



REGIA AUTONOMĂ
MONETĂRIA STATULUI

din 1870

150
ANIVERSARE

RAPORTUL ANUAL
asupra activitatii Regiei Autonome Monetaria Statului
pe anul 2019

STR. FABRICA DE CHIBRITURI NR. 30, SECTOR 5, BUCUREȘTI
TELEFON: 021.335.98.10 / 021.335.98.40 FAX: 021.337.27.54
WWW.MONETARIASTATULUI.RO



CUPRINS

I. INTRODUCERE

- 1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului
- 1.2. Date privind regia

II. COMPONENTA SI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

III. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE DIRECTORILOR

IV. ACTIVITATI OPERATIONALE

- 4.1. Activitatea de exploatare
- 4.2. Activitatea de investitii
- 4.3. Activitatea de resurse umane
- 4.4. Activitatea de natura juridica
- 4.5. Activitatea de control intern managerial

V. PERFORMANTELE FINANCIARE ALE REGIEI

VI. SITUATII FINANCIARE

VII. MONITORIZAREA INDICATORILOR SI CRITERIILOR DE PERFORMANTA

VIII. EVOLUTIA PROBabila A REGIEI IN ANUL 2020



I. INTRODUCERE

1.1. Cadrul legislativ de întocmire a raportului

În conformitate cu prevederile art.56 din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, cu modificarile și completările ulterioare, **Consiliul de administrație** sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, în luna mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.

În conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, pct.489 Consiliul de administrație elaborează pentru fiecare exercițiu financiar un raport, denumit în continuare raportul administratorilor, care conține o prezentare fidelă a dezvoltării și performanței activităților entității și a poziției sale, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

Prezentul Raport al Consiliului de administrație al Regiei Autonome Monetăria Statului este întocmit în baza prevederilor art.9, alin.(1), lit g¹, art.52, alin. (6)² și art. 55³ din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.111/2016, cu modificarile ulterioare și al prevederilor OMFP 1802/2014, punctele 489, 490 și 491.

1.2. Date generale privind regia

Regia Autonomă MONETARIA STATULUI a fost înființată în baza HG 231/1991 privind înființarea regiilor autonome "Monetăria Statului" și "Imprimeria Bancii Naționale a României", înscrisă la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/4373/1991.

¹ Art. 9 , (1) Consiliul de administrație are următoarele atribuții de bază:

g) întocmește raportul semestrial privind activitatea regiei autonome, pe care îl prezintă autorității publice tutelare;

² Art.52, (6) În rapoartele semestriale și anuale ale consiliului de administrație sau, după caz, ale directoratului se vor menționa, într-un capitol special, actele juridice încheiate în condițiile alin. (1) și (3), precizându-se următoarele elemente: părțile care au încheiat actul juridic, data încheierii și natura actului, descrierea obiectului acestuia, valoarea totală a actului juridic, creanțele reciproce, garanțiile constituite, termenele și modalitățile de plată, precum și alte elemente esențiale și semnificative în legătură cu aceste acte juridice. În rapoarte se vor menționa și orice alte informații necesare pentru determinarea efectelor actelor juridice respective asupra situației financiare a societății.

³ Art. 55. - (1) Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.



Regia Autonomă MONETARIA STATULUI este persoana juridică și funcționează pe baza de gestiune economică și autonomie financiară în subordinea Băncii Naționale a României.

Obiectivele principale ale Regiei Autonome MONETARIA STATULUI sunt:

1. Asigurarea fabricării monedei metalice pentru satisfacerea nevoilor de numerar ale statului, emiterea și fabricarea de ordine, medalii, decorații, plachete și însemne ale statului român, sigiliilor metalice, prelucrarea aurului, argintului și aliajelor sale pentru întreaga industrie, pentru bijuterii cu metalele prețioase, a stampilelor din cauciuc cu stema țării și a însemnelor heraldice specifice;
2. Realizarea tuturor lucrărilor de întreținere și reparații ale instalațiilor și utilajelor din dotare, în vederea menținerii capacității de producție;
3. Aplicarea măsurilor pentru protecția mediului înconjurător, precum și pentru asigurarea securității și sănătății în muncă;
4. Realizarea lucrărilor de investiții în vederea re tehnologizării capacităților existente potrivit reglementărilor legale;
5. Respectarea disciplinei muncii, respectarea atribuțiilor de serviciu și a prevederilor legale de către întregul personal, pe baza statutului personalului Regiei Autonome MONETARIA STATULUI.

II. COMPONENTA ȘI ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Consiliul de administrație al Regiei Autonome Monetăria Statului s-a constituit cu respectarea principiilor O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă, în baza unei selecții efectuate de către Banca Națională a României.

Prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 808/01.08.2018 au fost numiți următorii membri ai Consiliului de administrație al RAMS, pentru o perioadă de patru luni:

- Enache Jiru – administrator provizoriu
- Marius Mitrus - administrator provizoriu
- Ciprian Jipa - administrator provizoriu
- Stela Morar - administrator provizoriu

Mandatele acestora au fost prelungite cu două luni prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 1352/23.11.2018.

Prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 682/19.06.2018 a fost numită d-na Madalina Gheorghe (administrator provizoriu) din partea MFP, mandatul fiind prelungit prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 1143/18.10.2018

- Membru – Madalina Gheorghe (perioada 19.06.2018 – 19.12.2018).



Prin Ordinul Guvernatorului B.N.R. nr. 1457/19.12.2018 a fost numit dl. Victor Lavric (administrator provizoriu) din partea MFP.

Prin Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 162/19.02.2019 privind numirea membrilor Consiliului de Administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Enache Jiru, administrator provizoriu;
- Victor Lavric, administrator provizoriu, reprezentantul Ministerului Finantelor Publice,
- Marius Mitrus, administrator provizoriu;
- Mihaita Ciprian Jipa, administrator provizoriu;
- Stela Cleopatra Morar, administrator provizoriu;

Prin Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 913/30.08.2019 privind modificarea Ordinul Guvernatorului Bancii Nationale a Romaniei nr. 1244/05.12.2017 privind numirea membrilor consiliului de administratie al Regiei Autonome MONETARIA STATULUI, componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Enache Jiru, administrator pe o perioada ce coincide cu durata ramasa din mandatul predecesorului, respectiv pana la 05.12.2021, reprezentant al Bancii Nationale a Romaniei;
- Costin Piuaru Isar, administrator provizoriu pe o durata de 4 luni, reprezentant al Ministerului Finantelor Publice;
- Mihaela Bodan, administrator provizoriu pe o durata de 4 luni.

