



Către,

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare
Direcția Emitenți, Monitorizare Tranzacții și Abuz de Piață
Serviciul Raportări Emitenți
(e-mail: office@asfromania.ro)

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI
Piața AeRo
Compartimentul Emitenți, Piețe reglementate și ATS
(e-mail: ats@bvb.ro)

RAPORT CURENT

- Data Raportului 31.05.2023;
- Denumirea entității emitente: STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA;
- Sediul Social: Str.Franceză nr.10, sector 3, București;
- Telefon/fax
- e-mail: studioul.animafilm@yahoo.com;
- CUI:RO338819;
- Nr.de ordine ORC:J40/12353/1991;
- Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:ATS-AeRO-BVB;
- Capital subscris și vărsat: 107.735,00 lei;

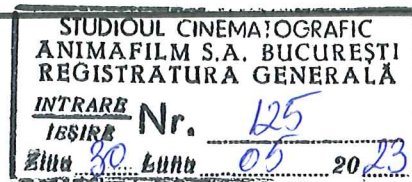
EVENIMENTE DE RAPORTAT

1. Raport anual, pe anul 2021, al Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. aprobat în ședința Consiliului de Administrație din data de 31.05.2023.

Florin MINEA
Președinte Consiliu de Administrație



**RAPORTUL ANUAL
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL SC STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA**
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
privind exercițiul financiar al anului 2021
Data raportului: 30.05.2023



Denumirea societății comerciale: SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Sediul social: str. Franceză nr. 10, sector 3, București

Număr telefon/fax: 0786.623.657

Cod fiscal: RO338819

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J40/12353/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: ATS- AeRO, codul LEI: 254900R76Q3Y1I80ZM53

Capital social subscris și vărsat: 107.735 lei

Ministerul Culturii deține 29.538 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune, ceea ce reprezintă 68,543 % din totalul acțiunilor societății. Alți acționari (PPM) dețin împreună 13.556 acțiuni, care reprezintă 31.457 % din totalul acțiunilor.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1. Descrierea activității de bază a societății comerciale

a) Descrierea actuală a activității de bază a societății comerciale

SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA desfășoară activitate de producție filme de animație și de promovare a filmului românesc de animație cod CAEN 5911 și cod CAEN 5914. Societatea are închiriate unele spații disponibile aflate în administrarea sa, conform cod CAEN 6820.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale

SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA a fost înființată în anul 1991, prin Hotărârea Guvernului nr. 530/1991 privind înființarea de regii autonome și societăți comerciale în domeniul cinematografilei.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizari semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Nu au fost realizate fuziuni și nici reorganizări ale societății comerciale în timpul exercițiului financiar.

d) Descrierea achizițiilor și/ sau înstrăinări de active

Nu au fost achiziționate și nici înstrăinate active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Pierdere	3.429,00 lei
b) Cifra de afaceri	174.239,00 lei
c) Export	- lei
d) Costuri	- lei
e) Lichidități (disponibil în cont etc.)	13,00 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

a) Datorită lipsei fondurilor financiare și a pandemiei, în anul 2019, anul 2020 și în anul 2021 nu au fost produse filme de animație, dar au fost realizate acțiuni de promovare a filmului românesc de animație (prezentări de filme de animație românești în București și în țară).

În anii 2019 și în lunile ianuarie și februarie 2020 au fost organizate spectacole pentru copii în cadrul Programului „Protecția micului spectator”.

b) Cea mai mare pondere din totalul cifrei de afaceri din ultimii 3 ani și în anul 2021 a fost constituită de veniturile din chirii.

Întrucât la data de 03.08.2021, doamna Hodor Manuela Floricica și-a depus demisia, în perioada 06.10.2021-31.12.2021 sediul societății a fost închis. Totodată, în această perioadă societatea nu a avut niciun salariat. Ca urmare activitatea societății s-a aflat într-un blocaj economico-financiar, organizatoric și administrativ.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială:

Materiile prime și materialele se achiziționează conform legislației în vigoare, în funcție de ofertele cele mai avantajoase pentru societatea comercială.

Nu există stocuri de materii prime și materiale.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale:

- a) Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA a avut următorul personal:
- 1 Director General (cu studii superioare de lungă durată) cu contract de mandat;
 - 1 salariat cu contract individual de muncă pe durată nedeterminat (salariat cu studii superioare) cu normă întreagă;
 - 1 salariat cu contract individual de muncă pe durată nedeterminat (salariat cu studii superioare) cu timp parțial;

- 5 contracte de prestări servicii (contabilitate, servicii juridice, RSVTI, Securitate și sănătate în muncă, medicina muncii).

Nu există organizații sindicale în cadrul societății comerciale.

- b) Raporturile de muncă dintre Directorul General și angajați au fost reglementate prin contracte individuale de muncă (conform Legii nr. 53/2003 - Codul muncii, cu modificările și completările ulterioare) sau prin contracte de prestări servicii.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a societății comerciale asupra mediului înconjurător:

Întreaga activitate a societății comerciale nu produce niciun fel de impact asupra mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

Societatea comercială nu a desfășurat activitate de cercetare și dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității comerciale privind managementul riscului:

Având în vedere că cea mai mare parte a veniturilor societății comerciale provin din chirile spațiilor închiriate și că există riscul deprecierei monedei naționale (leul), politica societății comerciale privind managementul riscului s-a concretizat prin stipularea în contractele de închiriere a chiriei în euro și care se achită în lei, conform cursului BNR leu/euro la data facturării chiriei.

