desfășura în aceleași condiții și în anul 2024.

Analizând situațiile financiare consolidate la 31.12.2023 se constată că **ACTIVUL NET CONSOLIDAT** 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 -380.860.687 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.

Prin ORDINUL NR.688/23.05.2022 al MINISTRULUI ECONOMIEI, este numit administrator special dl BOGDAN GHÎTESCU.

C.N.M.P.N. „REMIN” S.A. deține licențe de concesiune pentru dezvoltare-exploatare în 16 perimetre miniere situate în județele Maramureș, Bistrița Năsăud și Satu Mare. La această dată din cele 16 licențe deținute 10 au expirat dar nu au fost anulate prin publicare în Monitorul Oficial. Celelalte 6 urmează să-și piardă valabilitatea în perioada imediat următoare. C.N.M.P.N. „REMIN” S.A. Baia Mare a reușit prelungirea valabilității licențelor de exploatare pentru perimetrele miniere Șuior și Baia Sprie.

Așa cum am precizat anterior Compania REMIN se află în perioada de observație a procedurii de insolvență desfășurându-și activitatea în conformitate cu Legea nr.85/2006 (privind procedura insolvenței) nefiindu-i ridicat dreptul de administrare. Compania REMIN intenționează să promoveze și să obțină aprobarea Planului de reorganizare judiciară în cadrul Adunării Creditorilor și să-și redreseze activitatea economică. Pentru reluarea activității de producție C.N.M.P.N. ”REMIN” S.A. a întocmit studii de fezabilitate și a menținut contactul cu societățile interesate de o colaborare în vederea reluării activității de producție în perimetrele viabile. Ca urmare a ofertei publice pentru identificarea potențialilor investitori inițiată de CNMPN REMIN SA în cursul anului 2022 au loc negocieri privind semnarea unui memorandum de înțelegere între C.N.M.P.N. ”REMIN” S.A. și VAST & PARTNERS în vederea reluării activității de producție în perimetrele miniere viabile.

De asemenea a fost dematrată evaluarea patrimoniului societății în vederea completării planului de reorganizare și continuarea demersurilor de valorificare a activelor aflate în patrimoniul companiei care nu mai sunt necesare pentru desfășurarea

lucrărilor de conservare și închidere și nici pentru repornirea activităților de producție în cadrul perimetrelor miniere aparținătoare.

În această perioadă ca urmare a demersurilor Ministerului Economiei și a creditorului majoritar Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului s-a reușit obținerea de termene de judecată care să permită amânarea momentului votării planului de reorganizare până la rezolvarea tuturor problemelor care stau în calea obținerii unui vot pozitiv din partea creditorilor. Următorul termen de judecată în cadrul procedurii insolvenței este 13.06.2024.

Pentru viitor activitatea companiei noastre se poate desfășura pe două componente:

-Repornirea activității de producție în perimetrele miniere rentabile din punct de vedere economic după realizarea unui efort investițional așa cum a rezultat din studiile de fezabilitate întocmite, precum și posibilitatea exploatării iazurilor de steril. Această activitate se poate realiza cu resurse financiare proprii și/sau prin asocierea cu societăți care și-au manifestat dorința în acest sens.

-Continuarea activității curente de conservare închidere și monitorizare post închidere desfășurată conform prevederii Legii Minelor nr. 85/2003, pentru perimetrele miniere care la această dată sunt considerate neviabile economic.

Este evident că închiderea, chiar și prin procedura falimentului, a C.N.M.P.N. REMIN S.A. ar avea o serie de efecte negative asupra unor comunități întregi din județul Maramureș, Satu Mare și Bistrița Năsăud. Efectele negative previzibile la data prezentului plan de reorganizare sunt cele de natură economică, socială și bugetară, însă problemele de mediu pot avea efecte inimaginabile mergând până la dezastre naturale cu efect transfrontalier în urma cărora prejudiciile ar afecta întreaga țară.

Planul de reorganizare propus de debitorul S.C. Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere “ Econord” S.A. Baia Mare înregistrat la dosar la data de 28.01.2020 și acceptarea acestuia prin procesul verbal al adunării creditorilor din 26.02.2021, prin Sentința Civilă nr.603/21.04.2021 se confirmă planul de reorganizare propus de S.C. Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere “ Econord” S.A. Baia – Mare.

Având în vedere cele de mai sus putem concluziona că reorganizarea C.N.M.P.N. REMIN S.A. și a S.C. Filiala de Închidere a Obiectivelor Miniere “Econord” S.A. Baia –Mare, prin desfășurarea în continuare a activității curente este varianta optimă de continuare a activității.

**ADMINISTRATOR SPECIAL REMIN,
BOGDAN CHIȚESCU**



**ADMINISTRATOR SPECIAL ECONORD ,
ING.GÎLCĂ OVIDIU**