In anul 2019, Consiliul de administratie s-a intrunit lunar in cadrul sedintelor ordinare, prezenta administratorilor fiind de 100%. Au fost convocate 12 sedinte ordinare. Astfel, au fost emise un numar de 39 hotarari, care se refera in principal la:

- delegarea atributiilor de conducere executiva catre un director general;
- aprobarea Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- aprobarea modificarii Organigramei Regiei Autonome Monetaria Statului;
- constituirea Comitetului de audit in cadrul Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- aprobarea Planului Anual de Achizitii Publice pe anul 2019;
- aprobarea Raportului anual de audit intern pe anul 2018;
- aprobarea Raportului anual privind remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor, respectiv membrilor Consiliului de Administratie pe anul 2018;



- Aprobarea rezultatelor inventarierii patrimoniului la 31.12.2018 prezentate in procesul verbal al Comisiei centrale de inventariere;
- Aprobarea Situatiilor financiare anuale intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2018;
- Aprobarea Raportului anul al administratorilor;
- Aprobarea repartizarii profitului net aferent anului 2018;
- Aprobarea proiectului bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2019;
- Aprobarea Codului de etica – forma revizuita;
- Aprobarea rapoartelor de audit interne aferente misiunilor derulate conform Planului anual de audit intern pe anul 2019;
- aprobarea criteriilor de selectie pentru directorul general al regiei si inaintarea acestora catre autoritatea publica tutelara;
- Alegerea presedintelui Consiliului de Administratie;
- Constituirea Comitetului de audit intern;
- Delegarea atributiilor de conducere executiva catre directorul general;
- Revizuirea Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- Revizuirea Regulamentului de organizare si functionare al Comitetului de audit intern al Regiei Autonome Monetaria Statului;
- Aprobarea Raportului Consiliului de administratie al RAMS pe semestrul I/2019;
- Aprobarea componentei de administrare a Planului de administrare si inaintarea acestuia autoritatii publice tutelare;
- Aprobarea modificarii PAAP 2019;
- Aprobarea revizuirii Planului anual de audit intern pe anul 2019;
- aprobarea Regulamentului de organizare si functionare al Comitetului de audit al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului – forma revizuita;
- aprobarea Regulamentului de organizare si functionare al Consiliului de administratie al Regiei Autonome Monetaria Statului – forma revizuita;
- aprobarea formei revizuite a Cartei de audit;
- aprobarea Planului anual de audit intern pe anul 2020 si Planului multianual de audit intern pentru perioada 2020 – 2022;
- Mandatarea directorului general pentru negocierea contractului de batere de moneda de circulatie cu Banca Nationala a Romaniei in conditii de profitabilitate;
- Aprobarea Notei justificative de achizitie a doua autoutilitare.

Hotararile Consiliului de administratie sunt postate pe site-ul www.monetariastatului.ro, sectiunea Organizare/Consiliul de administratie.



În anul 2019, nu s-au înregistrat tranzacții cu administratorii ori cu directorii, cu angajații sau cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, conform art.52 din O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă.

III. EXECUTIA CONTRACTELOR DE MANDAT ALE DIRECTORILOR

Conducerea executivă a fost delegată directorului general de către Consiliul de administrație potrivit O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, conform hotărârilor C.A. nr. 24/23.08.2018; nr.68/27.09.2019.

În perioada 01.01.2019 – 31.12.2019 conducerea executivă a fost asigurată de:

- director general – Octavian Schen.

IV. ACTIVITATI OPERATIONALE

4.1. Activitatea de exploatare

În anul 2019 întreaga activitate a regiei a fost direcționată pe realizarea obligațiilor contractuale, în special față de Banca Națională a României, privind baterea de monedă, atât de circulație, cât și comemorativă.

Totodată s-au realizat contractele încheiate cu Banca Națională a Moldovei, Administrația Prezidențială, Patriarhia Română.

Activitatea de exploatare – exprimată valoric (mii lei)

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizată în anul 2019 este de 80.935 mii lei, fiind mai mare cu 12,04% față de aceeași perioadă a anului precedent, când s-a obținut o cifră de afaceri de 72.232 mii lei.

Structura veniturilor aferente cifrei de afaceri și ponderea fiecărei categorii de venit în totalul cifrei de afaceri este reprezentată astfel:

	2019 (mii lei)	Pondere (%)
Cifra de afaceri netă	80.935	100
Venituri din producția vândută	79.707	98,48
Venituri din vânzarea marfurilor	1.228	1,52



Ponderea principala in structura cifrei de afaceri, respectiv 98% este detinuta din veniturile din productia vanduta, din care 84,46 % reprezinta veniturile din vanzarea produselor finite catre Banca Nationala a Romaniei.

Fata de aceeași perioadă a anului 2018 se observa o crestere a veniturilor din productia vanduta cu aproximativ 12% datorata modificarii structurii productiei monetare catre Banca Nationala a Romaniei, dar si contractelor incheiate cu Banca Nationala a Moldovei si Administratia Prezidentiala.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2019 au fost in valoare de 75.158 mii lei. Activitatea de exploatare a fost sustinuta din surse financiare proprii.

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018 cheltuielile de exploatare au crescut cu 17,78% fiind corelate cu cresterea volumului productiei si structura acesteia.

Structura cheltuielilor de exploatare se prezinta astfel:

- Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile in valoare de 42.803 mii lei;
- Alte cheltuieli materiale in valoare de 343 mii lei;
- Cheltuieli privind energia si apa in valoare de 895 mii lei;
- Cheltuieli privind marfurile in valoare de 1.129 mii lei.

Cheltuielile cu personalul in valoare de 23.213 mii lei se structureaza astfel:

- Cheltuieli cu salarii si indemnizatii in valoare de 22.050 mii lei;
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala in valoare de 1.163 mii lei.

Ajustarile de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale sunt in valoare de 3.058 mii lei.

Ajustarile de valoare privind activele circulante in valoare de – 13.963 mii lei.