1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale:

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Principalul factor de incertitudine, în perspectivă, îl reprezintă criza economică, element care a condus deja la scăderea drastică a veniturilor societății.

- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Nu au fost efectuate cheltuieli de capital în anii 2019, 2020 și 2021.

- c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază

Unul dintre cele mai importante evenimente petrecute în anul 2020 și a continuat în anii 2021-2022, cu consecințe importante în renegociere clauzelor contractuale din contractele de închiriere, cât și a sumelor venituri din chirii, a fost generat de pandemia provocată de Covid-19 ceea ce s-a reflectat și în evoluția cifrei de afaceri a societății, cât și în veniturile societății.

De asemenea, al doilea factor care a influențat în mod negativ activitatea societății noastre o reprezintă datoria istorică a societății, constituită din obligațiile bugetare restante, cât și impozitul

restant aferent clădirilor și terenurilor aflate în administrarea societății la bugetul de taxe și impozite locale.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății

Principalele active corporale ale societății comerciale sunt:

- imobilul din str. Franceză nr. 10, sector 3, București, în care se află sediul social al societății comerciale;
- etajele IV, V, VI și VII ale imobilul din str. Gabroveni nr. 2, sector 3, București. Imobilul are o vechime de peste 50 de ani (1946).

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății

Utilajele tehnologice au o vechime de peste 50 de ani.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății

Instituirea sechestrului pe imobilele aflate în administrarea Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM, de către Administrația Națională de Administrare Fiscală - Administrația Fiscală sector 3, cât și de Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3, ca urmare a obligațiilor bugetare restante și a taxelor aferente impozitului pe clădiri și terenuri restante.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise

În România, acțiunile societății comerciale sunt tranzacționate pe Piața ATS - AeRO a Bursei de Valori București.

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende

În 2019 a înregistrat profit 187,00 lei, în anul 2020 profit 1.262 lei și în anul 2021 pierdere 3.429 lei. Politica cu privire la dividende respectă legislația în vigoare.

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

Societatea comercială nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale

Societatea comercială nu are filiale.

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare

Nu s-au emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. a) Administrarea societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, în cursul anului 2021, a fost realizată de Consiliul de Administrație format din:

- Minea Florin - expert, Serviciul Buget, Direcția Economică - Ministerul Culturii, membru Președintele Consiliului de Administrație din 09.01.2018 - prezent,
- Ciobanu Violeta-Roxana - economist, director, Direcția Economică, membru din CA din 17.10.2019 până în prezent,
- Hodor Manuela Floricica - membru în Consiliul de Administrație, administrator executiv - Director general (01.01.2021-05.10.2021), absolventă a Facultății de Limba și Literatura Română și a Institutului de Artă Teatrală și Cinematografică „Ion Luca Caragiale”.

Doamna Hodor Manuela Floricica - administrator provizoriu executiv și director general al S.C. Studioul Cinematografic "Animafilm" - S.A. și-a înaintat demisia la data de 03.08.2021, înregistrată la Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. sub nr. 342/03.08.2021 și la Ministerul Culturii sub nr. 5059/03.08.2021.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator

Nu există niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între vreunul dintre administratori și o altă persoană care să fi influențat numirea ca administrator.

c) Participarea administratorului la capitalul emitentului

Hodor Manuela Floricica - Director general - participă la capitalul societății comerciale cu un capital de 285 lei (114 acțiuni a 2,50 lei/acțiune), iar ceilalți 2 membri ai Consiliului de Administrație nu dețin acțiuni.

d) Lista persoanelor afiliate emitentului

Nu există nicio persoană afiliată societății comerciale.

e) Indemnizația lunară a fiecărui membru CA a fost de 1% din salariul Directorului General, mai exact 51 lei brut, respectiv 30 lei net.

4.2. Conducerea executivă a societății comerciale este asigurată de Hodor Manuela Floricica, în calitate de Director general.

a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă

Hodor Manuela Floricica (24.11.2008 - 05.10.2021) - a îndeplinit funcția de Președinte al Consiliului de Administrație și director general până la data de 09.01.2018, dată de la care a îndeplinit funcția de membru în Consiliul de Administrație și director general.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive

Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură de familie între directorul general și o altă persoană care să fi influențat numirea în funcția de Director general.

c) Participarea persoanei respective la capitalul emitentului

Hodor Manuela Floricica - Director general - participă la capitalul societății comerciale cu un capital de 285 lei (114 acțiuni a 2,50 lei/acțiune) iar ceilalți 2 membri ai Consiliului de Administrație nu dețin acțiuni.

