

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2020**

Suma de control **100.000**

Entitatea **ALIVE CAPITAL SA**

Adresa

Județ **Bucuresti** Sector **Sector 1** Localitate **Bucuresti**

Strada **CALEA FLOREASCA** Nr. **194** Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului **140/6464/2013** Cod unic de înregistrare **31672699**

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3514 Comercializarea energiei electrice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3514 Comercializarea energiei electrice

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 77 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		14.184.017
Capital subscris		100.000
Profit/ pierdere		14.073.384

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele **BILLI GIACOMO**

INTOCMIT, Numele si prenumele **SIGMA ACCOUNTING CONSULTING SRL**

Calitatea **22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR**

Nr.de înregistrare în organismul profesional **3550/2006**

CIF/ CUI membru CECCAR **18953239**

Semnătura

BUCIOAC A SIMONA

Semnat digital de **BUCIOACA SIMONA**

Data: **2021.05.24**

11:39:33 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit **Moore Stephens KSC Assurance**

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS **FA1266** CIF/ CUI **31345220**

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.59/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(pentru metode de calcul se referă la Nr.rd. din tabel B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	137.338	135.538
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	46.663	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	184.001	135.538
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	232.105	550.890
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	34.129	61.927
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	88.357	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	354.591	612.817
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	311.383	771.254
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	311.383	771.254
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	849.975	1.519.609
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.099.719	126.936
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.099.719	126.936
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	9.570.224	28.853.621
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428** + 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	5.545	130.919
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	9.575.769	28.984.540
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		1.832.433
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		1.832.433
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	13.475.756	19.808.014
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	27.151.244	50.751.923
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	174.490	109.383
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	69.842	69.326
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	9.136.610	12.380.540
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.024.109	10.145.572
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11.230.561	22.595.438
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10.291.265	24.108.999
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	11.141.240	25.628.608
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		10.000.000
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		1.444.591
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		11.444.591
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	5.803.908	4.156.869
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	5.803.908	4.156.869
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	5.803.908	4.156.869
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	50.000	100.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	87	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	50.000	100.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	10.000	20.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	10.000	20.000
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	633	633
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	11.080.607	14.073.384
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		10.000
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	11.141.240	14.184.017
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	11.141.240	14.184.017

*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

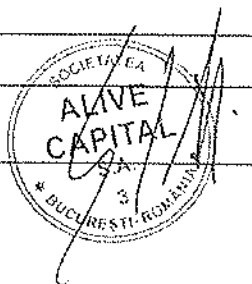
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind înființarea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BILLI GIACOMO

Semnătura



Numele și prenumele

SIGMA ACCOUNTING CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

3550/2006

**Formular
VALIDAT**


CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2019	2020	
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	175.595.581	219.832.247
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	45.830.514	44.582.106
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	129.765.067	175.250.141
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing - (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de immobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	14.921	19.239.401
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	175.610.502	239.071.648
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	38.390	68.529
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	31.203	60.094
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	13.283	18.023
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	136.520.841	182.979.704
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.203.113	2.463.184
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.176.662	2.404.776
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	26.451	58.408
10.a) Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	323.382	301.538
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	323.382	301.538
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	52.413	-15.129

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	237.324	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	184.911	15.129
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	24.721.410	36.939.526
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	11.557.369	12.314.453
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	86.609	164.058
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	125.693	596.959
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	12.951.739	23.864.056
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	162.904.035	222.815.469
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	12.706.467	16.256.179
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	163.648	225.336
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	287	7.371
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	163.935	232.707
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		251.174
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	1.079	158.322
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.079	409.496
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	162.856	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	176.789

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	175.774.437	239.304.355
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	162.905.114	223.224.965
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	12.869.323	16.079.390
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	1.788.716	2.006.006
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	11.080.607	14.073.384
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

^{*)} Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

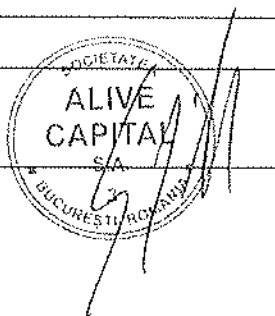
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BILLI GIACOMO

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

SIGMA ACCOUNTING CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3550/2006

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

Formular informativ privind activitatea

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01		1	14.073.384	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind plățile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariați	20	19		10	19	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		13	22	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		301.417
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		301.417
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	46.663	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	68.357	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	311.383	771.254
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	311.383	771.254
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	311.383	771.254
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	9.570.223	29.085.586
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	624.470	231.964
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61		37.269
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		24.656
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		12.613
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	87	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	249.488	272.488
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	249.488	272.488
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		1.832.433
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		1.832.433
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	675	884
- în lei (ct. 5311)	99	85	675	884
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	13.475.081	19.807.130
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	13.474.826	19.803.568
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	255	3.562
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	17.034.468	38.196.898
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	858.500	12.630.583
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	9.206.451	12.449.866
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	54.985	159.863
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.097.815	3.297.628
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	58.387	110.329
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.039.428	3.187.299
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	133	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	5.816.717	9.658.958		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	5.816.717	9.658.958		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		4.869.400		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	50.000	100.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132		100.000		
- părți sociale	152	133	50.000			
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	17.091	23.791		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	50.000	X	100.000	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150			500	0,50
- deţinut de persoane fizice	170	151	50.000	100,00	99.500	99,50
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat						
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	17.411.542	11.080.607		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate //	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BILLI GIACOMO

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SIGMA ACCOUNTING CONSULTING SRL

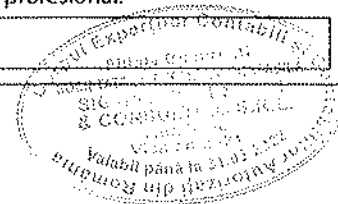
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3550/2006



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 577/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la Regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din Regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente ...".

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale asupra inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheftuiele de constituire si cheltuiele de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	488.400	174.214		X	662.614
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	46.663		46.663	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	535.063	174.214	46.663	X	662.614
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	6.973				6.973
Instalatii tehnice si masini	08	339.733	431.513			771.246
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	42.072	46.687	5.294		83.465
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	88.357		88.357		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	477.135	478.200	93.651		861.684
III.Imobilizari financiare	17	311.383	566.516	106.645	X	771.254
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.323.581	1.218.930	246.959		2.295.552

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	351.062	176.014		527.076
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	351.062	176.014		527.076
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	6.973	0		6.973
Instalatii tehnice si masini	25	107.629	112.728		220.357
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	7.942	17.345	3.750	21.537
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	122.544	130.073	3.750	248.867
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	473.606	306.087	3.750	775.943

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheptuiele de constituire si cheptuiele de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BILLI GIACOMO

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SIGMA ACCOUNTING CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3550/2006



ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMI nr. 58/14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în format hîrtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia .zip, va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scapată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;

- entități care depun raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
- subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

ALIVE CAPITAL SA
 Registru comertului: J40/6464/2013
 Cod fiscal: RO31672699

Adresa: Sect. 1, Calea Floreasca 194, B.I.FLO, Et.3, Ap.C.1

Balanta de verificare luna Decembrie 2020

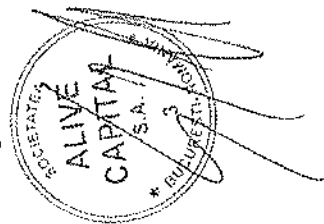
Simbol cont	Denumire cont	Sold Inital		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
101	Capital social	0.00	50.000.00	50.000.00	100.000.00	0.00	0.00	50.000.00	150.000.00	0.00	100.000.00
105	Rezerve din reevaluare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
109	Rezerve	0.00	10.000.00	0.00	0.00	0.00	10.000.00	0.00	20.000.00	0.00	20.000.00
117	Rezultatul reportat	0.00	0.00	11.080.606.61	11.080.606.61	0.00	0.00	11.080.606.61	11.080.606.61	0.00	0.00
1175	Rezultatul reportat reprezentând s	0.00	632.64	0.00	0.00	0.00	632.64	0.00	632.64	0.00	632.64
121	Profit si pierdere	0.00	11.080.606.61	216.992.793.63	219.007.236.78	19.333.912.65	20.312.247.10	236.326.706.28	250.400.090.49	0.00	14.073.384.21
129	Repartizarea profitului	0.00	0.00	0.00	0.00	10.000.00	0.00	10.000.00	0.00	10.000.00	0.00
161	Imprumuturi din emisiuni de obliga	0.00	0.00	0.00	480.000.00	0.00	0.00	0.00	10.000.000.00	0.00	10.000.000.00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	858.500.00	797.118.29	2.589.201.23	0.00	0.00	797.118.29	3.427.701.23	0.00	2.630.582.94
Total clasa 1		0.00	11.999.739.25	228.920.518.53	233.217.044.62	19.343.912.65	29.862.247.10	248.264.431.18	275.079.030.97	10.000.00	26.824.599.79
Clasa 2											
205	Concesii, brevete, licente, marci c	17.090.68	0.00	6.700.57	0.00	0.00	0.00	23.791.25	0.00	23.791.25	0.00
208	Alte imobilizari necorporale	471.309.88	0.00	167.513.00	0.00	0.00	0.00	638.822.88	0.00	638.822.88	0.00
212	Construcii	6.972.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.972.96	0.00	6.972.96	0.00
213	Instalatii tehn., mijl. de transp., anin	339.731.52	0.00	431.514.26	0.00	0.00	0.00	771.245.78	0.00	771.245.78	0.00
214	Mobilier, ap.birocra, echipam. de p	42.071.83	0.00	46.687.01	5.294.12	0.00	0.00	88.758.84	5.294.12	93.464.72	0.00
267	Creatie imobilizate	1.255.277.39	0.00	-274.694.39	205.219.75	0.00	6.425.64	982.899.00	211.645.39	771.253.61	0.00
280	Amortizari privind imobilizarile nec	0.00	351.062.49	0.00	188.283.89	2.316.00	0.00	0.00	527.076.53	0.00	527.076.53
291	Amortizari privind imobilizari corpo	0.00	122.543.50	3.750.03	116.102.43	0.00	13.970.52	3.750.03	252.616.45	0.00	248.866.42
Total clasa 2		2.132.454.28	473.605.99	381.470.48	494.900.19	2.316.00	28.126.31	2.516.240.76	996.632.49	2.295.551.22	775.942.95
Clasa 3											
302	Materiale consumabile	0.00	0.00	25.152.51	25.152.51	1.359.00	1.359.00	26.511.51	26.511.51	0.00	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de m	0.00	0.00	57.694.02	56.797.89	2.400.00	3.296.14	60.094.02	60.094.02	0.00	0.00
327	Manturi in curs de aprovizionare	4.089.718.88	0.00	31.963.447.18	32.817.636.31	122.924.85	3.241.518.50	36.186.090.71	36.059.194.81	126.935.90	0.00
371	Manturi	0.00	0.00	167.279.730.16	167.279.730.16	15.699.564.63	15.699.564.63	182.979.294.79	182.979.294.78	0.01	0.00
Total clasa 3		4.089.718.88	0.00	199.326.023.87	200.179.316.66	15.876.248.28	18.945.738.26	219.251.981.03	219.125.055.12	126.935.91	0.00
Clasa 4											
401	Furnizori	0.00	2.192.863.30	193.248.005.12	199.949.301.71	24.338.156.17	17.258.395.35	217.586.161.29	219.400.560.36	0.00	1.814.399.07
404	Furnizori de imobilizari	0.00	0.00	596.898.04	770.748.12	160.674.26	0.00	757.562.30	770.748.12	0.00	13.185.82
408	Furnizori - facturi nesosite	0.00	6.943.746.52	136.310.457.99	141.430.040.50	12.063.329.02	10.552.955.54	148.373.787.01	159.926.742.56	0.00	10.552.955.55
409	Furnizori - debitori	164.920.90	0.00	13.748.095.10	13.910.634.90	2.155.416.28	2.163.256.83	16.068.422.28	16.073.891.73	-5.469.45	0.00
411	Clieni	4.563.129.72	0.00	221.175.780.84	209.419.712.11	25.397.918.77	28.921.700.36	251.137.829.33	238.341.412.47	12.796.416.86	0.00
418	Clieni - facturi de intocmit	4.280.375.33	0.00	133.167.444.46	122.265.163.07	16.294.638.44	15.182.656.66	153.742.458.23	137.447.819.72	16.294.638.51	0.00
419	Clieni - creditorii	0.00	69.842.12	1.071.166.76	1.074.797.71	7.101.61	2.954.62	1.078.268.37	1,147.594.45	0.00	69.326.08
421	Personal - remuneratii datorate	0.00	52.652.00	2.019.802.00	2.100.486.00	290.550.00	394.290.00	2.310.382.00	2,457.428.00	0.00	147.066.00
423	Personal - ajutoare materiale dato	0.00	0.00	2.342.00	9.366.00	11.850.00	15.290.00	14.192.00	24.656.00	0.00	10,464.00
425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	0.00	0.00	29.200.00	29.200.00	29.200.00	29.200.00	0.00	0.00
427	Retineri din remuneratii datorate te	0.00	2.333.00	25.663.00	25.663.00	2.333.00	2.333.00	27.996.00	30.329.00	0.00	2.333.00
431	Asigurari sociale	0.00	58.387.00	650.833.00	737.537.00	145.091.00	110.329.00	795.924.00	906.253.00	0.00	110.329.00
436	Contributia asiguratorie pentru mu	0.00	3.753.00	40.030.00	47.261.00	10.984.00	6.847.00	51.014.00	57.861.00	0.00	5.847.00
438	Alte datorii si creante sociale	0.00	0.00	9.366.00	0.00	19.590.00	4.300.00	28.956.00	4.300.00	24.656.00	0.00