Alte cheltuieli de exploatare in valoare de 17.000 mii lei.

Ajustari privind provizioanele in valoare de 679 mii lei.

Situatia stocurilor de materii prime si materiale necesare desfasurarii contractelor certe si posibile:

Denumire	Sold 31 decembrie 2019 (mii lei)
materii prime	10.715
materii prime metal pretios	6.949



materii prime pietre pretioase	19
materiale consumabile	1.990

Din totalul materiilor prime in valoare de 10.715 mii lei, 34,98 % (3.748 mii lei) reprezinta stocuri de rondele necesare derularii contractului cu Banca Nationala a Romaniei privind baterea de moneda de circulatie.

Stocurile de materii prime reprezentand metal pretios cuprind atat aur, cat si argint sub diferite forme si puritati (titluri) necesare executarii monedelor comemorative, medaliiilor, lingourilor, obiectelor de cult bisericesc, bijuteriilor, obiectelor decorative, decoratiilor.

4.2. Activitatea de investitii

Indicatori	BVC 31.12.2019 (mii lei)	Realizat 31.12.2019 (mii lei)	%
Amortizare	3.598	3.058	85%
Sume repartizate din profitul net	0	0	0
Alte rezerve	18.306	24.297	133%
TOTAL SURSE	21.904	27.355	125%
CHELTUIELI DE INVESTITII	21.687	5.231	24%
Achizitia de bunuri	21.687	2.824	13%
Rambursari de credite	0	0	0
Imobilizari corporale in curs	0	938	x
Avansuri pentru imobilizari	0	1.469	x
Total cheltuieli de investitii	21.687	5.231	24%

Investitiile finalizate in anul 2019, in valoare de 2.824 mii lei cuprind:

- Licente, in valoare de 93 mii lei;
- Utilaje (Linie de ambalat fisicuri, masini de inisicat, cuptor de turnare, masina de slefuit, masina de frezat, masina de gravat, sistem de exhaustare, cetrifuga uscare, etc) – 1.701 mii lei;
- Dotari pentru Securitate – 152 mii lei;
- Amenajari, renovari, zugraveli spatii – 682 mii lei;
- Birotica (computere, imprimante, multifunctionale) – 88 mii lei;
- Aparata aer conditionat – 36 mii lei;
- Aparatura de masura si control (pasmetru, truse calibrare) – 7 mii lei;



- Mobilier, birotica, alte active, cont 214, intrările în valoare de 65 mii lei reprezintă achiziția de produse pentru Muzeul Regiei în valoare de 42 mii lei și altele în valoare de 23 mii lei.
Suma de 14.015 mii lei reprezintă sumele angajate prin contractele de achiziție aflate în derulare, cu termene de livrare 2020 și 2021 pentru livrarea și punerea în funcțiune a:

- două prese monetare – ctr. RA/5880/12.12.2019 – Schuller Pressen GmbH = 2.035.500 eur (9.770 mii lei);
- unei stații de neutralizare a apelor uzate – ctr. AD/4753/27.09.2019 – H2O = 982 mii lei;
- echipament de control rondea și verificat moneda – ctr. AD/4373/29.08.2019 – Muhlbauer = 1.410 mii lei;
- unei instalații de tratament termic – ctr. RA/6003/19.12.2019 – IVA Smetz = 1.440 mii lei;
- unui program integrat ERP – ctr. AD/5731/28.09.2017 – One Software = 320 mii lei;
- amenajarea spațiului destinat amplasării stației de neutralizare a apelor uzate – ctr. RA/6037/20.12.2019 – Ilcons = 93 mii lei.

4.3. Activitatea de resurse umane

La data de 31 decembrie 2019 Regia înregistrează un număr de 307 angajați. În tabelul de mai jos este prezentată fluctuația personalului în perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2019:

Indicatori	Numar personal
Numar de angajati la inceputul perioadei	311
Numar de persoane nou angajate	25
Numar de persoane care au incetat raporturile de munca	29
Numar de angajati la sfarsitul perioadei	307

Cheltuielile cu personalul

Indicatori	31.12.2018 (mii lei)	31.12.2019 (mii lei)	%
Cheltuieli cu salariile	18.348	19.349	5,45
Cheltuieli cu tichetele de masa și tichetele de vacanță	1.445	1.723	19,24
Cheltuieli cu prime reprezentând participarea salariaților la profit	284	446	57,04
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	999	1.163	16,42
Cheltuieli cu remuneratia membrilor CA	342	295	-
Cheltuieli cu remuneratia Directorului General	227	237	4,40
Total	21.076	23.213	10,14



Perfectionarea personalului regiei se realizeaza pe baza unui Program de instruire profesionala a personalului, anexa la Contractul Colectiv de Munca. Propunerile de perfectionare profesionala aprobate pentru anul 2019 au fost realizate, dupa cum sunt prezentate în continuare:

Nr. Crt.	Tema	Numar de participanti
1	Audit intern in sectorul public. Tehnici de auditare a activitatii juridice din entitatile publice. 26-28.11.2019	2
2	Curs Mediul de control, etica si conduita in afaceri – Fundamente ale guvernantei corporative. Aspecte practice de audit intern	2
3	Curs Managementul riscului	2
4	Manager de risc” Top Quality Management	1
5	Curs contabil/Modul contabilitate	1
6	Curs EXCEL Modul 1	2
7	Curs Controlul Intern Managerial, Guvernanta Corporativa si Managementul Riscului in Entitati Publice	1
8	Conferinta Nationala – noutati si bune practici in domeniul Achizitiilor publice.	2
9	Reuniunea Anuala a Expertilor si specialistilor in domeniul achizitiilor publice	1
10	Programul “Protectia radiologica in practivi cu surse de radiatii ionizante”	2
11	Curs Reautorizare RSVTI Modul B Bucuresti	1
12	Curs DPO- Responsabil cu protectia datelor cu caracter personal – formare profesionala	1
13	Curs de specializare alpinist	2
14	Curs GDPR – Responsabil GDPR	5

In domeniul sanatatii si securitatii in munca, precum si in cel al situatiilor de urgenta in cadrul regiei au fost desfasurate urmatoarele activitati:

- s-a realizat instruirea periodica conform prevederilor legale si s-au completat Fisele de instruire individuala privind securitatea si sanatatea in munca;
- s-a realizat instruirea periodica privind situatiile de urgenta si s-au completat Fisele de instruire individuala SU;
- s-au desfasurat sedintele Comitetului de securitate si sanatate in munca unde s-au dezbatur probleme legate de protectia salariatilor la locul de munca;
- s-au achizitionat echipamente individuale de protectie a muncii;



- s-au prelevat probe de apa pentru analizele de control a potabilitatii apei conform reglementarilor legale cu anexa analizelor de la DSPMB. In urma acestor verificari a rezultat ca apa este potabila, valorile rezultate incadrandu-se in parametrii optimi.
- s-au efectuat determinari de noxe de catre Directia de Sanatate Publica a Municipiului Bucuresti, rezultatele urmand a fi comunicate;
- s-au efectuat instructiuni de prim ajutor pentru instructajul periodic al agajatilor;
- s-a tinut evidenta si s-a urmarit situatia controlului medical periodic al angajatilor,
- s-au identificat si evaluat riscuri pentru sanatate care exista la locurile de munca;
- s-a realizat supravegherea factorilor mediului de munca si a practicilor de munca susceptibile de a afecta sanatatea angajatilor;
- s-a realizat educatie sanitara si actiuni pentru asigurarea unui mediu de munca sanatos: informarea asupra igienei locurilor de munca si a spatiilor comune.

4.4. Activitatea de natura juridica

Situatia privind litigiile la 31.12.2019 se prezinta astfel:

Dosar nr. 2627/2/2016

ICCJ – Sectia de Contencios Administrativ si Fiscal – Reclamant OANCEA IOAN, Obiectul dosarului: obligatia de a face, Stadiu procesual: Recurs. Potrivit sedintei de judecata din data de 07.12.2016 cauza se afla in procedura de filtru. Primul termen de judecata urmeaza a fi alocat ulterior.

Dosarul s-a judecat si la Curtea de Apel Bucuresti, Sectia a VIII-a contencios administrativ si fiscal, solutia pronuntata de instanta de judecata fiind de respingere a cererii introduse de reclamantul Oancea Ioan (Solutia pe scurt: Respinge exceptia necompetentei materiale ca neintemeiata. Respinge exceptia inadmisibilitatii pentru lipsa procedurii prealabile, ca neintemeiata. Respinge actiunea ca neintemeiata. Cu recurs in 15 zile de la comunicare. Recursul se va depune la C.A.B.- sectia a VIII a C.A.F. sub sanctiunea nulitatii.

Pronuntata in sedinta publica din data de 10.10.2016 prin Hotararea nr. 2970/2016.

Numărul documentului de soluționare: Hotarâre 5507/2019/12.11.2019

Soluție: Respingere recurs - Nefondat

Detalii soluție: Respinge cererea formulată de recurentul- reclamant Oancea Ioan privind sesizarea Înaltei Curți de Casație și Justiție – Completul pentru dezlegarea unor chestiuni de drept. Respinge recursul declarat de reclamantul Oancea Ioan împotriva sentinței civile nr. 2970 din 10 octombrie 2016 a Curții de Apel București – Secția a VIII-a contencios administrativ și fiscal, ca nefondat. Definitivă. Pronunțată în ședință publică, 12 noiembrie 2019.



Dosare suspendate de catre instanta de judecata:

Dosar 2626/3/2011/a1 (SC Vila Net SRL) – TMB – Sectia a-VII-a Civila, Suspenda judecarea cauzei in temeiul art. 242 pct. 2 Vechiul Cod de Procedura Civila, conform Incheiere - Suspendare din data de 17.05.2017;

Dosar 20271/301/2013 (Metropolitan 10 Impex IFN SA) – Judecatoria Sector 3 – In temeiul art. 413 alin.1 pct. 1 C.pr.civ. mentine suspendarea judecarii cauzei dispusa la data de 31.10.2013, pana la solutionarea in mod definitiv a dosarului penal nr. 5801/P/2014 al Parchetului de pe langa Judecatoria Sectorului 5 Bucuresti, disjuns din dosarul penal nr. 6578/P/2010, conform Incheiere - Suspendare din data de 05.05.2016.

Dosar 17755/302/2011 (Fortis Lease Romania IFN) – Judecatoria Sector 5 - se mentine suspendarea cauzei, cu recurs pe toata durata suspendarii, conform Incheiere - Suspendare din data de 09.09.2015 - Dosar penal 5801/P/2014 – hotarare definitiva (ordonanta clasare) – inca nu a fost redactata.

Alte informatii:

Dosar penal nr.14233/302/2014: s-a solicitat Biroului Executorului Judecatoresc Culcea Raluca Mariana punerea in executare a Deciziei Penale nr.570/A/ din data de 20.04.2015 pronuntata de Curtea de Apel Bucuresti in dosarul nr.14233/302/2014, se continua executarea prin poprire de catre BEJ Culcea Raluca Mariana in dosarul de executare nr.45/15.07.2015,

- s-a formulat și introdus acțiune de partaj judiciar inregistrată pe rolul Judecătoriei Sectorului 5 sub nr.13313/302/ 2017.

Dosar nr. 13313/302/2017: s-a formulat si introdus actiune de partaj judiciar inregistrata pe rolul Judecatorie Sectorului 5 prin care s-a solicitat partajarea imobilului situat in Bucuresti, str. Capitan Anghelache Ivan, nr.5, cu solutia pronuntata de instanta de judecata la data de 28.06.2018, de amanare a cauzei pentru a se transmite la dosar raportul de expertiza.

Tip solutie:Admite in parte cererea.

Solutia pe scurt: Admite în parte cererea. Constată că pârâții au dobândit în timpul căsătoriei, cu cote egale de contribuție, imobilul situat în București,sector 5. Atribuie pârâtului Rădulescu George Claudiu în deplină proprietate și posesie imobilul. Obligă pârâtul Rădulescu George Claudiu la plata către pârâta Rădulescu Dolores a sumei de 35.950 Euro, echivalentul în lei la cursul BNR din ziua plății, cu titlu de sultă. Stabilește termen pentru plata sultei o lună de la data rămânerii definitive a prezentei sentințe. Obligă pârâtul Rădulescu George Claudiu la plata către reclamantă a



sumei de 5.960,22 lei reprezentând cheltuieli de judecată. Obligă pârâta Rădulescu Dolores la plata către reclamantă a sumei de 5.960,22 lei reprezentând cheltuieli de judecată. Cu apel în 30 zile de la comunicare, apelul urmând a se depune la Judecătoria Sectorului 5. Document: Hotărâre 101/2019 10.01.2019.