Remunerația lunară brută a Directorului General este de 5.120 lei, care nu a primit niciun alt bonus.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Persoanele prezentate la punctele 4.1 și 4.2 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

Situația financiar-contabilă a societății comerciale este prezentată în anexa la prezentul raport.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Minea Florin - Președinte

Ciobanu Violeta-Roxana - Membru

Covaliu Elisabeta - Membru și director general



	OPERATIUNEA/PERIOADA	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
I.	ACTIVITATEA DE INVESTITII SI FINANTARE			
A	Total intrari de lichiditati din (A1+A2+A3)			
A1	Aport la capital social			
A2	Vanzari de active, inclusiv TVA			
A3	Credite pe termen lung			
B	Total iesiri de lichiditati prin:			
B1	Achizitii de active fixe corporale , inclusiv TVA			
B2	Achizitii de active fixe necorporale , inclusiv TVA			
B3	Cresterea investitiilor in curs			
C	Excedent/Deficit de lichiditati(A-B)			
D1	Rambursari de Credite pe termen mediu si lung din care			
D2	Plati de dobanzi la credite pe termen mediu si lung			
E	Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare (C – D1 – D2)			
II.	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI			
F	Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA	186.754	204.128	174.239
G	Incasari din activitatea financiara			
H	Incasari din activitatea exceptionala (amenzi, penalitati,donatii)			
I	Alte venituri din exploatare			
J	Total intrari de numerar (F+G+H+I)	186.754	204.128	174.239
K	Plati pentru activitatea de exploatare inclusiv TVA(dupa caz) din care:	186.567	202.866	177.668
K1	Materii prime si materiale	5.614	12.012	12.723
K2	Cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS)	98.080	95.190	82.697
K3	Cheltuieli cu amortizarile si ajustarile de depreciere	36.279	36.279	36.279
K4	Cheltuieli cu prestatiile externe	33.444	29.140	28.767
K5	Alte cheltuieli		4.860	41
K6	Costuri functionare birouri			
K7	Reclama/Publicitate			
K8	Deplasari			
K9	Asigurari			
K10	Intretinere si reparatii			
K11	Servicii profesionale			
K12	Impozite pe cladiri, terenuri, mijloace de transport	13.150	25.385	17.161
L	Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA (J-K)	187	1.262	-3.429
M	Plati pentru impozite si taxe			
M1	TVA de platit			
M2	Impozit pe profit			
N1	Rambursari de credite pe termen scurt			
N2	Plati de dobanzi la credite pe termen scurt			
O1	Plati exceptionale(amenzi, penalitati)			
O2	Dividende			
P	Total plati, exclusiv cele aferente exploatarii(M+N1+N2+O1+O2)	0	0	
Q	Flux de numerar din activitatea curenta(L-P)	187	1.262	-3.429
III.	FLUX DE LICHIDITATI(CASH FLOW)			
R	Flux de lichiditati net al perioadei(Q+E)	187	1.262	-3.429
S	Disponibil de numerar al anului precedent	18	205	1.467
T	Disponibil de numerar curent(S+R)	205	1.467	-1.962

*am fost aduse corectii prin prezenta nota la fluxul de numerar 2019-2020
 *situatiile financiare 2019-2020 nu au suferit modificari

DIRECTOR GENERAL
 Elisabeta Ciomru



PFA Expert Contabil
 Carmen Viorica Talasman



SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC
ANIMAFILM S.A.
CUI-338819

ANALIZA ECONOMICO ECONOMICO FINANCIARA 2019-2021
ELEMENTE DE BILANT

Nr crt	Denumire indicator	Sold la:		
		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1	Total active	1.803.881	1.842.541	1.776.236
	*constructii (a.)	1.566.573	1.530.294	1.494.015
	Total active circulante (b.) din care:			282.221
	Film animatie (b.1.)	212.920	212.920	212.920
2	Numerar si alte disponibilitati (b.2.)	15.202	46.802	13
3	Alte disponibilitati (b.3.)			69.288
4	Total active curente (a+b)	1.803.881	1.842.541	1.776.236
5	Total pasive curente	1.803.881	1.842.541	1.776.236
6	Profit reinvestit			

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr crt	Denumire indicator	Sold la:		
		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1	Vanzari nete	186.754	204.128	174.239
2	Venituri brute	222.237	242.912	174.239
3	Elemente costuri/cheltieli de cel puțin 20% din vanzarile nete/venituri brute			
	Total cheltuieli	186.567	202.866	177.668
	*Cheltuieli cu personalul	98.080	95.190	82.697
4	Rezultat exercitiu(profit/pierdere)	187	1.262	-3.429
5	Provizioane de risc			
6	Dividende declarate			
7	Dividende platite			

DIRECTOR GENERAL
Elisabeta Covășiu



Ec. Exp.ctb. Cameră de Comerț și Industrie



**RAPORTUL DE GESTIUNE
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL SC STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA
PE PERIOADA 01.01.2021 - 31.12.2021**

STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A. BUCUREȘTI REGISTRATURA GENERALĂ	
INTRARE	Nr. <u>127</u>
IESIRE	
Zila <u>30</u>	Luna <u>05</u> 20 <u>23</u>

CAPITOLUL I - DATE GENERALE

Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA a fost înființat prin art. 1 lit. a) din Hotărârea Guvernului nr. 530/1991 privind înființarea de regii autonome și societăți comerciale din domeniul cinematografului și se află sub autoritatea Ministerului Culturii, conform Anexei nr. 2 pct. IV 5 din Hotărârea Guvernului nr. 21/2013 pentru modificarea și completarea Hotărârii Guvernului nr. 90/2010 privind organizarea și funcționarea Ministerului Culturii și Patrimoniului Național.