Balanta de verificare Decembrie 2020

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
441	Impozitul pe profit	0.00	181.138.00	1.869.705.00	1.471.240.00	0.00	731.844.00	1.869.705.00	2.384.222.00	0.00	514.516.00
442	Taxa pe valoare adaugata	0.00	842.721.98	99.417.721.93	100.371.753.33	9.956.181.00	10.790.347.01	109.373.902.96	112.004.822.23	0.00	2.630.919.27
444	Impozitul pe veniturile de natura salaria	0.00	10.843.00	120.797.00	136.408.00	26.454.00	20.189.00	147.251.00	167.440.00	0.00	20.189.00
446	Alte impozite, taxe si versamente a	0.00	972.00	570.479.00	584.030.00	14.549.00	2.242.00	585.028.00	587.244.00	0.00	2.216.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul si	0.00	0.00	101.593.00	101.593.00	0.00	0.00	101.593.00	101.593.00	0.00	0.00
455	Sume datorate asociatorilor	0.00	0.00	0.00	2.250.000.00	2.250.000.00	0.00	2.250.000.00	2.250.000.00	0.00	0.00
456	Decontari cu actionarii/asociatii pri	0.00	0.00	50.000.00	50.000.00	0.00	0.00	50.000.00	50.000.00	0.00	0.00
457	Dividende de plata	0.00	0.00	11.080.606.65	11.080.606.65	0.00	0.00	11.080.606.65	11.080.606.65	0.00	0.00
461	Debitori diversi	74.898.32	0.00	2.994.408.95	2.994.503.12	9.540.459.78	9.452.259.76	12.809.867.03	12.446.762.88	163.104.15	5.502.088.06
462	Creditori diversi	0.00	4.182.86	105.559.48	5.500.718.74	7.985.53	110.731.47	113.545.01	5.615.633.07	0.00	0.00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	174.489.85	0.00	266.076.84	334.401.01	93.604.40	90.325.66	534.110.09	424.726.67	109.383.42	0.00
472	Venituri inregistrate in avans	0.00	5.803.907.99	26.798.658.17	21.351.518.54	356.389.74	4.156.490.79	27.155.047.91	31.311.917.32	0.00	4.155.869.41
473	Decontari din operatii in curs de cl	0.00	0.00	4.296.431.03	4.296.431.03	540.00	540.00	4.296.971.03	4.296.971.03	0.00	0.00
481	Provizioane/ajustari pt.deprecierea	0.00	247.093.38	15.129.50	0.00	0.00	0.00	15.129.50	247.093.38	0.00	231.963.86
485	Ajustari pt.deprecierea creantelor-c	0.00	69.453.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69.453.30	0.00	69.453.30
Total clasa 4		9.257.914.12	16.483.889.31	849.754.070.86	842.264.014.54	103.173.025.98	99.909.478.04	952.184.990.99	958.657.381.92	29.382.729.49	25.855.120.42
Clasa 5											
508	Alte invest.in.pe l.s.si creante asir	0.00	0.00	2.304.112.25	539.875.73	182.253.77	94.057.64	2.466.366.02	633.933.37	1.832.432.65	0.00
512	Conturi curente la banci	13.475.080.98	0.00	2.797.954.846.91	2.801.949.736.07	348.805.624.45	338.478.686.60	160.235.562.34	3.140.428.422.67	19.807.129.67	0.00
531	Casa	675.30	0.00	3.605.00	3.256.75	0.00	139.33	4.280.30	3.396.08	884.22	0.00
542	Avansuri de trezorerie	-8.609.01	0.00	31.039.51	27.542.65	7.251.48	2.139.33	29.681.98	29.681.98	0.00	0.00
581	Viramente interne	0.00	0.00	2.586.324.115.29	2.585.324.115.29	316.423.863.99	316.423.863.99	902.747.979.28	2.902.747.979.28	0.00	0.00
Total clasa 5		13.467.147.27	0.00	8.298.036.617.718.96	8.244.526.49	655.398.993.69	654.988.868.69	6.055.483.859.92	6.043.643.413.38	21.640.446.54	0.00
Clasa 6											
602	Cheltuieli cu materialele consumate	0.00	0.00	64.214.25	64.214.25	4.315.22	4.315.22	68.529.47	68.529.47	0.00	0.00
603	Cheltuieli privind materialele de na	0.00	0.00	56.797.88	56.797.88	3.296.14	3.296.14	60.094.02	60.094.02	0.00	0.00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	0.00	16.410.95	16.410.95	1.611.57	1.611.57	18.022.53	18.022.53	0.00	0.00
607	Cheltuieli privind marfurile	0.00	0.00	167.280.186.51	167.280.186.51	15.699.517.96	15.699.517.96	182.979.703.87	182.979.703.87	0.00	0.00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	0.00	0.00	11.434.61	11.434.61	389.28	389.28	11.823.89	11.823.89	0.00	0.00
612	Cheltuieli cu redeventile, localitile	0.00	0.00	285.136.95	285.136.95	26.099.34	26.099.34	311.236.29	311.236.29	0.00	0.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	16.782.95	16.782.95	6.607.42	6.607.42	23.370.37	23.370.37	0.00	0.00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	0.00	3.900.00	3.900.00	0.00	0.00	3.900.00	3.900.00	0.00	0.00
622	Cheltuieli privind comisioanele si o	0.00	0.00	174.379.99	174.379.99	58.172.71	58.172.71	232.552.70	232.552.70	0.00	0.00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si p	0.00	0.00	16.746.23	16.746.23	16.938.53	16.938.53	33.684.76	33.684.76	0.00	0.00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri	0.00	0.00	7.502.15	7.502.15	89.49	89.49	7.591.64	7.591.64	0.00	0.00
625	Cheltuieli cu deplasari, delasari si	0.00	0.00	30.355.40	30.355.40	-1.573.88	-1.573.88	28.781.52	28.781.52	0.00	0.00
626	Cheltuieli postale si taxe de teleco	0.00	0.00	9.242.73	9.242.73	958.47	958.47	10.201.20	10.201.20	0.00	0.00
628	Cheltuieli cu serviciile bancare si a	0.00	0.00	25.967.77	25.967.77	4.535.02	4.535.02	30.502.79	30.502.79	0.00	0.00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de	0.00	0.00	10.184.774.23	10.184.774.23	1.436.034.78	1.436.034.78	11.620.809.01	11.620.809.01	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si	0.00	0.00	129.652.28	129.652.28	34.405.91	34.405.91	164.058.19	164.058.19	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	2.100.486.00	2.100.486.00	394.290.00	394.290.00	2.404.776.00	2.404.776.00	0.00	0.00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protec	0.00	0.00	0.00	0.00	4.300.00	4.300.00	4.300.00	4.300.00	0.00	0.00
646	Cheltuieli privind contributia asigur	0.00	0.00	47.261.00	47.261.00	6.847.00	6.847.00	54.108.00	54.108.00	0.00	0.00
652	Ch. cu protectia medului inconjurat	0.00	0.00	539.875.73	539.875.73	57.082.86	57.082.86	596.958.59	596.958.59	0.00	0.00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	22.894.716.62	22.894.716.62	989.339.15	989.339.15	23.884.055.77	23.884.055.77	0.00	0.00
664	Cheltuieli privind investitiile financi	0.00	0.00	0.00	0.00	36.974.78	36.974.78	36.974.78	36.974.78	0.00	0.00
665	Cheltuieli din diferente de curs val	0.00	0.00	121.340.60	121.340.60	6.24	6.24	121.346.84	121.346.84	0.00	0.00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	143.578.97	143.578.97	107.594.89	107.594.89	251.173.86	251.173.86	0.00	0.00
681	Cheltuieli de exploatare privind am	0.00	0.00	280.223.21	280.223.21	21.314.37	21.314.37	301.537.58	301.537.58	0.00	0.00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	1.471.240,00	1.471.240,00	534.766,00	534.766,00	2.006.006,00	2.006.006,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	205.912.187,02	205.912.187,02	19.333.912,65	19.333.912,65	225.246.099,67	225.246.099,67	0,00	0,00
Clasa 7											
704	Venituri din lucrari exec. si servicii c	0,00	0,00	31.051.408,91	31.051.408,91	4.058.984,49	4.058.984,49	35.110.393,40	35.110.393,40	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii si ch	0,00	0,00	14.319,30	14.319,30	0,00	0,00	14.319,30	14.319,30	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	160.149.075,63	160.149.075,63	15.101.065,42	15.101.065,42	175.250.141,05	175.250.141,05	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	8.697.777,40	8.697.777,40	759.616,02	759.616,02	9.457.393,42	9.457.393,42	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	18.883.400,53	18.883.400,53	356.000,22	356.000,22	19.239.400,75	19.239.400,75	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valut	0,00	0,00	3.191,04	3.191,04	4.179,91	4.179,91	7.370,95	7.370,95	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	192.934,47	192.934,47	32.401,04	32.401,04	225.335,51	225.335,51	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane privind acti	0,00	0,00	15.129,50	15.129,50	0,00	0,00	15.129,50	15.129,50	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	219.007.236,78	219.007.236,78	20.312.247,10	20.312.247,10	239.319.483,88	239.319.483,88	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		28.957.234,55	28.957.234,55	7.089.919.226,50	7.089.919.226,50	843.390.636,35	843.390.636,35	7.962.267.097,43	7.962.267.097,43	53.455.663,16	53.455.663,16

Reprezentant legal.