Dosar penal nr.5801/P/2014 aflat pe rolul Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 5 se afla în cercetare la DGPMB-Serviciul de Investigare a Fraudelor.

Regia a formulat plângere împotriva Ordonanței de clasare din data de 05.07.2019 dispusă de doamna procuror Alexandra Cristea în dosarul penal nr. 5801/P/2014 al Parchetului de pe lângă Judecătoria Sectorului 5 și împotriva Ordonanței din data de 02.08.2019 a doamnei prim-procuror Andritoiu Elena Alina, prin care a fost respinsă plângerea subscrisei formulată în temeiul art.339 C.p.p – dosar nr. 19855/302/2019 – termen 19.09.2019.

Plângerea subscrisei formulată în temeiul art.339 C.p.p a fost respinsă -ordonanța de clasare.

Dosarul 4963/P/2016 constituit în urma plângerii penale formulată de regie, înregistrată sub nr.AD/2981/27.05.2016, prin care s-a dispus conexarea acestuia la dosarul 5801/P/2014, se afla la data prezentei în cercetare la DGPMB-Politia Sector 5 - **Serviciul de Investigare a Criminalității Economice – conexat la dosarul 5801/P/2014.**

Dosarele penale constituite sunt urmare plângerilor penale formulate și înaintate de către Regia Autonomă MONETARIA STATULUI către Parchetul de pe lângă Judecătoria Sectorului 5.

Dosar 10663/4/2013 TMB S.C. NICOLE CONSULTING & TRADING S.R.L. - Acțiune admisă, definitivă, pronunțată în ședință publică din data de 26.11.2015 prin hotărârea nr. 4610/2015 /26.11.2015 - dosar de executare 1815/2017.

Dosar 17067/3/2013 TMB S.C. SMALL BUSINESS CONSULTING S.R.L. - Dosar executare nr. 3902/2014.

Acțiune admisă, definitivă, în procedura de executare silită. Admite cererea, obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 1239426,18 lei reprezentând plăți nedatorate. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 310734,32 lei reprezentând dobânda legală calculată de la data efectuării fiecărei plăți până la data de 30.04.2013. Obligă pârâta la plata către reclamantă a sumei de 23733,60 lei cu titlu de cheltuieli de judecată soluție pronunțată prin hotărâre 1646/2014 03.04.2014. BEJA GONT și PANAIT - Dosar executare nr. 3902/2014.

Dosar penal nr. 14233/300/2014 pentru suma de 1,049,948,20 lei și a dobanzilor aferente calculate la momentul achitării efective a acestuia - acțiune admisă, în procedura de executare silită. Decizia 570/A/20.04.2015 - obliga pe incluzatul Radulescu George Claudiu în solidar cu S.C.



SMALL BUSINESS CONSULTING SRL prin lichidator RIAL IMPURL la plata sumei de 1.049.948,20 lei cu titlu de daune materiale + plata dobanzilor aferente calculate de la momentul efectuării plății până la momentul achitării. Dosar de executare se continua executarea prin poprire de către BEJ Culcea Raluca Mariana in dosarul de executare nr.45/15.07.2015.

- s-a formulat și introdus acțiune de partaj judiciar înregistrată pe rolul Judecătoriei Sectorului 5 sub nr.13313/302/ 2017. Sentința civilă 101/2019;

nr.45/15.07.2015 în care s-a instituit poprire pe veniturile debitorului rezultate din salarii și se executa lunar 1/3 din venitul net al acestuia;

- s-a solicitat executarea cu prioritate a bunului debitorului aflat sub sechestrul asigurator (imobil detinut în indiviziune cu soția sa, Radulescu Dolores);

- ANAF A instituit sechestrul propriu asupra respectivului imobil până la concurența sumei.

Decizia 15168/300/2013 JUDECĂTORIA SECTORULUI 2 - S.C. ARHI VISUAL SRL - Admite cererea, admite acțiunea precizată, obligă pârâta la plata sumei de 69.997 lei plată nedatorată și 20.404,71 lei dobânda legală penalizatoare. Obligă pârâta la 3010,94 lei cheltuieli de judecată către reclamantă – sentință civilă 10939/2014. - BEJA GONȚ și PANAIT - Dosar executare nr.134/2015.

Dosarul 4411/278/2013 JUDECATORIA PETROSANI – AC ANDROMAS SRL – Acțiune admisă, definitivă, în procedura de executare silită. BEJA Gont și Panait – Dosar de executare nr. 20705/2014.

Alte litigii

Dosarul 11182/63/2013 TRIBUNALUL DOLJ - CELULE ELECTRICE BAILEȘTI - (procedura insolvenței).

Aprobă raportul asupra fondurilor obținute din lichidarea bunurilor averii debitoarei și planul de distribuire întocmit la data de 21 martie 2018 și dispune distribuția sumelor conform propunerii făcute.

Acordă termen la 27 iunie 2018 pentru valorificarea bunurilor din averea debitoarei. Cu apel în termen de 30 de zile de la comunicare.

Document: Încheiere de ședință 18.04.2018.

Procedura: lichidator judiciar.

Dosarul 16854/303/2016 JUDECĂTORIA SECTOR 6 - S.C NOVAKIM INTERNAȚIONAL S.R.L. - în executare - BEJA GONȚ și PANAIT – Dosar executare nr.1313/ 08.08.2017.

Dosar 11645/3/2019 Tribunal - Sectia a VIII-a –Litigii de munca – MIHALACHE TUDOR - contestatie decizie modificare unilaterală contract de munca. Soluția pe scurt: Respinge cererea de



chemare în judecată ca neîntemeiată. Cu apel în 10 de zile de la comunicare. Cererea de apel se depune la Tribunalul București – Secția a VIII-a. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin grefa instanței, 06,12,2019. Document: Hotarare 7016/06,12,2019.