Societatea are ca obiect principal de activitate, conform Statutului, activități de producție cinematografică, video și de programe de televiziune cod CAEN 5911, precum și unele activități secundare, cum ar fi:

- Proiecția de filme cinematografice, cod CAEN 5914;
- Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, cod CAEN 6820.

Capitalul social subscris al societății este de 107.735 lei și este împărțit într-un număr de 43.094 acțiuni nominative și indivizibile în valoare de 2,50 lei fiecare.

Capitalul social este deținut astfel:

- Ministerul Culturii - acționar în numele statului român, care deține 29.538 acțiuni, reprezentând 73.845 lei, respectiv 68,543 % din capitalul social total;
- Acționari persoane fizice care dețin un număr de 13.556 acțiuni, reprezentând 33.890 lei, respectiv 31,457 % din capitalul social total.

Începând cu data de 22.02.1997, acțiunile SC ANIMAFILM SA s-au tranzacționat pe Piața RASDAQ, la Bursa de Valori București (BVB), piața XMBS, la categoria IIIR, sub simbolul „ANIM”, sub supravegherea Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare (CNVM). În conformitate cu prevederile Legii 151/2014, din data de 17.07.2015, Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA este o societate publică listată pe piața AeRO a Bursei de Valori București, sub supravegherea Autorității de Supraveghere Financiară (ASF).

Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA este înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului cu numărul J40/12353/1991 și are CUI: RO338819.

CAPITOLUL II - ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

2.1. SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri:

- Minea Florin - expert, Serviciul Buget, Direcția Economică - Ministerul Culturii, membru Președintele Consiliului de Administrație din 09.01.2018 - prezent,

- Ciobanu Violeta-Roxana - economist, director, Direcția Economică, membru din CA din 17.10.2019 până în prezent,

- Hodor Manuela Floricica - membru în Consiliul de Administrație, administrator executiv - Director general (01.01.2021-05.10.2021 - contract mandat), absolventă a Facultății de Limba și Literatura Română și a Institutului de Artă Teatrală și Cinematografică „Ion Luca Caragiale”.

Doamna Hodor Manuela Floricica - administrator provizoriu executiv și director general al S.C. Studioul Cinematografic "Animafilm" - S.A. și-a înaintat demisia la data de 03.08.2021, înregistrată la Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. sub nr. 342/03.08.2021 și la Ministerul Culturii sub nr. 5059/03.08.2021.

2.2. În anul 2021 au avut loc următoarele ședințe ale Consiliului de Administrație:

29.01.2021, 26.02.2021, 10.03.2021, 31.03.2021, 15.04.2021, 29.04.2021, 25.05.2021, 29.06.2021, 30.07.2021, 09.08.2021, 31.08.2021, 21.09.2021

2.3. În anul 2021 au avut loc 2 ședințe ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor: 14.04.2021 și 09.08.2021.

CAPITOLUL III - ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ A Societății STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA LA DATA DE 31.12.2021

3.1. Situațiile financiar-contabile lunare și trimestriale au fost efectuate în conformitate cu următoarele prevederi:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și OMFP 470/11.01.2018.

3.2. Rezultatele economico-financiare ale Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA la data de 31.12.2021

1. Capital social	107.735,00 lei
2. Cifra de afaceri	174.239,00 lei
3. Venituri totale	174.239,00 lei
- venituri din exploatare	174.239,00 lei
4. Cheltuieli totale	177.668,00 lei
- cheltuieli de exploatare	177.668,00 lei
5. Datorii totale	1.317.144,00 lei
6. Rezultatul brut-pierdere	-3.429,00 lei

TOTALUL DATORILOR LA 31.12.2021

1. TVA	114.826,00 lei
2. Impozit pe veniturile din salarii	1.090,00 lei
3. Impozit profit	-
4. Contribuția de asigurări sociale-angajați	3.055,00 lei
5. Contribuția pentru asigurări de sănătate-angajat	2.449,00 lei

6. Contribuție asiguratorie de muncă	1.557,00 lei
7. Accesorii (majorări și penalități)	1.159.295,00 lei
8. Furnizori	5.728,00 lei
9. Salarii curente	-
10. Impozit clădiri	26.277,00 lei
11. TVA neexigibil	2.592,00 lei
12. Creditori diverși	275,00 lei
Total Garanții	20.853,00 lei
1. Garanții CA	75,00 lei
2. Garanții chirie Fundația S.O.S. World	20.778,00 lei
TOTAL datorii, din care:	1.317.144,00 lei
- datorii curente	7.061,00 lei
- datorii restante	117.417,00 lei
- accesorii (majorări și penalități) la datorii restante	1.192.666,00 lei.

3.3. Valoarea reevaluată a mijloacelor fixe (clădiri) ale Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Conform Raportului de reevaluare a mijloacelor fixe din patrimoniul Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, la data de 31.12.2020, valoarea reevaluată a celor 2 imobile este de 1.994.524,00 lei, din care:

- Clădirea din str. Franceză nr. 10	=	844.033,00 lei;
- Clădirea din str. Gabroveni nr. 2	=	1.150.491,00 lei.
TOTAL		= 1.994.524,00 lei

3.4. Situația economico-financiară a societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Rezultatele economico-financiare ale societății, conform bilanței de verificare la data de 31.12.2021, se prezintă astfel:

1. Capitalul social	=	107.735,00 lei
2. Cifra de afaceri	=	174.239,00 lei
3. Venituri totale	=	174.239,00 lei
4. Cheltuieli totale	=	177.668,00 lei
5. Rezultatul pierdere	=	-3.429,00 lei

CAPITOLUL IV - „ISTORICUL DATORIEI” stabilite de echipa de control a Ministerului Finanțelor Publice la data de 14.09.2002.