Intocmit.
Sigma Accounting&Consulting srl



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

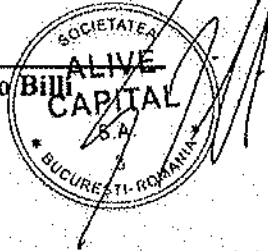
Entitatea: **ALIVE CAPITAL SA**
Judetul: **SECTOR 1, BUCURESTI**
Adresa: **Calea Floreasca, nr. 194, FLOREASCA LAKE OFFICES, Et. 3, Camera 1**
Numar din registrul comertului: **J40/6464/2013**
Forma de proprietate: **35-Societati comerciale cu raspundere limitata**
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **3514 „Comercializarea energiei electrice”**
Cod de identificare fiscala: **31672699**

Presedintele Consiliului de Administratie, dl. **Giacomo Billi**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

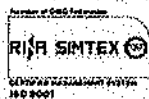
- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte Consiliu de Administratie

Giacomo Billi



Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
Info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



**PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR
SC ALIVE CAPITAL SA
La data semnării bilanțului la 31.12.2020**

Astăzi, 21.05.2021, ora 10.00, în București, Sector 1, Calea Floreasca, Nr. 194, FLOREASCA LAKE OFFICES, Et. 3, Camera 1, acționarii societății BILLI GIACOMO deținând 99,50% din capitalul social și ALIVE ENERGY deținând 0.50% din capitalul social reprezentată de ANDREI GINA-MARIA, decid:

- aprobarea bilanțului contabil la data de 31.12.2020, în conformitate cu art. 111 din legea 31/1990;
- aprobarea raportului de gestiune;
- diverse, eventuale;

DECID

Art. 1. Se aproba bilanțul contabil cu următorii indicatori:

Venit din exploatare	239.071.648	RON
Chelt. de exploatare	222.815.469	RON
Rezultat din exploatare	Profit	16.256.179	RON
Rezultat financiar	Pierdere	176.789	RON
Rezultat brut	Profit	16.079.390	RON
Impozit pe profit	2.006.006	RON
Rezultatul exercitiului	Profit	14.073.384	RON

Art. 2. Se decide ca din profitului net în valoare de 14.073.384 lei :

- 10.000 lei se repartizează către rezerva legală
- 14.063.384 lei rămâne rezultat nerepartizat.

Art. 3. Se aproba raportul de gestiune

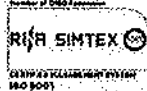
Art. 4. Dispune depunerea bilanțului contabil la Ministerul Finanțelor Publice.

S-a dispus aducerea la îndeplinire a prezentului proces verbal.

Actionari,
BILLI GIACOMO



Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

ALIVE ENERGY, reprezentată de
ANDREI GINA-MARIA



Ph. +40 314378891
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672899
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



**RAPORT DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2020
PENTRU SOCIETATEA
ALIVE CAPITAL SA**

1 Informații despre societate

ALIVE CAPITAL SA are sediul în Localitatea BUCUREȘTI, FLOREASCA LAKE OFFICES, Str. Calea Floreasca, nr 194, Etaj 3, Sector 1, este înmatriculată la Registrul Comerțului București sub numărul J40/6464/2013 și are codul fiscal RO 31672699 având ca activitate principală, cod 3514 – Comercializarea energiei electrice prezintă la 31 decembrie 2020 următoarea situație:

Valoarea capitalului social la 31 decembrie 2020 era de 100.000 lei. Capitalul social a fost integral vărsat. Capitalul social este divizat în 1.000.000 de acțiuni necotate. Fiecare acțiune are o valoare de 0,1 lei. Societatea este deținută în proporție de 99,50% de către Giacomo Billi și de 0,50% de către ALIVE ENERGY. În noiembrie 2020 societatea și-a schimbat forma juridică și a trecut de la SRL la SA.

2 Situațiile financiare

Situațiile financiare la 31 decembrie 2020 sunt întocmite conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMF 1802”).

Datele din bilanțul contabil la 31 decembrie 2020 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Societatea a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare.

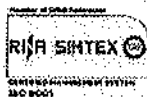
Contul de profit și pierdere aferent anului 2020 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanța de verificare la 31 decembrie 2020 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății și performanța financiară conform exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2020 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generală, iar rezultatele au fost cuprinse în bilanțul contabil și contul de profit și pierdere al anului 2020, nerezultând diferențe semnificative.

pg. 1

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 22RR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



3 Modificări semnificative de poziție financiară

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2020 (lei)</u>
Active imobilizate	849.975	1.519.609
Active circulante	27.151.244	50.751.923
Cheltuieli în avans	174.490	109.383
Total active	28.175.709	52.380.915
Datorii pe termen scurt	11.230.561	22.595.438
Datorii pe termen lung	0	11.444.591
Venituri în avans	5.803.908	4.156.869
Total capitaluri proprii	11.141.240	14.184.017
Total datorii și capitaluri proprii	28.175.709	52.380.915

Bilanțul contabil la 31 decembrie 2020 are un total activ de 52.380.915 lei, înregistrând o creștere de 24.205.206 lei față de anul anterior.

3.1. Active imobilizate

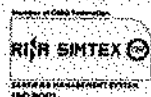
<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2020 (lei)</u>	<u>Variație relativă</u>
Imobilizări corporale	354.591	612.817	72,82%
Investiții imobiliare	-	-	-
Imobilizări necorporale	184.001	135.538	-26,34%
Imobilizări financiare	311.383	771.254	147,67%
Total active imobilizate	849.975	1.519.609	78,78%

Activele imobilizate au crescut față de anul precedent cu 78,78%. În cursul anului 2020 imobilizările corporale au înregistrat o creștere de 72,82% iar imobilizările necorporale au scăzut cu 26,34% pentru că o parte din licențe și alte softuri au fost complet amortizate. Imobilizările financiare au înregistrat o creștere de 147,67% față de anul precedent. Această creștere se datorează creșterii împrumuturilor datorate angajaților.

3.2. Active circulante

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2020 (lei)</u>	<u>Variație relativă</u>
Stocuri de marfă	4.099.719	126.936	-96,90%
Producția în curs de execuție	-	-	-
Avansuri pentru stocuri	-	-	-
<i>Din care Entită, Afiliate</i>	-	-	-
Creanțe comerciale, din care	9.570.224	28.853.621	201,49%
<i>Creanțe - entități afiliate</i>	-	-	-
Alte creanțe	5.545	130.919	2,261%
Alte investiții pe termen scurt	-	1.832.433	-
Casa și conturi la bănci	13.475.756	19.808.014	46,99%
Total active circulante	27.151.244	50.751.923	86,92%

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Florasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



Stocuri si avansuri pentru stocuri

Stocurile si avansurile aferente achiziției de mărfuri (energie electrica) au scazut considerabil fata de anul trecut cu 96,90%, fapt ce determina o viteza de rotație a stocurilor favorabila fata de anul precedent.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 19.283.397, respectiv 201,49%, dar acestea sunt corelate cu cresterea cifrei de afaceri de 25,19 %, permițând o mai bună lichiditate.

Alte creanțe

Alte creanțe includ in principal creanțe in legătură cu bugetul statului care au crescut comparativ cu anul precedent si creanțele din emisiunea de obligatiuni.

Casa si conturi la bănci

Disponibilitățile in banca au crescut cu 6.332.258 lei (46,99 %) la 31.12.2020, comparativ cu 31.12.2019, Cresterea este proporțională cu cea a cifrei de afaceri.

3.3 Datoriile pe termen scurt si termen lung

Descriere	<u>31 decembrie</u> <u>2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2020 (lei)</u>	<u>Variatie relativa</u>
Datorii comerciale – terți din care	9.206.451	12.449.866	35,23%
Datorii - entități afiliate	-	-	-
Alte datorii	2.024.109	10.145.572	401,24%
Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	-	10.000.000	-
Alte datorii	-	1.444.591	-
Total datorii	11.230.561	34.040.029	-

Datorii pe termen scurt

Datoriile pe termen scurt au crescut in 2020 fata de 2019 cu 3.243.415 lei, respectiv 35,23%.

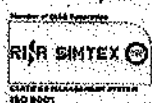
Datorii pe termen lung

Societatea la 31.12.2020 are datorii pe termen lung reprezentate de imprumuturile din emisiunea de obligatiuni si de garantiile acordate clientilor.

3.4 Provizioane

Descriere	<u>31</u> <u>decembrie</u> <u>2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2020 (lei)</u>	<u>Variatie relativa</u>
Provizioane pentru clienți incerti	247.093	231.964	-6,13%
Alte provizioane	69.453	69.453	-
Total provizioane	316.546	301.417	-6,13%

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 3
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
340/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapiat.ro - www.alivecapiat.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



Provizioane pentru clienți incerți

În anul 2020 societatea a anulat provizioane în valoare de 15.129,50 lei ce erau constituite la 31.12.2019 în urma încasării creanțelor respective. Valoarea netă a provizioanelor s-a diminuat în cursul anului 2020 cu 33.129 lei.

Alte provizioane

În categoria „Alte provizioane” se regăsește provizionul în valoare de 69.453 lei constituit în anul 2016 în procent de 100 % din creanța față de societatea TRANSENERGO COM SA, societate la care s-a declanșat procedura insolvenței.

3.5 Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au crescut de la 11.141.240 lei la 31.12.2019 la 14.184.017 lei la 31.12.2020, respectiv cu 27,31% ca urmare a creșterii capitalului social, a rezervelor și a rezultatului.

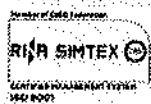
4 Contul de profit și pierdere

Descriere		<u>31 decembrie 2019</u> <u>(lei)</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2020 (lei)</u>	<u>Variație relativă</u>
Venituri din exploatare	din	175.610.502	239.071.648	36,14%
Cheltuieli din exploatare	din	162.904.035	222.815.056	36,77%
Rezultatul exploatării		12.706.467	16.256.179	27,94%
Venituri financiare		163.935	232.707	41,95%
Cheltuieli financiare		1.079	409.496	
Rezultatul financiar		162.856	(176.789)	-208,56%
Profitul sau pierderea brută		12.869.323	16.079.390	24,94%
Impozit pe profit		1.788.716	2.006.006	12,15%
Rezultatul net al exercițiului		11.080.607	14.073.384	27%

4.1. Venituri din exploatare

Descriere		<u>31 decembrie</u> <u>2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2020</u> <u>(lei)</u>	<u>Variație relativă</u>
Cifra de afaceri		175.595.581	219.832.247	25,19%
Alte venituri din exploatare	din	14.921	19.239.401	-
Venituri din exploatare		175.610.502	239.071.648	36,14%

Allive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapiel.ro - www.alivecapiel.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



Societatea a avut o activitate continua realizând o cifra de afaceri de 219.832.247 lei, in crestere cu 25.19% fata de anul 2019.

4.2. Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie</u> <u>2019 (lei)</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2020 (lei)</u>	<u>Variatie relativa</u>
Cheltuieli cu materialele consumabile, materiale	69.593	128.623	84,82%
Cheltuieli privind mărfurile	136.520.841	182.979.704	34,03%
Cheltuieli cu utilități	13.283	18.023	35,68%
Cheltuieli cu salariile	1.203.113	2.463.184	104,73%
Cheltuieli cu amortizarea	323.382	301.538	-6,75%
Ajustări de valoare privind activele circulante	52.413	(15.129)	-71,14%
Cheltuieli cu servicii prestate de terți	11.557.369	12.314.453	6,55%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	86.609	164.058	89,42%
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător	125.693	596.959	374,93%
Alte cheltuieli de exploatare	12.951.739	23.864.056	84,25%
Ajustări privind provizioanele	0	0	0
Cheltuieli din exploatare	162.904.035	222.815.469	36,78%

Materiale consumabile si alte materiale si mărfurile
Cheltuielile cu materialele consumabile au crescut cu 84.82% fata de anul 2019.

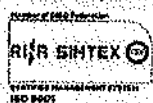
Cheltuieli privind mărfurile
Cheltuielile privind mărfurile au crescut in anul 2020 fata de anul 2019, cu 34.03 %, o crestere procentuala apropiata cu cresterea veniturilor din vânzarea mărfurilor care a fost de 35.05%.

Utilități
Cheltuielile cu utilitățile au crescut cu 35.68 %.

Salarii si politica de personal
Cheltuielile cu salariile au crescut cu 104.73 % in 2020 fata de 2019, datorita creșterii salariilor și a intrării a noua salariați in cursul anului 2020.

Amortizarea

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



Cheltuielile cu amortizarea au scăzut cu 6.75 % în 2020 față de 2019 în corelație cu scăderea imobilizărilor necorporale.

Ajustări de valoare privind activele circulante

În anul 2020 nu au fost constituite provizioane. Din provizioanele constituite în anul 2019 în valoare de 237.324 lei au fost anulate 15.129 lei, rezultând o scădere a ajustărilor nete de 128.86% față de cele din 2019.