Dosar nr. 8967/2/2018 Curtea de Apel Bucuresti – SC AUROM METAL INVESTMENT SRL
Solutia pe scurt: Respinge excepția nulității cererii pentru lipsa timbrajului, ca neîntemeiată. Respinge excepția lipsei calității procesuale pasive a pârâtei Banca Națională a României ca neîntemeiată. Admite excepția inadmisibilității. Respinge cererea de chemare în judecată, ca inadmisibilă. Respinge cererea de chemare în judecată a altor persoane ca inadmisibilă. Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare, cererea urmând a se depune la sediul Curții de Apel București Secția a VIII a Contencios administrativ și fiscal. Pronunțată în ședință publică, azi, 24.09.2019. Document: Hotararea 2309/24,09,2019.

Dosar nr. 8119/3/2020 Sectia a VIII-a Conflicte de Munca si Asigurari Sociale – DICU DELIA
Contestatie decizie de sanctionare. Nu a fost comunicata citatia (termenul de judecata).

Dosar nr. 24388/3/2019 (456/2020) Tribunalul Bucuresti, Sectia a VIII-a Conflicte de Munca si Asigurari Sociale – DELIA DICU. Solutia pe scurt: Admite acțiunea precizată. Anulează decizia de sancționare nr. 138/12.07.2019. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, ce se depune la Tribunalul București, Secția a VIII-a Conflicte de Muncă și Asigurări Sociale. Pronunțată astăzi, 28 octombrie 2019, prin punerea soluției la dispoziția părților prin intermediul grefei instanței. Document: Hotararea 5909/28,10,2019. Regia a formulat apel. Tip solutie: Termen preschimbata. Solutia pe scurt: Dispune, din oficiu, preschimbarea termenului de judecată stabilit initial pentru data de 13.03.2020 la data de 22.05.2020, ora 09,00, C11A, AS/LM, cu citarea părților. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Incheiere de sedinta 12,03,2020.

Dosar nr. 2667/3/2020 Tribunalul Bucuresti, Sectia a VIII-a Conflicte de Munca si Asigurari Sociale – RADULESCU GEORGE CLAUDIU. Reclamant obligatie de a face. Solutia pe scurt: În baza H.C.S.M. nr. 191 din 10 martie 2020 art. 1 pct. 3 si Deciziei nr. 46 din 11.03.2020 a Presedintelui Tribunalului Bucuresti, preschimbă din oficiu termenul de judecată fixat la data de 10.04.2020 și fixează termen de judecată la data de 05.06.2020 ora 9,00, sala 152, C23, cu citarea părților. Pronunțată în ședință publică, azi, 16.03.2020. Document: Incheiere de sedinta 16,03,2020, Termen de judecata: 05,06,2020.

4.5. Activitatea de control intern managerial

Avand in vedere modificarile legislative, survenite cu prilejul intrarii in vigoare a Ordinului Secretariatului General al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entitatilor publice, a fost continuata activitatea de armonizare a documentelor specifice din regie cu noile prevederi.



Prin prisma desfiintarii Echipei de gestionare a riscurilor si a celorlalte modificari prevazute, a fost demarata activitatea de modificare si completare a Deciziei nr. 124/23.07.2018, referitoare la Comisia de monitorizare, avand ca atributii coordonarea si indrumarea metodologica a dezvoltarii Sistemului de control intern managerial la nivelul regiei.

Avand in vedere prevederile OSGG nr. 600 privind aprobarea Codului controlului intern managerial, in anul 2019 au fost desfasurate urmatoarele activitati specifice:

1. Emiterea Deciziei Directorului General nr. 83/15.04.2019, privind actualizarea componentei Comisiei de monitorizare, coordonare si indrumare metodologica referitoare la sistemul de control intern managerial;
2. La nivelul Comisiei de monitorizare a fost elaborat si aprobat Regulamentul de Organizare si Functionare al Comisiei de monitorizare – nr. CIM 01/15.05.2019;
3. S-au definit termenii conform documentului inregistrat cu nr. CIM 02/15.05.2019;
4. S-a actualizat Lista codurilor pentru proceduri – nr. CIM 03/15.05.2019;
5. S-au aprobat Limitele de toleranta la risc document nr. CIM 03/23.05.2019;
6. S-a elaborat si aprobat Programul de dezvoltare al Sistemului de control intern managerial pe anul 2019 – nr. D/4822/08.07.2019;
7. S-au stabilit Obiectivele generale – document inregistrat cu nr. CIM 10/15.07.2019;
8. S-au stabilit si aprobat Lista obiectivelor specifice si generale pe anul 2019 – nr. CIM 50/22.08.2019;
9. S-au stabilit si aprobat Obiectivele specifice si activitatile asociate conform document nr. CIM 53/30.09.2019;
10. A fost actualizat Manualul procedurilor – nr. CIM 63/15.10.2019.

A fost derulata activitatea de autoevaluare a stadiului de implementare a standardelor de control intern managerial in regie, sefii compartimentelor operationale au completat chestionarele de autoevaluare pe baza carora au fost intocmite: Situatia sintetica a rezultatelor autoevaluarii si Raportul Directorului General asupra sistemului de control intern managerial la data de 31.12.2019, inregistrat cu nr. D/1433/19.02.2020.



V. PERFORMANTELE FINANCIARE ALE REGIEI

Contul de profit si pierdere pentru perioada incheiata la 31.12.2019

Mii lei

Indicatori	Realizat 31.12.2018	Realizat 31.12.2019	Variatie	BVC 2019 Aprobat prin IIG	Variatie
0	1	2	3=2/1x100	4	5 = 2/4x100
Venturi din exploatare	68.982	84.492	122,48%	73.237	115,37%
Cheltuieli din exploatare	63.813	75.158	117,78%	69.651	107,91%
Rezultat din exploatare	5.168	9.334	180,61%	3.586	260,29%
Venituri financiare	191	239	125,13%	160	149,37%
Cheltuieli financiare	238	350	147,05%	258	135,66%
Rezultat din activitatea financiara	-47	-111	236,17%	-98	113,26%
Venituri extraordinare	0	0	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0	0	0
Rezultat extraordinar	0	0	0	0	0
Rezultat brut	5.121	9.224	180,12%	3.488	264,45%
Impozit	1.120	2.044	182,50%	579	353,02%
Rezultat net	4.001	7.179	179,43%	2909	246,79%

Activitatea totala a Regiei Autonome MONETARIA STATULUI a permis obtinerea unui **rezultat de 7.178.911 lei.**

Acesta este influentat de **cheltuielile nedeductibile fiscal** in valoare de 20.681.384 lei, elemente similare veniturilor in valoare de 2.687.970 lei, venituri neimpozabile in valoare 14.696.599 lei si deducteri in valoare de 3.077.656 lei ceea ce duce la un rezultat impozabil de 12.774.010 lei.