4.1. După cum a fost menționat în toate raportările către Ministerul Culturii (respectiv Ministerul Culturii și Cultelor și Ministerul Culturii și Patrimoniului Național), de către SC ANIMAFILM SA, datorita inițială de 344.864,20 lei (din care debitul inițial = 218.903,50 lei, majorări și penalități = 125.960,70 lei), a fost stabilită de echipa de control a Ministerului Finanțelor Publice, în anul 2002 și reprezintă impozitul de 90 % pe venituri din chirii calculat pe 5 ani anteriori (1998 - 2002), în baza Legii nr. 133/1999 privind stimularea întreprinzătorilor privați pentru înființarea și dezvoltarea întreprinderilor mici și mijlocii.

Acest control a fost efectuat ca urmare a solicitării Autorității pentru Privatizare și Administrarea Participațiilor Statului, către Direcția Generală de Îndrumare și Control Fiscal din cadrul

Ministerului Finanțelor Publice, pentru stabilirea obligațiilor fiscale ale SC ANIMAFILM SA, în vederea privatizării.

Procesul verbal al echipei de control a fost semnat de SC ANIMAFILM SA, cu obiecțiuni referitoare la Cap. II - Impozitul pe venituri din chirii.

Această obiecțiune se întemeia pe faptul că, la data intrării în vigoare a Legii nr. 133/1999, SC ANIMAFILM SA nu avea active disponibile, în înțelesul acestei legi, adică spații care nu pot fi utilizate și, în consecință, conducerea societății a considerat că situația existentă la SC ANIMAFILM SA nu se încadrează în prevederile art. 37 alin. (6) din Legea nr. 133/1999, în sensul că nu trebuia să plătească acest impozit pe chirii.

Având în vedere acest fapt, SC ANIMAFILM SA nu și-a însușit această datorie și a depus, în sensul celor de mai sus, la Ministerul Finanțelor Publice-Direcția Generală de Îndrumare și Control Fiscal, Contestația cu nr. 459/228/20.09.2002 și, respectiv nr. 43440/20.09.2002.

Această contestație a fost respinsă prin Decizia Ministerului Finanțelor Publice nr. 231/24.07.2003.

În această situație, SC ANIMAFILM SA a atacat Decizia nr. 231/24.07.2003 la Curtea de Apel București-Secția Contencios Administrativ, unde a solicitat anularea datoriei de 344.764,00 lei (debit, majorări, penalități), prin formularea excepției de neconstituționalitate a dispozițiilor legale, invocate de Direcția Generală de Îndrumare și Control Fiscal din cadrul Ministerului Finanțelor Publice.

Prin Încheierea din Ședința Publică din data de 18.11.2003, în Dosarul nr. 2793/2003, Curtea de Apel București-Secția Contencios Administrativ a dispus sesizarea Curții Constituționale, pentru a decide asupra excepției de neconstituționalitate a prevederilor legale în baza cărora a fost constituită datoria menționată și a înaintat dosarul la Curtea Constituțională.

Ulterior, prin Decizia nr. 214/06.05.2004, Curtea Constituțională a retrimis dosarul cauzei, spre rejudecare, la Curtea de Apel București- Secția Contencios Administrativ, dosarul nr. 2793/2003. În cadrul acestui dosar, prin Încheierea din 09.08.2004, Curtea de Apel București a dispus efectuarea unei expertize contabile care să analizeze raportul echipei de control a Ministerului Finanțelor Publice și să stabilească cuantumul exact al acestei datorii. Costul acestei expertize contabile a fost de 5.000 lei și a fost suportat de SC ANIMAFILM SA.

Prin raportul de expertiză nr. 5258/01.11.2004 nu se recunoaște ca datorie a SC ANIMAFILM SA decât 50 % din suma stabilită de echipa de control a Ministerului Finanțelor Publice, deoarece legea prevedea că impozitul de 90 % era deja o sancțiune la care nu se mai puteau aplica majorări și penalități și că respectiva impozitare nu putea fi aplicată tuturor spațiilor închiriate, ci doar spațiilor considerate disponibile în sensul Legii nr. 133/1999.

În susținerea Raportului de expertiză nr. 5228/01.11.2004, Comisia de Cenzori a SC ANIMAFILM SA a întocmit Nota nr. 386/515/19.11.2004, prin care se consideră că prevederile art. 38 alin. (5) din Legea nr. 133/1999 ar putea fi, eventual, aplicate cel mult pentru 5 (cinci) spații, închiriate după apariția Legii nr. 133/1999, deci pentru veniturile din respectivele chirii în sumă totală de 10.728,00 lei. La această sumă totală ar rezulta un eventual impozit pe venit (90 %) în sumă totală de 9.655,16 lei.