Servicii prestate de terți

Cheltuielile cu serviciile prestate de terți au scăzut cu 6.55 % în 2020 față de 2019, situându-se sub trendul de scădere al veniturilor corespondente respectiv 36.78%.

Alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate

Cheltuielile cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate au crescut în 2020 cu 89.42 %.

Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător

Aceste cheltuieli includ costul cu certificatele verzi pe care societatea este obligată să le achiziționeze proporțional cu cantitatea de energie electrică vândută către consumatorii finali. Aceste cheltuieli au crescut cu 374.93 % față de anul anterior, datorate creșterii cantității de energie electrică vândută de societate către consumatorii finali.

Alte cheltuieli de exploatare

Categoria alte cheltuieli de exploatare a crescut în 2020 cu 84.25 % față de 2019, sub ritmul de creștere al altor veniturilor din exploatare.

Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare au crescut în 2020 față de 2019 cu 36.78 %, relativ în aceeași ritm cu creșterea veniturilor din exploatare cu 36.14 % față de anul precedent.

4.3. Rezultatul exercițiului

Societatea a obținut un profit net de 14.073.384 lei în anul 2020, în creștere cu 27 % față de profitul net obținut în exercițiului financiar anterior încheiat la 31 decembrie 2019.

5. Dezvoltarea previzibilă a Societății

Pentru următorii ani societatea își propune să își desfășoare activitatea în condiții de continuitate.

6. Activități de cercetare dezvoltare

Nu este cazul.

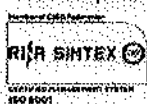
7. Achiziții acțiuni proprii

Nu este cazul.

8. Detalii puncte de lucru.

Societatea nu are deschise puncte de lucru.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@allvecapital.ro - www.allvecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



9. Instrumente financiare

Nu este cazul.

10. Managementul riscului

10.1 Risc financiar – factori generali

Factori de risc financiar

Societatea este expusa riscului de piața (preț), riscului ratei dobânzii (financiar), riscului de credit, riscului lichidității, riscului valutar și implicit al fluxului de numerar care decurg din activele/datoriile pe care le deține.

10.2 Risc de piața (preț)

Riscul de piața este riscul ca valoarea instrumentelor financiare (active și datorii în special circulante, dar și imobilizate) să fluctueze ca rezultat al modificărilor în prețurile pieței. Activele financiare disponibile pentru vânzare și activele financiare prezentate la valoarea justă prin intermediul contului de profit și pierdere deținute de către societate sunt susceptibile riscului prețului de piață ce rezultă în incertitudinea față de prețurile viitoare ale investițiilor. Riscul prețului de piață al societății este controlat prin diversificarea portofoliului de investiții.

10.3 Riscul ratei dobânzii

Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul ca valoarea instrumentelor financiare să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de piață. Veniturile și fluxurile de trezorerie operaționale ale societății sunt în mod substanțial independente de modificările ratelor de piață ale dobânzilor, deoarece societatea nu are creanțe purtătoare de dobânzi semnificative. Societatea nu este expusa riscului ratei dobânzii deoarece nu are împrumuturi. Conducerea societății monitorizează fluctuațiile ratei dobânzii în mod continuu și acționează în consecință.

10.4 Risc de credit

Riscul de creditare apare atunci când neîndeplinirea obligațiilor uneia din părțile participante la o tranzacție care conține active financiare, deținute la data bilanțului, duce la reducerea fluxului de numerar echivalentelor de numerar. Societatea nu are instrumente financiare care presupun concentrarea semnificativa a riscului de creditare. Societatea are politici care să asigure ca vânzările de produse și servicii sunt făcute către clienți cu o istorie adecvata a creditării și monitorizează în mod continuu vechimea creanțelor sale. Numerarul este ținut în instituții financiare de credit performante, societatea având politici ce presupun limitarea expunerii sumei împrumutate de la oricare din instituțiile financiare.

10.5 Risc de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul care apare atunci când scadentele activeelor și datoriilor nu sunt în corespondență. O potențială situație de neconcordanță poate intensifica profitabilitatea, dar poate în aceeași măsură crește riscul unor pierderi. Societatea deține proceduri care au ca obiect minimizarea unor astfel de pierderi, cum ar fi menținerea de numerar suficient și alte echivalente de numerar și prin disponibilitatea unor sume adecvate reprezentând facilități de credit.

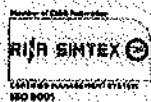
10.6 Risc de flux de numerar

Riscul de fluxuri de numerar decurge din toate riscurile de mai sus, inclusiv din altele (de exemplu riscul dependentei de clienți semnificativi).

10.7 COVID-19

În data de 15 martie 2019, în România a fost declarată starea de urgență, ca urmare a declanșării pandemiei de COVID-19, lucru care a afectat în sens limitativ situația economică la nivel național.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floresca Lake Offices
Calea Floresca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951
+40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.

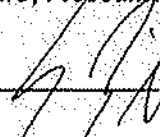


Societatea a luat toate măsurile necesare protejării angajaților, respectând recomandările autorităților locale competente. Ca atare, a fost redusă prezența personalului în locații la minimul necesar, adoptându-se pe cât posibil o politică de lucru adecvata circumstanțelor, astfel încât activitatea operațională să continue în condiții corespunzătoare. Activitatea societății nu a fost întreruptă, nici un angajat nu a fost în șomaj tehnic și nici nu a beneficiat de zile libere plătite pentru a îngriji copilul sub 12 ani.

Din punct de vedere operațional, în anul 2020 Societatea a înregistrat per total o creștere a cifrei de afaceri, față de anul precedent, iar cash-flow-ul net generat este de asemenea pozitiv. Având în vedere situația curentă, conducerea estimează ca dificultățile economice din perioada următoare nu vor afecta semnificativ derularea activității operaționale; în consecință, se respecta principiul continuității activității.

BILLI GIACOMO, Președinte Consiliu de Administrație

Data : 21.05.2021



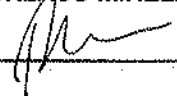


MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,

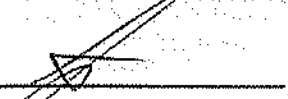
BENGHEA-MALAIES ANDREI GABRIEL



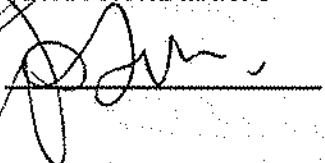
BURLACU MIRELA-GEORGIANA



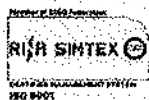
CUMPANASU STEFAN- LUCIAN



PETRICCIONE MARCO



Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floresca Lake Offices
Calea Floresca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378951

J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699

info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro

IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729

Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(in Lei)**

NOTA 1: INFORMATII GENERALE

ALIVE CAPITAL S.A. ("Societatea") este o societate pe actiuni, cu capital integral privat. Sediul social înregistrat al Companiei este in Localitatea BUCURESTI, FLOREASCA LAKE OFFICES, Str. Calea Floreasca, nr 194, Etaj 3, Sector 1.

Societatea este înmatriculata la Registrul Comerțului București sub numărul J40/6464/2013 și are codul fiscal RO 31672699. Societatea a fost înființată în 21.05.2013, având în prezent un capital social de 100.000 Lei, divizat în 1.000.000 actiuni, cu valoare nominală de 0,1 Lei fiecare.

Capitalul social este subscris, vărsat și deținut în proprietate de 99.50% de către acționarul **GIACOMO BILLI**, cetățean de naționalitate italiană, și societatea ALIVE ENERGY SRL în proporție de 0,50%, reprezentată de **ANDREI GINA-MARIA**

Conform actelor constitutive, domeniul principal de activitate al societății îl reprezintă cod 3514 – Comercializarea energiei electrice.

NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

2.1 Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății ALIVE CAPITAL SA pregătite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 ("OMF 1802/2014") și modificările ulterioare. Conform OMF 1802/2014 situațiile financiare sunt pregătite în conformitate cu:

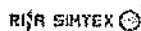
- a) Legea contabilității 82/1991 actualizată 2012;
- b) Cerințele de prezentare specificate în OMF 1802/2014, modificată prin Ordinul 470/2018 și respectiv Ordinul 10/ian 2019;

Situațiile financiare statutare anuale cuprind:

- a) Bilanț contabil (F10);
- b) Cont de profit și pierdere (F20);
- c) Situația modificărilor capitalului propriu;
- d) Situația fluxurilor de trezorerie;
- e) Notele explicative la situațiile financiare.

Alive Capital SA

membru al grupului



compania înregistrată în România
RO 31672699

Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314378891 - Fax: +40 314378853

J40/6464/21 05 2013 - CUI RO 31672699

info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro

IBAN: RO77 82BR 0000 0600 1567 6728

Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti 5.M.B.



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)

Situațiile financiare sunt individuale si se refera doar la ALIVE CAPITAL SA. Societatea nu are filiale care sa facă necesara consolidarea.

Situațiile financiare comparative au fost întocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr 1802/2014.

2.2 Principii contabile

Situațiile financiare sunt elaborate in conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Entitatea își continua in mod normal funcționarea, fără a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activității.

Actionarii societății nu au cunoștință de evenimente care pot duce la incapacitatea acestora de a-si continua activitatea.

Principiul permanentei metodelor

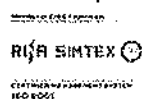
Societatea aplica consecvent de la un exercițiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea si evaluarea au fost realizate pe o baza prudenta si, in special:

- a) in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) datoriile apărute sunt recunoscute fie in cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, in funcție de perioada la cere se refera;
- c) sunt recunoscute depreciările, indiferent daca rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
2nd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314378591 - Fax: +40 314378951
ID: 6464/21.05.2015 - CUI RO 31672659
info@alivedcapital.ro - www.alivedcapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 6000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Veniturile și cheltuielile care au rezultat direct și concomitent din aceeași tranzacție au fost recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli în bilanța de verificare.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercițiului

În scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, informațiile raportate în coloana corespunzătoare exercițiului financiar precedent s-au determinat având în vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins în reglementările contabile aprobate prin OMF 1802/2014 și, pe de altă parte, necesitatea raportării unor indicatori comparabili ca semnificație cu cei raportați în coloana corespunzătoare exercițiului financiar de raportare, după cum este cerut în Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr 470/2018 și în Ordinul 10/2019.

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2020 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Alive Capital SA

RO77 RZBR 0000 0600 1507 6729

RIȘA SIMTEX

RO77 RZBR 0000 0600 1507 6729

RO77 RZBR 0000 0600 1507 6729

Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Etaj 1
5th Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314378891 Fax: +40 314378891
140/6464/21.05.2013 - CIB RO 31672695
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1507 6729
Raiffeisen Bank Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Principiul contabilizării si prezentării elementelor din bilanț si din contul de profit si pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului in cauza

Înregistrarea in contabilitate si prezentarea in situațiile financiare a operațiunilor economico-financiare s-a efectuat in conformitate cu realitatea economica, punând in evidenta drepturile si obligațiile, precum si riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Elementele prezentate in situațiile financiare se evaluează, de regula, pe baza principiului costului de achiziție/de producție. Cazurile in care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt prezentate separat.

Principiul pragului de semnificație

Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse in prezentele reglementari referitoare la prezentările de informații si publicare, atunci când efectele nerespectării lor sunt nesemnificative.

2.3 Politici contabile

Modificările de politici contabile pot fi determinate de:

- a. inițiativa entității, caz in care modificarea trebuie justificata in notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b. decizie a unei autorități competente si care se impune entității (modificare de reglementare), caz in care modificarea nu trebuie justificata in notele explicative, ci doar menționată in acestea.

In cazul modificării unei politici contabile, entitatea trebuie sa menționeze in notele explicative natura modificării politicii contabile, precum si motivele pentru care aplicarea noii politici contabile oferă informații credibile si mai relevante, pentru ca utilizatorii sa poată aprecia daca noua politica contabila a fost aleasa in mod adecvat, efectul modificării asupra rezultatelor raportate ale perioadei si tendința reala a rezultatelor activității entității.