Cheltuielile nedeductibile fiscal, in valoare 20.681.384 lei, se compun din:

- 29.747 lei valoarea amenzilor, dobanzilor si penalitatilor la Bugetul Statului;



- 797.991 lei valoarea provizionului constituit pentru participarea salariatilor la profit; 204.172 lei – provizioane pentru beneficii pensionare (conform Raportului actuarial),
- 109.941 lei – provizioane aferente concediului de odihna neefectuat;
- 226.800 lei – provizion pentru remuneratia variabila a directorului general;
- 71.286 lei – ajustari pentru deprecierea creantelor – debitori;
- 2.551 lei – cheltuieli cu activele cedate;
- 14.118.456 lei – cheltuieli cu inchiderea sumelor din 461 conform hotarare judecatoreasca (clasare cercetare dosar penal 5801/2014);
 - 3.057.868 lei - cheltuieli cu amortizarea contabila;
 - 2.097 lei – cheltuieli cu materialul nestocat;
 - 13.710 lei – cheltuieli cu chiria spatiului din str.Eforic;
 - 2.924 lei – cheltuieli cu majorari si penalitati neinstiintate;
 - 2.043.842 lei – impozitul pe profit.

Elemente similare veniturilor, in valoare de 2.687.970 lei:

- 2.687.970 lei - Surplusul realizat din rezerve din reevaluare;

Venituri neimpozabile, in valoare de 14.696.599 lei, se compun din:

- 662.774 lei, reprezentand venituri neimpozabile prin anularea provizionului constituit pentru participarea salariatilor la profit in anul 2018 si prin anularea provizionului pentru beneficiile acordate salariatilor la pensionare;
- 14.033.835 lei reprezentand anularea ajustarilor pentru deprecierea creantelor.

Alte deduceri, in valoare de 3.077.657 lei reprezinta amortizarea fiscala a mijloacelor fixe.

Impozitul pe profit calculat in procent de 16% este de 2.043.842 lei.

Impozitul pe profit declarat prin D100 este de 1.596.417. lei, rezultand un impozit de plata de 447.425 lei.

Profitul net realizat este de **7.178.911** lei.

Repartizarea profitului net pe anul 2019 se face conform OG 64/2001.

Pentru suma reprezentand *“participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu mediu lunar realizat in exercitiul financiar de referinta”* in valoare de 797.991 lei au fost cuprinse pe cheltuielile anului 2019 provizioane pentru riscuri si cheltuieli in suma de 797.991 lei. La data platii acestor sume, in cursul anului 2019, provizioanele vor fi reluate la



venituri și înregistrate pe cheltuielile anului 2020, ca și alte drepturi de natură salariale (participarea salariaților la profit).

Rezultatul net al exercițiilor financiare anterioare anului 2019 ar mai putea fi influențat în exercițiile următoare, prin contul 117 "Rezultat reportat", în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Secțiunea 6.5 "Politici contabile, corectarea erorilor contabile, estimări și evenimente ulterioare datei bilanțului" pct 6.5.2.

Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2019

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 a fost aprobat prin HG 503/2019.

Indicatori	BVC 31.12.2019 aprobat prin HG 503/2019	Realizat 31.12.2019	Variație
Venituri din exploatare	73.237	84.492	115,37%
Cheltuieli din exploatare	69.651	75.158	107,91%
Rezultat din exploatare	3.586	9.334	260,29%
Venituri financiare	160	239	149,37%
Cheltuieli financiare	258	350	135,66%
Rezultat din activitatea financiară	-98	-111	113,26%
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
Rezultat extraordinar	0	0	0
Rezultat brut	3.488	9.224	264,45%
Impozit	579	2.044	353,02%
Rezultat net	2.909	7.179	246,79%

VI. SITUATII FINANCIARE

Ordinul 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile, a fost publicat în Monitorul Oficial, Partea I nr. 5 din 07 ianuarie 2020.



Potrivit ordinului, termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice sunt următoarele:

- a) pentru societățile, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

Termenul de depunere al Situațiilor financiare încheiate la 31.12.2019 de către Regia Autonomă Monetăria Statului este 29.05.2020, acesta a fost amânat de către Guvern prin OUG 48/2020 privind unele măsuri financiar-fiscale, noul termen, astfel stabilit, fiind 31 iulie 2020, inclusiv.

VII. MONITORIZAREA INDICATORILOR SI CRITERIILOR DE PERFORMANTA

Nu sunt stabilite criteriile și indicatorii de performanță în conformitate cu prevederile OUG 109/2011.

VIII. EVOLUTIA PROBabila A REGIEI IN ANUL 2020

Pe data de 31 decembrie 2019, un cluster de cazuri de pneumonie de etiologie necunoscută a fost raportat în orașul Wuhan din Provincia Hubei, China. Pe 9 ianuarie 2020, China a raportat un nou coronavirus ca agent cauzal al acestei izbucniri, virus care, din punct de vedere filogenetic, se afla în aceeași cladă cu SARS-CoV. Boala asociată noului coronavirus a fost numită COVID-19.

Până la data de 11 martie 2020 au fost raportate 118.598 cazuri de COVID-19 în întreaga lume, din peste 100 de țări. De la sfârșitul lunii februarie, majoritatea cazurilor raportate au fost din afara Chinei, cu o majoritate în creștere a celor raportate din țări EU/EEA și din UK.

Directorul General al Organizației Mondiale a Sănătății (OMS) a declarat pandemie cu COVID-19 pe data de 11 martie 2020. Toate țările EU/EEA și UK au fost afectate.