Chiar și stabilirea ca datorie a acestei sume ar fi în totală neconcordanță cu Legea nr. 31/1999 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, care prevede că societățile comerciale realizează venituri conform obiectului de activitate, cuprins în Statutul

societății, completat cu acte adiționale, așa cum este și în cazul SC ANIMAFILM SA, care are în obiectul de activitate și închirierea de spații.

În sprijinul acestor considerații, Comisia de cenzori a menționat faptul că administratorul unic al SC ANIMAFILM SA a emis Decizia nr. 586/22.11.1999, în baza căreia s-au oferit spre vânzare, cu drept de preemțiune pentru chiriași, spațiile deținute cu contracte de închiriere de către toți chiriașii SC ANIMAFILM SA, respectându-se astfel prevederile Legii nr. 133/1999.

Referitor la pretensele majorări și penalități aferente debitului din impozitul pe venituri din chirii, Comisia de Cenzori a fost de acord cu cele stipulate în Raportul de expertiză, și anume că nu se pot aplica majorări de întârziere, deci sancțiuni la altă sancțiune, având în vedere că acest impozit pe veniturile din chirii este stipulat în Legea nr. 133/1999 la capitolul „Sancțiuni”.

La data de 25.07.2005, Curtea de Apel, Secția a VIII-a Contencios Administrativ a comunicat Hotărârea civilă nr. 840/03.05.2005, prin care a respins ca neîntemeiată acțiunea formulată de reclamanta SC ANIMAFILM SA.

La data de 28.07.2005, SC ANIMAFILM SA a declarat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția Contencios Administrativ și Fiscal împotriva Sentinței civile nr. 840 pronunțată de Curtea de Apel la data de 03.05.2005, în Dosarul nr. 2793/2003.

În dosarul nr. 2770/2005, de la Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția Contencios Administrativ și Fiscal, SC ANIMAFILM SA a avut calitatea procesuală de recurentă-reclamantă în contradictoriu cu Ministerul Finanțelor Publice-Agenția Națională de Administrare Fiscală, în calitate de intimat-pârât (termen: 15.12.2005). Pentru acest termen, SC ANIMAFILM SA a formulat cerere de amânare în vederea angajării unui apărător ales, conform disp. art. 156 din Codul de Procedură Civilă, pentru a putea pregăti o apărare competentă din punct de vedere profesional, cerere care însă a fost respinsă de Instanța Supremă și, în consecință, recursul a fost respins.

Ca o ultimă dovadă că acest impozit pe chirii a fost stabilit în mod incorect în sarcina SC ANIMAFILM SA, menționăm faptul că prin Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, s-a abrogat Legea nr. 133/1999, în baza căreia echipa de control a Ministerului Finanțelor Publice a stabilit suma de 344.964,00 lei, ca fiind datorie în sarcina SC ANIMAFILM SA.

Deși prevederea privind impozitul de 90% pe veniturile din chirii din Legea 133/1999 a fost abrogată prin Legea nr. 364/2004, majorările și penalitățile la debitul inițial au crescut zi de zi, cu toate că societatea a făcut eforturi extraordinare pentru a-și achita obligațiile curente, cât și sume aferente datoriei inițiale.

4.2. Existența „datoriei istorice” a societății a condus la următoarele efecte negative asupra activității societății:

- Blocarea contului bancar al societății;
- Executarea silită prin poprirea veniturilor, care erau încasate din închirierea spațiilor în imobilele din str. Gabroveni nr.2 și str. Franceză nr.10;
- Instituirea de către Direcția Venituri, Impozite și Taxe Locale - sector 3, a sechestrului asupra ambelor imobile ale societății și a ipotecii, de către Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliar - București, asupra imobilului din str. Gabroveni nr. 2 și din str. Franceză nr.10,
- Imposibilitatea de participare a societății, cu proiecte cinematografice, la concursurile organizate de Centrul Național al Cinematografiei;
- Imposibilitatea de a participa la licitații pentru comenzi de filme publicitare;

- Imposibilitatea accesării de fonduri europene.

Pe contul bancar al Studioului Cinematografic ANIMAFILM SA deschis la Credite Europe Bank au fost instituite popri de către ANAF.

CAPITOLUL V - SITUAȚIA JURIDICĂ A CELOR 2 CLĂDIRI DIN PATRIMONIUL SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA

5.1. Clădirile din patrimoniul SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Cele două imobile au fost construite astfel:

- Imobilul din str. Franceză nr. 10, sector 3, municipiul București - în anul 1935;
- Imobilul din str. Gabroveni nr. 2, sector 3, municipiul București - în anul 1946.

Clădirile nu au fost consolidate și nu au avut reparații capitale.

De asemenea, menționăm că SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA nu deține titluri de proprietate asupra terenurilor pe care sunt amplasate cele două imobile, deși a transmis solicitare și documentație pentru obținerea titlurilor de proprietate către Primăria municipiului București, în anii 1996, 1997, 1999 și a revenit cu această solicitare în anii 2000 și 2001, dar nu a primit nici un răspuns.

Subliniem faptul că, până în anul 2003, când s-a semnat Protocolul de trecere a acțiunilor SC ANIMAFILM SA în portofoliul Ministerului Culturii și Cultelor, SC ANIMAFILM SA nu s-a aflat sub autoritatea unui minister și din această cauză nu a putut obține titluri de proprietate asupra terenurilor.