Alive Capital SA

www.alivecapital.ro

RIȘA SIMTEX

REGISTRUL COMERȚIAL AL ROMÂNIEI
150/1997

Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
2nd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph +40 314378891 - Fax +40 314378951
J40/6464/21 05.2013 - CUI RO 31672689
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

a) Moneda funcțională și de prezentare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („Lei”). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută. Situațiile financiare au fost întocmite și prezentate în Lei.

b) Conversii valutare

Pentru bilanț, tranzacțiile realizate în valută sunt înregistrate inițial în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției.

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități, creanțe și datorii) au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României ca fiind valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor/datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar curent, s-au înregistrat în contul de profit și pierdere al exercițiului curent.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2020, respectiv 31 decembrie 2019 au fost:

31.12.2020: 1 EUR = 4,8694 RON

31.12.2019: 1 EUR = 4,7793 RON

c) Mijloace fixe și amortizare

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Acestea sunt prezentate în bilanț la costul inițial redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economică.

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile și orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile și întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit.

Alive Capital SA

RO772680000000000000000000

RIȚR SIMTEX

RO772680000000000000000000

RO772680000000000000000000

Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Blocul 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314376891 - Fax: +40 314376891
J40/6464/21.05.2013 - CUI: RO 31672695
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2680 0000 0000 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

In situația în care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuiala este capitalizată ca și cost adițional.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și entitatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate în chirie sunt capitalizate în contabilitatea locatarului și sunt amortizate pe durata contractului de chirie. La expirarea contractului de chirie aceste active sunt fie casate, fie transferate locatorului (vânzare sau alt mod de cedare).

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, valoarea acesteia se scoate din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile.

Durata de utilizare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către o entitate.

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau de altă valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor. Terenul nu se amortizează.

Alive Capital SA

Member of SIMTEX

RIȘA SIMTEX

www.simtex.ro

Registered & Operational office:

Floresca Lake Offices
Calea Floresca 194, Room 1
1st floor, 1st District
Bucharest, Romania

PH +40 314378991 - Fax +40 314378951
140/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0600 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate; îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor, capacitatea de producție a acestora sau performanțele tehnice, se capitalizează.

Pentru activele subvenționate, valoarea subvenției se recunoaște în alte venituri operaționale, pe măsura deprecierei activelor respective.

Societatea are ca politică contabilă trecerea pe cheltuieli a activelor cu o valoare de intrare mai mică de 2.500 RON în luna în care se achiziționează

Imobilizări necorporale

Costurile aferente achiziționării de licențe și programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe parcursul unui an, de la data punerii în funcțiune, reprezentând durata utilă de viață.

Costurile de dezvoltare pentru softurile utilizate de societate și deținute de către Grup sunt capitalizate ca și imobilizări necorporale și amortizate pe baza metodei liniare pe parcursul a 2 ani, de la data punerii în funcțiune.

Contabilitatea certificatelor verzi

Societatea achiziționează certificate verzi pentru a îndeplini cerințele legale în vigoare în ceea ce privește obligațiile vânzătorilor de energie electrică din surse convenționale către consumatorul final.

d) Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar și depozite bancare pe termen scurt.

e) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma originală a facturilor minus provizioanele specifice, pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele. Creanțele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

Alive Capital SA

RO25905678

RIȘN SIMTEX

ROMANIA

Registered & Operational office:

Florasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph +40 314378891 - Fax +40 314378951
+406464721.05.2013 - CUR RO 51672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6728
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE (continuare)

f) Stocuri

Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul stocurilor include toate costurile suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc in prezent.

Valoarea realizabila neta este prețul estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, si costurile estimate aferente vânzării. Acolo unde este cazul se constituie ajustări de valoare pentru stocurile învechite, cu mișcare lenta sau defecte.

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează în baza metodei FIFO.

g) Obligații comerciale

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justa a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate către Societate.

h) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesara o ieșire de resurse sau o diminuare de creanțe care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligația respectiva sau recuperarea creanței, iar datoria poate fi estimata în mod credibil.

i) Pensii si beneficii ulterioare angajării

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul roman în beneficiul angajaților săi. Toți salariații societății sunt incluși în planul de pensii al Statului Roman.

Societatea nu operează nici o alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, în consecință, nu are nici o obligație în ce privește pensiile. În plus, societatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare foștilor sau actualilor salariați.

Alive Capital SA

RO24218748

RIȘA SIMYEX

REGISTRAT ÎN ROMANIA
S.C. 14067000

Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
5th Floor, 4th District
Bucharest, Romania

PH: +40 314378991 - Fax: +40 314378951
140/6464/21-00-2013 - CUI: RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 6000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)

j) Venituri

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondența cu stadiul de execuție, pentru producția în curs

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

Momentului când are loc transferul către cumpărător a riscurilor și avantajelor semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor se determină în urma examinării a circumstanțelor în care s-a desfășurat tranzacția și termenilor din contractele de vânzare.

Dacă Societatea păstrează doar un risc nesemnificativ aferent dreptului de proprietate, atunci tranzacția reprezintă o vânzare și veniturile sunt recunoscute.

k) Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

l) Rezultat reportat și rezerve

În conformitate cu legislația din România, societățile trebuie să repartizeze o valoare egală cu cel puțin 5% din profitul înainte de impozitare în rezerve legale, până când acestea ating 20% din capitalul social. În momentul în care a fost atins acest nivel, societatea poate efectua alocări suplimentare în funcție de necesitățile proprii.

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezerva legală se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale conform Hotărârii adunării generale a acționarilor .

Alive Capital SA

RO314378891

RIJIR SIMTEX

RO314378891

Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 129, Room 1
3rd Floor, 19th District
Bucharest, Romania

Ph +40 314378891 - Fax +40 314378951
RO/6484/21.05.2013 - CUI RO 31472699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2200 0000 0100 1562 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

m) Erori contabile

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente nu determina modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. In cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția și performanța financiară a societății, respectiv modificarea acestora sau informații cu privire la natura erorilor constatate și perioadele afectate de acestea, sunt prezentate conform notelor explicative.

n) Părți afiliate și părți legate

Părțile se considera afiliate în cazul în care una din părți, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte.

O parte legată este o persoană sau o entitate care este legată entității care întocmește situații financiare, denumită în continuare entitate raportoare.

O persoană sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entități raportoare dacă acea persoană:

- deține controlul sau controlul comun asupra entității raportoare;
- are o influență semnificativă asupra entității raportoare; sau
- este un membru al personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau a societății-mamă a entității raportoare.

O entitate este legată unei entități raportoare dacă întrunește oricare dintre următoarele condiții:

- entitatea și entitatea raportoare sunt membre ale aceluiași grup (ceea ce înseamnă că fiecare societate-mamă, filială și filială din același grup este legată de celelalte);
- o entitate este entitate asociată sau entitate controlată în comun a celeilalte entități (sau entitate asociată sau entitate controlată în comun a unui membru al grupului din care face parte cealaltă entitate);
- ambele entități sunt entități controlate în comun ale aceluiași terț;
- o entitate este entitate controlată în comun a unei terțe entități, iar cealaltă este o entitate asociată a terței entități;

Alive Capital SA

RO77220800000600156078729

RIȘA SIMTEX

RO77220800000600156078729

Registered & Operational office:

Florăscă Lake Offices
Calea Florăscă 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 31 4378991 - Fax: +40 31 4378951
+40/6464/21.05.2013 - CIB: RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2208 0000 0600 1560 7872 9
Raiffeisen Bank, S.p.A. Bucuresti S.M.B.



NOTA 2: PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)

- e) entitatea este un plan de beneficii post-angajare in beneficiul angajaților entității raportoare sau ai unei entități legate entității raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezintă ea însăși un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legați entității raportoare;
- f) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana legata unei entități raportoare;
- g) o persoana legata unei entități raportoare care deține controlul sau controlul comun asupra entității raportoare, influențează semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entității (sau a societății-mama a entității);
- h) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizează servicii personalului-cheie din conducerea entității raportoare sau al societății-mama a entității raportoare.

O tranzacție cu părțile legate reprezintă un transfer de resurse, servicii sau obligații între o entitate raportoare si o parte legata, indiferent daca se percepe sau nu un preț.

Membrii apropiați ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei care se anticipează sa influențeze sau sa fie influențați de respectiva persoana in relația lor cu entitatea si includ:

- a) copiii si soțul (soția) sau partenerul de viață ai persoanei;
- b) copiii soțului (soției) sau partenerului de viață al persoanei; si
- c) persoanele care depind de persoana respectiva sau de soțul (soția) sau partenerul de viață al acesteia.

In conformitate cu OMF 1802/2014, entități afiliate înseamnă doua sau mai multe entități din cadrul aceluiași grup.

NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE Variația valorii de intrare, a ajustărilor cumulate de valoare si a valorii nete a activelor imobilizate, in cursul exercițiului financiar 01 Ianuarie 2020 - 31 Decembrie 2020, se prezinta după cum urmează:

Alive Capital SA

RO77 8200 0600 1167 6729

RIȚA SIMTEX

RO77 8200 0600 1167 6729

Registered & Operational office:

Floreașcă Lake Offices
Calea Floreașcă 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314378891 - Fax: +40 314278951
RO77 8200 0600 1167 6729
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 8200 0600 1167 6729
Raiffeisen Bank Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

	Valoarea bruta	Sold la 01.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020	Amortizare cumulată 01.01.2020	Depreciere anuala	Reduceri	Amortizare cumulată 31.12.2020
1	Cheltuieli de constituire	17.091	6.701		23.791	10.289	10.806		21.095
2	Alte immobilizări necorporale	471.309	167.513		638.823	340.774	165.208		505.981
3	Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	46.663		46.663	0				
4	Total immobilizări necorporale	535.063	174.214	46.663	662.614	351.062	176.014		527.076
5	Terenuri								
6	Construcții	6.973			6.973	6.973	0		6.973
7	Instalații tehnice și mașini	339.733	431.513		771.246	107.628	112.728		220.357
8	Alte instalații utilaje și mobilier	42.072	46.687	5.294	83.465	7.942	17.345	3.750	21.537
9	Avansuri și immobilizări corporale în curs	88.357	0	88.357	0				
10	Total immobilizări corporale	477.135	478.200	93.651	861.684	122.544	130.073	3.750	248.867
11	Immobilizări financiare	311.383	566.516	106.645	771.254				
	Total active immobilizate (4+10+11)	1.323.581	1.218.930	246.959	2.295.552	473.606	306.087	3.750	775.943

Alive Capital SA
 Piața Simitex
RIJA SIMITEX
 Calea București 184, Sector 1
 JRI Piner, JI Ilfov
 06100, Cluj-Napoca

Registered & Operational office:
 Piața Simitex Office
 Calea București 184, Sector 1
 JRI Piner, JI Ilfov
 06100, Cluj-Napoca

RO 400 32 43 78 61 1 - Fax: +40 31 43 78 995;
 180074662, 21 00 2013 - E-mail: info@alivecapital.ro
 info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
 IBAN: RO37 0240 0000 0000 1007 0019
 Romanian Bank for Business S.A.R.L.



NOTA 3: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

Investiții în 2020

În anul curent, cele mai semnificative achiziții au fost reprezentate de echipamentele pentru activitatea de dispecerizare.

S-a mai achiziționat și un autoturism cumpărat în scopul deplasării mai facile a personalului.

În luna martie 2019 societatea a încheiat un contract de leasing operațional cu MERCEDES-BENZ SERVICE LEASING SA, care s-a derulat și în anul 2020.

În noiembrie 2019, martie 2020 și iulie 2020 s-au acordat împrumuturi anagajatorilor în valoare totală de 772.000 Lei, la care s-a calculat un indice convențional de 0,30%/an. Împrumuturile au fost acordate pe o perioadă de 10 ani.

De asemenea, au mai fost achiziționate laptopuri și software aferente.

Casări active

Nu au existat casări de active în perioada de raportare.