Pandemia - impactul direct:

- aplicarea măsurilor de distanțare socială:
 - măsuri de distanțare socială la locurile de muncă (ex. să se lucreze de la distanță "telemunca", suspendarea întâlnirilor, anularea călătoriilor ne-esențiale);
 - măsuri în școli și închiderea școlilor
 - cordon sanitar în zonele rezidențiale cu niveluri crescute de transmitere comunitară;
 - măsurile preventive precum izolarea, punerea în carantină a personalului;
 - restricțiile de circulație și de transport;
 - evitarea voluntară a contactului direct;
 - desfășurarea activității fără prezența fizică a personalului în spațiile de lucru.

Persoanele care lucrează cu ajutorul calculatorului ar fi și ele semnificativ afectate. Sistemele IT pot fi pregătite pentru angajații care lucrează la distanță, dar nu sunt, în general, configurate să permită



accesul în rețea de la distanță, simultan, pentru un număr mare de angajați. Mai mult, dacă în mod normal acest acces este efectuat prin intermediul laptopului de serviciu, există probabilitatea apariției unei noi nevoi, aceea de a asigura funcționarea simultană a zeci sau chiar sute de calculatoare personale într-un interval de timp foarte mic, de câteva zile, lucru care implică mobilizarea unor resurse importante care să faciliteze înrolarea echipamentelor personale.

Pandemia – impactul indirect

De la aspecte de ordin juridic și până la aspecte de ordin practic, este foarte dificil de estimat câte organizații sunt cu adevărat pregătite să funcționeze în aceste situații pentru mai multe săptămâni sau chiar luni.

Schimbările mari ale piețelor bursiere, unde acțiunile la companii sunt cumpărate și vândute, pot afecta multe investiții în pensii sau conturi individuale de economii (AIS).

FTSE, Dow Jones Industrial Average și Nikkei au cunoscut căderi uriașe de când a început focarul la 31 decembrie.

Investitorii se tem că răspândirea coronavirusului va distruge creșterea economică și este posibil ca acțiunile guvernamentale să nu fie suficiente pentru a opri declinul.

Ca răspuns, băncile centrale din multe țări, inclusiv Regatul Unit, au redus ratele dobânzilor. Acest lucru ar trebui, în teorie, să reducă împrumuturile și să încurajeze cheltuielile pentru a stimula economia.

Pentru a opri răspândirea focarului Covid-19, multe țări din întreaga lume au început să pună în aplicare măsuri foarte dure. Țările și capitalul mondial au fost supuse unei blocări stricte, ceea ce a stopat total lanțurile majore de producție industrială.

Când o criză lovește, investitorii aleg adesea investiții mai puțin riscante. În mod tradițional, aurul este considerat un „refugiul sigur” pentru investiții în perioade de incertitudine. Dar chiar și prețul aurului a scăzut scurt în martie, deoarece investitorii se temeau de o recesiune globală.

Economia mondială ar putea crește la cel mai lent ritm din 2009 în anul 2020 din cauza focarului de coronavirus, potrivit Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE).

Apreciem ca efectele crizei generate de epidemia de coronavirus constituie eveniment ulterior datei bilanțului, care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare fiindcă reflecta condiții care nu existau la data bilanțului în România.

Evoluțiile ulterioare datei de raportare nu au implicație asupra ipotezei continuității activității.



Riscul valutar

Regia își desfășoară activitatea în România, într-un mediu economic cu fluctuații ale valutei naționale față de alte valute. Riscul valutar este determinat de activitățile curente ale regiei în condițiile în care o parte din acestea presupun tranzacții în valută. Aceste tranzacții includ achitarea datoriilor comerciale către furnizorii de materii prime, care sunt denumite în monedă străină. Există prin urmare un risc al deprecierei valorii activelor exprimate în valută.

Moneda locală a fost relativ stabilă față de EUR (rata de schimb dintre leu și euro a fost de 4,7793 la 31 decembrie 2019, față de 4,6639 la 31 decembrie 2018).

Există prin urmare un risc temperat al deprecierei valorii activelor exprimate în valută.

Riscul aferent mediului economic

Riscurile operaționale sunt asociate cu activitatea regiei, cu capacitatea acesteia de a genera venituri și de a obține profit. Aceste riscuri depind de capacitatea regiei de a asigura cantitățile de monedă pe care și le-a asumat să le producă prin intermediul contractelor. Ținând cont de profilul producției, regia este expusă la riscuri operaționale având în vedere că achiziția de materii prime (rondele, metale prețioase) se limitează la piața externă, piața internă fiind aproape inexistentă.

Riscul operațional include de asemenea și potențialele anulări ale contractelor încheiate pe piața concurențială din cauza reducerii activității clienților actuali.

Unul dintre factorii care pot atenua aceste riscuri este acela de a lua în considerare negocierea unor contracte pe termen lung, cu prețuri predefinite și clauze comerciale specifice privind rezilierea și prejudiciile, cu scopul de a reduce volatilitatea perioadei de colectare prin asigurarea fluxului de numerar necesar operațiilor și investițiilor.

Riscul de credit

În cursul activității sale, Regia este expusă riscului de credit din creanțe comerciale. Conducerea Regiei supraveghează permanent această expunere pentru menținerea riscului la un nivel redus.

Dezvoltarea previzibilă a societății

Conform contractelor ferme încheiate cu clienții și pe baza estimărilor efectuate pe baza indicatorilor realizați în ultimii trei ani, regia își va desfășura activitatea în continuare în condiții de eficiență și



REGIA AUTONOMĂ
MONETĂRIA STATULUI

din 1870

150
ANIVERSARE

eficacitate. Veniturile totale previzionate pentru anul 2020, conform BVC se ridica la suma de 98.570 mii lei, iar cheltuielile la 89.215 mii lei. Totodata sunt desfasurate activitati in vederea retechnologizarii regiei conform Planului de investitii aprobat.

In aceste conditii, tinand cont de desfasurarea unei activitati in conditii de autonomie financiara si de profitabilitate, de neinregistrarea de arierate, de intocmirea situatiilor financiare anuale pe baza principiului continuitatii activitatii, regia isi propune mentinerea numarului de salariati existent pentru indeplinirea obiectului principal de activitate, respectiv fabricarea de monede metalice pentru satisfacerea nevoilor de numerar ale tarii, precum si pentru vanzari in scop numismatic de catre B.N.R..