Din anul 2001 și până în prezent, SC ANIMAFILM SA nu a mai putut obține titluri de proprietate asupra celor două terenuri deoarece ambele clădiri au fost în procese de revendicare pe baza prevederilor Legii nr. 10/2001 privind regimul juridic al unor imobile preluate în mod abuziv în perioada 6 martie 1945 - 22 decembrie 1989, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

CAPITOLUL VI - VIZIUNE STRATEGICĂ

6. ACȚIUNI ȘI MĂSURI STRATEGICE PROPUSE MINISTERULUI CULTURII ÎN VEDEREA RELANSĂRII ACTIVITĂȚII STUDIOULUI CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA

Pentru asigurarea viabilității societății și pentru eliminarea datoriei istorice au existat 3 oferte:

6.1. Oferta domnului Nedianu Laurențiu, acționar PPM, înregistrată la Ministerul Culturii cu nr. 1837/29.05.2014;

6.2. Oferta domnului Ionescu Eugen, acționar PPM, înregistrată la Ministerul Culturii cu nr. 3846/07.11.2014.

Fiecare din cei doi acționari se oferea să achite debitul societății, din cadrul datoriei totale către Ministerul Finantelor Publice, în schimbul unui număr corespunzător de acțiuni din cele 29.538 de acțiuni deținute de Ministerul Culturii, cu condiția ca, în conformitate cu art. 24 din Codul de Procedură Fiscală, să fie șterse majorările și penalitățile prin Hotărâre a Guvernului.

Ministerul Culturii nu a aprobat niciuna din aceste oferte.

6.3. Oferta SSIF Prime Transactions SA în baza OUG nr. 44/14.10.2015

În conformitate cu prevederile Legii nr. 151/2014, ale Codului Bursei de Valori București - operator de sistem, Principiilor de Guvernare AeRo și Hotărârii AGEA SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA nr. 1/19.02.2015, societatea a încheiat contractul de prestări servicii de investiții financiare nr. 43/26.02.2015 cu SSIF PRIME TRANSACTIONS SA, în vederea întocmirii documentațiilor necesare pentru Autoritatea de Supraveghere Financiară, Bursa de Valori București, Depozitarul Central SA și Oficiul Registrului Comerțului, în vederea admiterii și menținerii la tranzacționare a acțiunilor societății, pe Bursa de Valori București - Piața AeRO.

Apreciind istoricul, brandul și realizările anterioare ale societății, de-a lungul a 52 de ani de existență (1964 - 2016) și evaluând posibilitățile de relansare a activității Studioului Cinematografic ANIMAFILM și de revenire cu succes pe piața internă de animație, SSIF PRIME TRANSACTIONS SA, în calitate de consultant, prin scrisoarea înregistrată la Ministerul Culturii cu nr. 1759/30.04.2015, comunicată și la Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, a propus un plan de acțiune pentru majorarea capitalului social.

Ministerul Culturii nu a dat curs acestei solicitări.

Prin scrisorile transmise de SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA și înregistrate la Ministerul Culturii cu numerele 2220/29.05.2015, 3006/17.07.2015, 3471/25.08.2015 și 3830/21.09.2015, s-a reiterat solicitarea majorării capitalului social dar Ministerul Culturii nu a transmis nici un răspuns.

Prin apariția OUG nr. 44/14.10.2015, Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA avea posibilitatea să beneficieze de acordarea unor facilități fiscale, respectiv anularea a cca. 52,4% din dobânzi și a penalităților aferente datoriei societății (adică suma de 556.027 lei), în condițiile în care societatea ar achita debitul plus jumătate din dobânzi, adică aproximativ 710.000 lei.

Consultantul financiar SSIF PRIME TRANSACTIONS SA și-a exprimat opinia de a atrage o majorare de capital de cca 710.000 lei, sumă cu care Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA ar putea achita o parte din datoria de 1.245.533 lei (conform Fișei sintetice editate de AFP - sector 3 la data de 10.12.2015).

Această sumă de cca. 710.000 lei se putea obține numai prin majorarea capitalului social al societății, care în prezent este de 107.735 lei. Conform prevederilor legale, această majorare de capital poate fi hotărâtă de către Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor, convocată de către Consiliul de Administrație al societății.

În acest sens, era necesar ca Ministerul Culturii să mandateze membrii Consiliului de Administrație să convoace AGEA în vederea majorării capitalului social al societății pentru data de 09 februarie 2016, pentru a putea beneficia de termenele prevăzute în OUG nr. 44/14.10.2015. Astfel, anunțul convocator al AGEA trebuia publicat, conform Legii nr. 31/1990, cu 30 de zile mai devreme, adică în data de 28 decembrie 2015.

Studioul Cinematografic ANIMAFILM a revenit cu această solicitare prin scrisorile înregistrate la Ministerul Culturii cu nr. 4399/28.10.2015, nr. 4766/24.11.2015, nr. 5053/14.12.2015 și nr. 113/11.01.2016, scrisori la care Ministerul Culturii nu a transmis nici un răspuns.

6.4. Menționăm că de la Ministerul Culturii - Direcția Generală Buget, Finanțe, Contabilitate, Resurse Umane am primit adresa nr. 9107 din 09.11.2015 prin care erau solicitate de URGENTĂ date, având în vedere MEMORANDUMUL aprobat de Guvernul ROMÂNIEI în 6.05.2015 privind

identificarea de soluții pentru valorificarea Pachetului de acțiuni majoritar sau minoritar deținut de Stat la SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA.