Avansuri și Imobilizări în curs

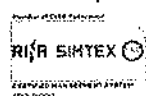
La 31 decembrie 2020, entitatea nu are în sold avansuri pentru imobilizări.

NOTA 4: STOCURI

La 31.12.2020 societatea deține stocuri în valoare netă de 126.936 Lei, reprezentând contravaloarea a 4.924,54 MWh energie electrică în curs de aprovizionare.

	Descriere	Sold la 31.12.2019	Sold 31.12.2020
1	Marfa în curs de aprovizionare (energie electrică)	4.099.719	126.936
2	TOTAL Stocuri	4.099.719	126.936

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
5th Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314378891 - Fax: +40 314378951
J40/6464/21 OS 2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapiat.ro - www.alivecapiat.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6739
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.J.R.



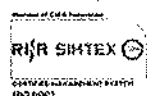
NOTA 5: CREANȚE SI INVESTITII PE TERMEN SCURT

La 31.12.20120, creanțele societății sunt:

	Creanțe	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Lichiditatea soldului de la 31.12.2020	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creanțe comerciale				
1	Creanțe comerciale - cu entitățile afiliate/părți legate	0	3.567	3.567	0
2	Creanțe comerciale – terți	9.817.317	29.082.019	29.082.019	-
3	Total creanțe comerciale	9.817.317	29.085.586	29.085.586	-
4	Ajustări de valoare pentru creanțe comerciale	247.093	231.964	231.964	-
5=3-4	Creanțe comerciale, net	9.570.224	28.853.622	28.853.622	-
	Alte creanțe si debite				0
6	Împrumuturi acordate entităților afiliate	0	0	0	0
7	Alte sume de încasat de la entitățile afiliate	0	0	0	0
8	Sume de încasat de la entități cu interese de participare si alte părți legate	0	0	0	0
9	Alte creanțe, inclusiv cheltuieli în avans	249.488	272.488	272.488	-
10	Ajustări de valoare pentru alte creanțe	69.453	69.453	69.453	-
11=9-10	Alte creanțe net	180.035	203.035	203.035	0
12	Capital subscris si nevărsat	0	0	0	0
13	Creanțe imobilizate	311.383	771.254	52.384	718.870
14	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat	0	37.269	37.269	0
	Total creanțe comerciale si alte creanțe	10.061.642	29.865.180	29.146.310	718.870

La 31 decembrie 2020 entitatea avea înregistrat un provizion contabil de 100% din valoarea creanțelor incerte în sold mai veci de 270 de zile care au fost incluse în categoria clienților incerți, din care 30% este considerată cheltuiala deductibilă la calculul impozitului pe profit. Estimarea s-a bazat pe o analiza pe vechimi a creanțelor din sold si pe cele mai prudente prezumții în ceea ce privește gradul de recuperabilitate pe creanțele mai vechi în sold.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

PH: +40 314378891 - Fax +40 314378951
+40/6464/21.05.2013 - CUI: RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 5: CREANȚE SI INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (contnuare)

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE - CREANȚE

În cursul exercițiului financiar 2020 societatea a avut vânzări către părți afiliate și există solduri de creanțe cu părți afiliate la 31 decembrie 2020 conform tabelului de mai jos:

Entitate afiliată	Valoare creanțe
ALIVE RENEWABLES SRL	2.175
RAZ CONSULT SRL	1.392
TOTAL	3.567

INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

În cursul anului 2020 Societatea a consumat 4.539 certificate verzi pentru cota aferentă anului 2020. În cursul anului a fost achiziționat un portofoliu de 17.651 certificate verzi pentru cota obligatorie aferentă vânzării de energie electrică la consumatorul final conform normativelor în vigoare, și 260 de certificate verzi au fost achiziționate în martie 2021. Prețul mediu al certificatelor verzi în anul 2020 a fost de 139,5089 lei. Valoarea certificatelor verzi la 31.12.2020 este de 1.832.433 lei.

NOTA 6: NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

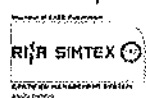
		Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
1	Conturi curente și depozite la bănci în lei	13.474.826	19.803.568
2	Conturi la bănci în valută	255	3.562
3	Numerar în casă	675	884
	Total Numerar și Disponibil Numerar	13.475.755	19.808.014

La 31 decembrie 2020 Societatea are constituite depozite colaterale pentru a beneficia de scrisori de garanție din partea băncii în beneficiul partenerilor, în valoare totală de 3.150.000 lei după cum urmează:

- în Raiffeisen Bank:
 - depozit colateral în valoare de 1.600.000 lei în favoarea OPCOM constituit în cursul anului 2019 (1.000.000 lei) și suplimentat cu 600.000 lei în 2020. Această valoare se află în sold la 31.12.2020;
 - depozit colateral în valoare de 1.200.000 lei în favoarea ENGIE ROMANIA SA constituit în cursul anului 2019. Această valoare se află în sold la 31.12.2020;
 - depozit colateral în valoare de 350.000 lei în favoarea CINTA ENERGY SA constituit în cursul anului 2020. Această valoare se află în sold la 31.12.2020;

Constituirea scrisorilor de garanție este necesară pentru a putea avea tranzacții cu acești parteneri în cadrul pieței reglementate a energiei electrice și a gazelor naturale.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378851
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. București S.M.B.

NOTA 7: DATORII

	Datorii	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31-Dec-20		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
1	Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, din care	-	10.000.000	-	10.000.000	-
2	Sume datorate instituțiilor de credit	-	-	-	-	-
3	Avansuri încasate în contul comenzilor	69.842	69.326	69.326	-	-
4	Datorii comerciale - furnizori entități afiliate și alte părți legate	-	-	-	-	-
5	Datorii comerciale - furnizori terți	9.136.610	12.380.540	12.380.540	-	-
6	Total datorii comerciale	9.206.452	12.449.866	12.449.866	-	-
7	Efecte de comerț de plătit	-	-	-	-	-
8	Împrumuturi de la entități afiliate și alte părți legate	-	-	-	-	-
9	Alte sume datorate entităților afiliate	-	-	-	-	-
10	Sume datorate entităților cu interese de participare și alte părți legate	-	-	-	-	-
11	Alte datorii inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurări sociale	2.024.109	11.590.163	9.020.962	2.569.201	-
	Total Datorii	11.230.561	34.040.029	21.470.828	12.569.201	-

TRANZACȚII CU ENTITĂȚI AFILIATE - DATORII

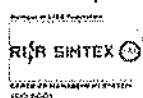
În cursul anului 2020, Societatea a avut tranzacții cu părțile afiliate. Societatea nu are datorii de plată la 31.12.2020 către părțile afiliate.

IMPRUMUTURI DE LA BANCII SAU ALTE INSTITUTII

Societatea are împrumuturi din emisiunea de obligațiuni în valoare de 10.000.000 lei prin plasament privat derulat în perioada 23.11.2020 – 23.12.2020. S-au emis un număr de 100.000 de obligațiuni nominative, neconvertibile, nesubordonate și negarantate, denumite în RON cu valoarea nominală de 100 lei. Data de emisiune este 23.12.2020 și data scadenței este 23.12.2023. Modalitate de plată a principalului: integral, la scadența finală.

Rata anuală a cuponului: rata anuală de 8%, platibilă cu frecvența semestrială.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 5th District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314378891 - Fax: +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31671699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2288 0000 0600 1567 6725
Raiffeisen Bank Suc. Bucuresti S.M.B

NOTA 7: DATORII (continuare)

DETALIERE "ALTE DATORII"

Soldurile cuprinse în categoria „Alte datorii” sunt formate din datoriile curente către bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat. Acestea au fost achitate în termen în anul 2021. De asemenea „Alte datorii” includ garanțiile comerciale acordate partenerilor ce vor fi încasate în anul 2022 în valoare de 3.049.201 lei și datorii privind taxele și contribuțiile în valoare de 3.285.016 lei.

La 31.12.2020 societatea are înregistrat un împrumut datorat Vernon Enterprises CO în valoare de 4.869.400 lei pentru care s-a calculat o dobândă de 222.746 lei. Valoarea dobânzii brute achitate în cursul anului 2020 a fost de 91.222 lei. Acest împrumut a fost restituit integral în februarie 2021.

NOTA 8: PROVIZIOANE SI AJUSTARI DE VALOARE

	Denumirea provizionului	Sold la 1-Jan-20	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31-Dec 2020
1	Provizioane pentru clienți incerți	247.093		15.129	231.964
2	Provizioane pentru debitori diverși	69.453			69.453
	Total Provizioane	316.547	0	15.129	301.417

La 31 decembrie 2019 entitatea a înregistrat un provizion contabil de 100% din valoarea creanțelor incerte în sold mai vechi de 270 de zile, din care 30% este considerată cheltuielă deductibilă la calculul impozitului pe profit. Au fost previzionați trei parteneri: ENERGIA VERDE VENTUNO SA, GREEN VARO FUTURE DEVELOPMENT SA, VARO GREEN DEVELOPMENT SA. Provizionul s-a înregistrat ca o ajustare de valoare din valoarea creanțelor, așa cum este menționat în nota 5 de mai sus. În 2020 creanța față de partenerul ENERGIA VERDE VENTUNO a fost încasată și provizionul a fost anulat.

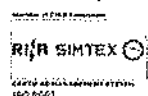
Provizioanele pentru debitori diverși s-au constituit raportate la creanța față de TRANSENERGO COM SA care s-a constituit în procent de 100 % , respectiv 69.453 lei, în anul 2016 și nu a fost modificat până la 31.12.2020. Provizionul s-a înregistrat ca o ajustare de valoare din valoarea creanțelor, așa cum este menționat în nota 5 de mai sus.

NOTA 9: CAPITAL SI REZERVE

9.1 Capitalul social

Pe parcursul anului 2020 au existat modificări ale capitalului social al entității, respectiv majorarea cu 50.000 lei, astfel, la 31 decembrie 2020 societatea are un capital social subscris și vărsat în valoare de 100.000 Lei, împărțit în 1.000.000 acțiuni necotate, la o valoare nominală unitară de 0,1 lei .

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 3
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 31437889 | Fax: +40 31437895
+40/6464/21 05 2013 - CUI: RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2200 0000 0000 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 9: CAPITAL SI REZERVE (continuare)

Capitalul social este subscris, vărsat și deținut în proporție de 99.50% de către acționarul **GIACOMO BILLI**, cetățean de naționalitate italiană, și societatea **ALIVE ENERGY SRL** în proporție de 0,50%, reprezentată de **ANDREI GINA-MARIA**

În anul 2020, acționarii au decis distribuirea și plata integrală ca dividende a profitului anului anterior, respectiv a sumei de 11.080.607 Lei.

Valoarea activului net la finalul anului 2020 era de **14.184.017 Lei**, fiind peste nivelul de jumătate din capitalul social, nivel setat ca minim în Legea Societăților Comerciale 31/1990, art.153 alin.124.

9.2 Rezultatul net și repartizarea profitului

Compania înregistrează la sfârșitul anului 2020 profit contabil net în valoare de 14.073.384 Lei.

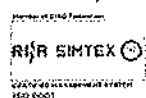
Profitul anului 2020 va fi repartizat în anul 2021 conform Hotărârii Generale a Acționarilor.

NOTA 10: CIFRA DE AFACERI

	Cifra de afaceri	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020
1	Venituri din Prestarea serviciilor de management	23.985.555	28.721.218
2	Venituri din Prestarea serviciilor de trader	12.438.182	6.327.343
3	Venituri din vânzarea mărfurilor (energie electrică)	129.765.067	175.051.152
4	Venituri din vânzare marfurilor(gaz)	-	198.989
5	Venituri din Prestarea serviciilor de dispecerat	-	61.833
6	Alte venituri (dezechilibre pozitive)	9.378.352	9.457.393
7	Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	28.424	14.319
	Total Cifra de Afaceri	175.595.581	219.832.247

În anul 2020 cifra de afaceri a crescut per total cu 25.19%, profitul operațional raportat este pe o marja brută de 7.31%.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 3rd District
Bucharest, Romania

Ph +40 314378891 - Fax +40 314378911
140/6464/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO27 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 11: CHELTUIELI CU SERVICII PRESTATE DE TERȚI

	Cheltuieli cu servicii prestate de terți	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020
1	Cheltuieli cu servicii de management și asistență	2.688.373	3.674.851
2	Cheltuieli cu servicii pentru gestiune dispecerat	-	194.467
3	Cheltuieli cu servicii pentru gestiune gaze naturale	22.832	15.601
4	Cheltuieli cu servicii pentru gestiune trader energie	3.505.803	5.895.459
5	Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	533.169	311.236
6	Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	156.262	232.553
7	Alte cheltuieli cu servicii diverse	4.650.929	1.990.287
	Total Cheltuieli cu servicii prestate de terți	11.557.368	12.314.454

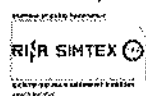
NOTA 12: ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE

	Alte cheltuieli de exploatare	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020
1	Donatii și sponsorizări	411.398	747.552
2	Diferențe de pret dezechilibru	12.526.514	9.365.753
3	Alte cheltuieli privind activitatea de trading	-	13.678.182
4	Alte cheltuieli de exploatare	13.827	72.568
	Total alte cheltuieli de exploatare	12.951.739	23.864.056

NOTA 13: ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

1	INDICATORI DE LICHIDITATE	2019	2020
	Indicatorul lichidității curente		
	Active curente(A)	27,151,244	50,751,923
	Datorii curente(B)	11,230,561	22,595,438
	A/B	2.42	2.25
	Indicatorul lichidității imediate:		
	Act. curente - Stocuri(A)	23,051,525	50,624,987
	Datorii curente(B)	11,230,561	22,595,438
	A/B	2.05	2.24
2	INDICATORI DE RISC		
	Indicatorul gradului de îndatorare		
	Capital împrumutat (A)	-	11,444,591
	Capital propriu (B)	11,141,240	14,184,017
	A/B*100	-	81

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floresca Lake Offices
Calea Floresca 294, Bloc 1
3rd Floor, 3rd District
Bucharest, Romania

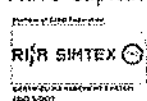
Ph: +40 314378891 - Fax: +40 314378951
J40/6464/21.05.2013 - CUI: RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2500 0000 0600 1562 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 13: ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI (continuare)

Indicator privind acoperirea dobânzilor			
	Profit înainte plății dobânzii și a imp. prf.(A)	12,869,323	16,330,564
	Chelt. cu dobânda (B)		251,174
	A/B	-	65.02
3	INDICATORI DE ACTIVITATE		
	Viteza de rotație a stocurilor		
	Cifra de afaceri (A)	175,595,581	219,832,247
	Stocul mediu(B)	2,065,400	2,113,328
	A/B	85.02	104.02
	Viteza de rotație a debitelor-clienți		
	Sold mediu clienți(A)	12,223,541	17,780,155
	Cifra de afaceri(B)	175,595,581	219,832,247
	A/B*365	25.41	29.52
	Viteza de rotație a creditelor-furnizor		
	Sold mediu furnizori(A)	11,654,484	10,828,159
	Cifra de afaceri(B)	175,595,581	219,832,247
	A/B*365	24.23	17.98
	Viteza de rotație a imobilizărilor corporale		
	Cifra de afaceri(A)	175,595,581	219,832,247
	Imobilizări corporale(B)	354,591	612,817
	A/B	495.21	357.56
	Viteza de rotație a activelor totale		
	Cifra de afaceri(A)	175,595,581	219,832,247
	Total active(B)	28,175,709	52,380,915
	A/B	6.23	4.20
4	INDICATORI DE PROFITABILITATE		
	Rentabilitatea capitalului angajat		
	Profit înainte plății dobânzii și a imp.prf(A)	12,869,323	16,330,564
	Capital angajat(B)	11,141,240	24,184,017
	A/B	1.16	0.68
	Marja operațională		
	Profit brut din vânzări(A)	12,869,323	16,079,390
	Cifra de afaceri(B)	175,595,581	219,832,247
	A/B*100	7.33	7.31

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
 Calea Floreasca 194, Room 1
 3rd Floor, 15th District
 Bucharest, Romania

PII +40 314378891 - Fax +40 314378893
 J40/6464/21.05.2013 - CUI RO 31572699
 info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
 IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
 Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.



NOTA 14: Reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal:

Reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentată în declarația de impozit:

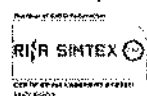
Element		31 decembrie 2020
Profit contabil brut	1	14.608.150
Elemente similare veniturilor /venituri neimpozabile	2	0
Rezerva legala	3	10.0000
Total venituri neimpozabile	4=2+3	0
Cheltuieli nedeductibile	5	2.350.882
Profit impozabil	6=1-4+5	16.949.032
Pierdere fiscala din anii precedenți	7	0
Profit impozabil / Pierdere fiscala de recuperat in anii următori	8=6-7	16.949.032
Impozit pe profit înainte de reduceri	9=8*16%	2.169.476
Reducere impozit pe profit / sponsorizare	10	163.470
Impozit pe profit curent	11=9-10	2.006.006
Alte elemente/imp. Declarat anterior in an	12	1.471.240
Impozit pe profit datorat la sfârșitul perioadei	13=11-12	534.766

NOTA 15: INFORMATII REFERITOARE LA ANGAJAȚI, ADMINISTRATORI ȘI DIRECTORI

Numărul mediu de angajați ai societății a fost de 19 în cursul anului 2020 și structura acestora la 31.12.2020 a fost după cum urmează:

- 22 personal tehnic și economic, din care:
 - o 1 administrator cu contract de mandat;
 - o 1 director general;
 - o 1 șef tura dispecer
 - o 4 dispeceri rețea distributie
 - o 12 ingineri în domeniul energetic și hidroenergetic
 - o 1 jurist
 - o 2 economiști cu sarcini comerciale, administrative și manageriale

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floresca Lake Offices
Calea Floresca 184, Block 7
5th Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph. +40 314378891 - Fax +40 314378851
J40/6464/31.05.2013 - CUI: RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO27 2500 0000 0000 1567 6729
Raiffeisen Bank Suc. Bucuresti S.J.A.B.



NOTA 15: INFORMATII REFERITOARE LA ANGAJAȚI, ADMINISTRATORI ȘI DIRECTORI (continuare)

Societatea evidențiază toate sumele plătite angajaților săi în statele de plata lunare și are toate datoriile salariale achitate conform prevederilor contractului colectiv de muncă și contractelor individuale de muncă.

Totalul cheltuielilor cu personalul în cursul anului 2020 a fost de 2,463,184 Lei, după cum urmează

- Cheltuieli cu salarii – 2,404,776 Lei
- Cheltuieli cu asigurările și protecția socială – 58,408 Lei.

Organul de conducere al societății este reprezentat de Acționarul GIACOMO BILLI.

Administrarea societății a fost realizată în exercițiul financiar 2020 de către domnul Giacomo BILLI, numit de Adunarea Generală a Acționarilor pentru o perioadă nedeterminată.

La 31.12.2020 nu există obligații contractuale privind plata pensiilor către foști sau actuali membri ai organelor de administrare, avansuri sau credite acordate sau obligații viitoare de genul garanțiilor asumate de entitate în numele acestora.

NOTA 16: ACTIVE / DATORII CONTINGENTE ȘI ANGAJAMENTE

La 31.12.2020 societatea era beneficiara unor garanții constituite de partenerii săi comerciali pentru buna execuție a contractelor, și anume:

- Garanție în valoare de 2.130.583 lei de la partenerul KENTAX ENERGY SA;
- Garanție în valoare de 150.000 lei de la partenerul NORD SOLAR DOBA SA.
- Garanție în valoare de 150.000 lei de la partenerul REINVEST URZICENI
- Garanție în valoare de 200.000 lei de la partenerul ROMKUMULO

Garanția de la partenerul Kentax Energy în valoare de 944.591 lei va fi restituită în cursul anului 2021 iar restul de 1.185.992 va fi restituită în cursul anului 2022.

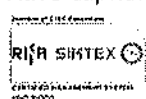
Garanția de la partenerul NORD SOLAR DOBA SA va fi restituită în cursul anului 2022.

Garanția de la partenerul REINVEST URZICENI va fi restituită în cursul anului 2022.

Garanția de la partenerul ROMKUMULO va fi restituită în cursul anului 2022.

La 31.12.2020 Societatea are încheiat un contract de chirie spațiu pentru sediu cu ANALEX DESIGN SA pe o perioadă de 5 ani, până la data de 30.06.2022. Chiria lunară este de 2.300 Euro fără TVA, la care se adaugă și servicii de întreținere. De asemenea, în cursul perioadei 2020 este în derulare un contract de leasing operațional cu MERCEDES-BENZ SERVICE LEASING SA pentru un autoturism. Contractul are o durată de 24 luni începând cu luna martie 2019, iar chiria lunară este de 2.914 Euro fără TVA.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Florasca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

PH: +40 314378951 - Fax: +40 314378951
140/6464/21.05.2013 - CUI RO 31677699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0300 0600 1567 6729
Redteisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B



NOTA 17: CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII

În anul 2020 Societatea a înregistrat per total o creștere a cifrei de afaceri, de aproximativ 25.19% față de anul precedent, profitul net înregistrat pentru anul 2020 este 14.073.384 lei (2019: 11.080.607 lei), activele nete la 31 decembrie 2020 reprezintă 14.184.017 lei (2019: 11.141.240 lei) iar cash-flow-ul net generat este de asemenea pozitiv. Având în vedere situația curentă, conducerea estimează că Societatea își va continua activitatea într-un viitor previzibil (12 luni de la data de raportare a acestor situații financiare); în consecință, se respecta principiul continuității activității.

NOTA 18: EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI

Toate evenimentele ulterioare care au avut legătura cu exercițiul financiar de raportat au fost corect înregistrate și prezentate în capitolele bilanțiere anterioare. Nu sunt evenimente ulterioare datei bilanțului care să necesite prezentare în situațiile financiare.

NOTA 19: MANAGEMENTUL RISCURILOR

a) Riscul de mediu legislativ și fiscal

Legislația fiscală în România și aplicarea în practică a măsurilor fiscale se schimbă frecvent și fac obiectul unor interpretări, uneori diferite, ale diferitelor autorități. Guvernul României are în subordine un număr de agenții autorizate să controleze atât entitățile românești, cât și străine care desfășoară activități în România.

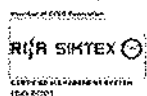
Aceste controale sunt în mare măsură similare cu cele desfășurate în multe alte țări dar se pot extinde și asupra unor arii legale sau de reglementare în care autoritățile românești pot fi interesate. În plus, aceste autorități par a fi mai puțin supuse unor reguli stricte, iar companiile supuse controlului par să fie mai puțin protejate decât este obișnuit în alte țări.

Perioada de raportare a pierderii fiscale este de 7 ani calendaristici. Declarațiile privind impozitele și taxele pot fi supuse controlului și revizuirii pe o perioadă de 5 ani, în general, după data depunerii lor.

Conducerea Societății consideră că a înregistrat valori corecte în privința datorilor referitoare la taxe și impozite; există, totuși, riscul ca autoritățile fiscale să aibă poziții și interpretări diferite de cele ale Societății cu privire la aceste aspecte.

De asemenea, un risc important pentru România este impredictibilitatea schimbărilor legislative în ceea ce privește domeniul energiei regenerabile. Un element de impact pentru anul 2019 a fost determinat de emiterea Ordonanței 114/decembrie 2018 care a afectat activitatea operațională din anul de raportare.

Alive Capital SA



Registered & Operational office:

Floresca Lake Offices
Calea Floreasca 194, Room 1
5th Floor, 1st District
Bucharest, Romania

Ph: +40 314376893 | Fax: +40 314378951
(+40)6464/31 05 2033 | CIB: RO 51672699
info@alivecapital.ro | www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 2200 0000 0000 1167 6729
Raiffeisen Bank Suc. Bucuresti S.M.B.

NOTA 19: MANAGEMENTUL RISCURILOR (continuare)

b) Riscul aferent tranzacțiilor cu afiliați

În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate/părțile legate are la baza **conceptul de preț de piață** aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”.

Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele prețuri respecta principiul „condițiilor normale de piață” și ca baza impozabilă a contribuabilului român nu este distorsionată.

c) Riscul aferent situației create de COVID

În data de 15 martie 2020, în România a fost declarată starea de urgență, ca urmare a declanșării pandemiei de COVID-19, lucru care a afectat în sens limitativ situația economică la nivel național. Societatea a luat toate măsurile necesare protejării angajaților, respectând recomandările autorităților locale competente. Ca atare, a fost redusă prezența personalului în locații la minimumul necesar, adoptându-se pe cât posibil o politică de lucru adecvată circumstanțelor, astfel încât activitatea operațională să continue în condiții corespunzătoare. Activitatea societății nu a fost întreruptă, nici un angajat nu a fost în șomaj tehnic și nici nu a beneficiat de zile libere plătite pentru a îngriji copilul sub 12 ani.

Administrator.

Întocmit,

Numele și prenumele,

SIGMA ACCOUNTING &
CONSULTING SA,

GIACOMO BILLI

Semnătura



Prin Simona BUCIOACA

Semnătura



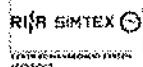
Și prin Nicoleta BELU

Semnătura



Alive Capital SA

partea a SIMTEX



Registered & Operational office:

Floreasca Lake Offices
Calea Floreasca 19A, Room 1
3rd Floor, 1st District
Bucharest, Romania

PH +40 314378891 - FAX +40 314378951
340/6484/21.05.2013 - CUI RO 31672699
info@alivecapital.ro - www.alivecapital.ro
IBAN: RO77 RZBR 0000 0600 1567 6729
Raiffeisen Bank, Suc. Bucuresti S.M.B.

ALIVE CAPITAL S.A

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020
(prin Metoda Indirecta)

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Flux de trezorerie generat de activitatile de exploatare		
Profit net	11,080,607	14,073,384
Ajustari pentru:		
Depreciere si amortizare	323,382	301,538
Provizioane pentru stocuri		
Provizioane nete pentru creante	52,413	(15,130)
Alte provizioane		
{Venituri}/Pierderi nete din cedarea activelor	1,985	1,544
{Venituri}/Cheltuieli nete din dobanzi	(163,647)	25,038
Flux de trezorerie generat de activitatile de exploatare inainte de modificari in capitalul circulant	11,294,740	14,387,175
{Cresteri}/Descrasteri ale soldurilor de creante	5,485,518	(19,326,585)
{Cresteri}/Descrasteri ale soldurilor de cheltuieli in avans	(84,851)	65,107
{Cresteri}/Descrasteri ale soldurilor de stocuri	(4,076,556)	3,972,783
Cresteri/(Descrasteri) ale soldurilor de datorii	3,565,727	8,293,204
	16,184,578	7,391,684
Impozit pe profit platit	(2,415,578)	(1,869,705)
Flux de trezorerie net generat din activitatea de exploatare	13,769,000	5,521,979
Flux de trezorerie generat de activitatile de investitii		
Achizitii de certificate verzi	-	(1,032,433)
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(197,740)	(649,635)
Incasari din vanzarea de mijloace fixe	-	-
Imprumuturi acordate	(260,000)	(512,000)
Dobanzi incasate	163,647	223,020
Dobanzi plătite	-	(77,966)
Flux de trezorerie net generat din activitatea de investitii	(294,093)	(2,849,015)
Flux de trezorerie generat de activitatile de finantare		
Incasari din obligatiuni emise	-	9,912,000
Incasari din imprumuturi	-	7,027,900
Rambursari de imprumuturi	-	(2,250,000)
Aporturi in capital social	-	50,000
Dividende platite	(17,411,542)	(11,080,607)
Flux de trezorerie net generat din activitatea de finantare	(17,411,542)	3,659,293
Cresterea neta de numerar si echivalente de numerar	(3,936,635)	6,332,258
Numerar si echivalente de numerar la inceput de an	17,412,391	13,475,756
Numerar si echivalente de numerar la sfarsit de an	13,475,756	19,808,014

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele:

BILLI GIACOMO

Semnatura

Stampila unitatii



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020

Element al capitalurilor proprii	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
	1 ianuarie 2020	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
Capital subscris	50,000	50,000	-	-	-	-	100,000
Rezerve legale	10,000	10,000	-	-	-	-	20,000
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat	633	11,080,607	11,080,607	11,080,607	11,080,607	-	633
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile *	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	11,080,607	14,073,384	-	-	11,080,607	11,080,607	14,073,384
Repartizarea profitului	-	-	-	-	10,000	-	-10,000
Total	11,141,240	25,213,991	11,080,607	22,171,214	11,080,607	11,080,607	14,184,017

Element al capitalurilor proprii	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
	1 ianuarie 2019	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
Capital subscris	50,000	-	-	-	-	-	50,000
Rezerve legale	10,000	-	-	-	-	-	10,000
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat	633	-	-	-	-	-	633
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	17,411,542	11,080,607	-	-	17,411,542	17,411,542	11,080,607
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-	-
Total	17,472,175	11,080,607	-	17,411,542	17,411,542	17,411,542	11,141,240

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele:

BILI GIACOMO

Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,

SIGMA ACCOUNTING & CONSULTING SRL

Prin Bucioaca Simona

Semnatura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional
5550/2006



MOORE

MOORE STEPHENS KSC ASSURANCE SRL
175 Calea Floreasca, Floreasca Tower
Building, 13th floor, District 1
Bucharest – Romania
T +4 0374 490 074
F +4 0374 094 191
E info@moore.ro
www.moore.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii SC Alive Capital S.A.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății Alive Capital S.A. (denumită în continuare "Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 14.181.998 lei
- Profitul net al exercițiului financiar: 14.071.365 lei

2 În opinia noastră situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează "Regulamentul") și Legea nr. 162/2017 ("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Abordarea noastră

4 Prezentare generală

Prag de semnificație	1.608 mii lei Am adaptat domeniul de aplicare al auditului nostru, în scopul de a efectua proceduri suficiente pentru a ne permite să exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare în ansamblu, ținând cont de procesele contabile, controalele interne și industria în care Societatea operează.
Scopul Auditului	
Aspecte semnificative	<ul style="list-style-type: none">• Provizioanele aferente litigiilor și altor riscuri• Recuperabilitatea valorii contabile a creanțelor comerciale• Recunoasterea veniturilor

5 Pragul de semnificație

Scopul auditului nostru a fost influențat de aplicarea pragului de semnificație. Un audit este proiectat pentru a obține o asigurare rezonabilă că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative. Denaturările semnificative pot apărea din cauza fraudei sau erorii. O denaturare este considerată semnificativă, în cazul în care individual sau în agregat, ar putea în mod rezonabil să influențeze deciziile economice ale utilizatorilor luate pe baza situațiilor financiare.

Bazat pe judecata noastră profesională, am stabilit anumite praguri cantitative pentru pragul de semnificație, cum sunt:

Prag de semnificație	1.608 mii lei
Cum a fost determinat	10% din profitul până la impozitare
Raționamentul pentru pragul de referință selectat	Am considerat profitul net al societății considerând interesul utilizatorilor în situațiile financiare.

9 Aspecte cheie de audit

Aspecte cheie de audit sunt acele aspecte, care în judecata noastră profesională, au fost de cea mai mare importanță pe parcursul angajamentului nostru de audit ale situațiilor financiare aferente anului încheiat la 31 decembrie 2020. Aspectele menționate mai jos, au fost adresate pe parcursul angajamentului nostru de audit ale situațiilor financiare per ansamblu și luate în considerare la formarea opiniei de audit, prin urmare, noi nu emitem o opinie separată pe acestea.

Aspect cheie de audit	Cum a fost solutionat
<i>Venituri</i>	
<p>Potrivit notei 2 „Principii, politici și metode contabile – Venituri”, veniturile din prestări servicii sunt recunoscute în perioada în care serviciile au fost prestate, iar veniturile din furnizarea energiei electrice și gaz sunt recunoscute în momentul livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții stabilite de contract.</p> <p>În conformitate cu ISA, există un risc implicit în recunoașterea veniturilor, datorat presiunii pe care conducerea o poate resimți în legătură cu obținerea rezultatelor planificate.</p> <p>Aspectul cheie de audit în această privință se referă la aplicarea adecvată a OMFP 1802/2014.</p>	<p>Procedurile noastre de audit cu privire la recunoașterea veniturilor au inclus după cum urmează:</p> <ul style="list-style-type: none"> - evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, și în raport cu politicile contabile ale Societății - testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor; - examinarea acurateții ajustărilor efectuate de societate sau a celor de efectuat, pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare a apei și prevederile contractuale referitoare la modalitățile de facturare a serviciilor; - testarea pe baza unui eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31 decembrie 2020, prin transmiterea de scrisori de confirmare.

Alte informații

- 10 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

- 11 Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.
- 12 Opinia noastră cu privire la aceste situații financiare nu acoperă Raportul administratorilor. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ, suntem obligați să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:
- a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.
- 13 Situațiile financiare ale Societății pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019 au fost auditate de către un alt auditor independent care și-a exprimat o opinie fără rezerve cu privire la aceste situații financiare la data de 30 iunie 2020.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 14 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 15 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 16 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 17 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 18 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele

riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

19 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

20 De asemenea, noi oferim celor responsabili cu guvernanta o declarație prin care confirmăm că am respectat cerințele etice cu privire la independență, și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte ce pot fi considerate în mod rezonabil se consideră că ar afecta independența noastră, și dacă este cazul, măsuri de siguranță aferente.

21 Luând în considerare aspectele comunicate cu cei responsabili cu guvernanta, noi determinăm acele aspecte care au fost de cea mai mare importanță în auditarea situațiilor financiare ale perioadei curente și respectiv aspectele cheie ale auditului. Vom descrie aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legea face imposibilă divulgarea publică cu privire la aspectul dat sau atunci când în cazuri extrem de rare, determinăm că un aspect nu ar trebui să fie comunicat în raportul nostru, deoarece consecințele negative a acestuia ar putea fi mai mari de cât beneficiile de interes public ale acestei comunicări.

Alte aspecte

22 Acest raport, inclusiv opinia de audit, a fost emis și este adresat exclusiv pentru informarea și uzul acționarului Societății. În măsura maximă permisă de lege, angajamentul nostru de audit s-a desfășurat cu obiectivul de a raporta acele elemente care sunt destinate unui raport de audit financiar și nu altor scopuri. Prin emiterea acestei opinii, noi nu acceptăm sau nu ne asumăm responsabilitatea pentru utilizarea acestui raport în orice alte scopuri sau față de orice altă persoană la cunoștința căreia acest raport ar putea ajunge.

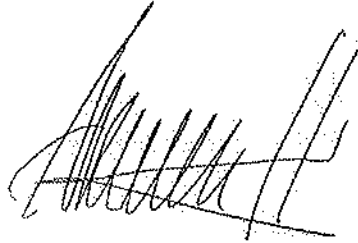
Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

23 Am fost angajați prin contractul nr. 263 din data de 21 Octombrie 2020 să audităm situațiile financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020, 31 Decembrie 2021 și 31 Decembrie 2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2020 până la 31 Decembrie 2022.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **servicii non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

ANDREI MARIUS STAN



*Înregistrat în Registrul public electronic al
auditorilor financiari și firmelor de audit cu
numărul AF5145*

În numele MOORE STEPHENS KSC ASSURANCE S.R.L.:

*Înregistrată în Registrul public electronic al
auditorilor financiari și firmelor de audit cu
numărul FA1266*

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

**Auditor Financiar: STAN ANDREI MARIUS
Registrul Public Electronic: AF 5145**

București, 21 Mai 2021

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**

**Firma de Audit: MOORE STEPHENS KSC
ASSURANCE S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 1266**