6.5. SUBLINIEM FAPTUL CĂ, PENTRU PROTECȚIA BRANDULUI ANIMAFILM - MARCA „STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA”, SOCIETATEA A OBȚINUT DE LA OFICIUL DE STAT PENTRU INVENȚII ȘI MĂRCI, CERTIFICATUL DE ÎNREGISTRARE A MĂRCII NR. 82649 PENTRU PERIOADA 27.11.2006 - 27.11.2016 ȘI A PRELUNGIT PROTECȚIA MĂRCII PENTRU PERIOADA 27.11.2016 - 27.11.2026, PRIN CERTIFICATUL DE ÎNREGISTRARE A MĂRCII NR. RO82649.

6.6. O.G. nr. 6/2019

Având în vedere OG nr. 6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale prevăzute la Capitolul II și Ordinul Ministrului finanțelor publice nr. 2810/2019 pentru aprobarea procedurii de aplicare a măsurilor de restructurare a obligațiilor bugetare restante la 31.12.2018 pentru debitorul persoană juridică al cărui quantum al obligațiilor fiscale restante era sub plafonul de 1.000.000,00 lei, SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA se încadra în această prevedere în conformitate cu Certificatul de Atestare Fiscală nr. 13410 eliberat la data de 10.10.2019 de către ANAF-sector 3.

În acest sens, societatea trebuia să achite până la data de 16 decembrie 2019, suma de 284.695,00 lei pentru a fi scutită de la plată pentru suma de 1.045.561,00 lei.

Deoarece SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA se afla în stare e dificultate financiară pentru achitarea atât a sumei de 284.694,00 lei la ANAF-sector 3, cât și a sumei de 124.118,00 lei la DGITL-sector 3, Consiliul de Administrație al societății a stabilit că este necesară majorarea capitalului social cu aport de capital adus atât de acționarii societății, cât și de posibili investitori privați, și a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor pentru data de 2/3 decembrie 2019, conform Hotărârii nr. 8 din data de 28.10.2019.

În data de 06.03.2020 a fost înregistrat la DNA Dosarul cu nr. 3352/06.03.2020.

- Prin scrisoarea nr. 285/VIII-1/1103/2020, Direcția Națională Anticorupție a comunicat că plângerea penală formulată împotriva numitului Iliev Alexandru a fost transmisă, spre competență și soluționare, la Parchetul de pe lângă Judecătoria Sectorului 3, București;

- La data de 12.05.2020, Parchetul de pe lângă Judecătoria Sectorului 3, București a comunicat că Dosarul nr. 3253/P/2020 a fost transmis către Direcția Generală de Poliție a Municipiului București - Poliția Sectorului 3 - Secția 10 unde, la 03.04.2020, s-a dispus începerea urmăririi penale, cu privire la comiterea infracțiunii de abuz în serviciu, prevăzută și pedepsită de art. 297 alin. (1) Cod Penal;

- La data de 09.06.2020 s-a primit Citația de la Tribunalul București - Secția a VIII-a Civilă în Dosarul nr. 7917/3/2020 privind solicitarea AFI MARITIME SRL de intrare în insolvență a SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA și s-a fixat termen de judecată pentru data de 25.06.2020, ora 11⁰⁰.

- La data de 16.06.2020, SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, prin avocat Nicoleta Caracaș, a depus la Tribunalul București, în Dosarul nr. 7917/3/2020, Contestație și Întâmpinare la cererea de deschidere a procedurii insolvenței.

- La data de 25.06.2020, s-a formulat Cererea de intervenție accesorie în interesul debitoarei ANIMAFILM de către Uniunea Producătorilor de Film și Audiovizual din România - Asociația Română de Gestiune a Operelor din Audiovizual, avocat Robert Bucur. Dosarul 7917/3/2020 a mai avut următoarele termene: 23.07.2020, 10.09.2020, 22.10.2020 și 05.11.2020, când s-a emis Hotărârea Civilă nr. 4687/2020 prin care a fost admisă Contestația debitoarei Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA și respinsă Cererea formulată de

creditoarea AFI Maritime SRL. Cu apel în 7 zile de la comunicare. Ministerul Culturii a depus la Tribunalul București, în Dosarul 7917/3/2020, Cererea de Intervenție în interesul debitoarei SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA.

CAPITOLUL VII

7.1. STRATEGIE 2021 - 2023

7.1. Până la data de 05.10.2021, moment în care demisia doamnei Hodor Manuela Floricica și-a produs efecte, niciunul din obiectivele strategice propuse prin Raportul de gestiune al Consiliului de Administrație pe anul 2020 nu s-au concretizat, și anume identificarea unor soluții care să elimine datoria societății, în urma căreia s-ar fi putut debloca activitatea societății.

7.2. Întrucât la data de 03.08.2021, doamna Hodor Manuela Floricica și-a depus demisia, în perioada 06.10.2021-31.12.2021 sediul societății a fost închis. Totodată, în această perioadă nu a fost numit un administrator executiv și nici director general. De asemenea, societatea nu a avut niciun salariat. Ca urmare, activitatea societății s-a aflat într-un blocaj economico-financiar, organizatoric și administrativ.

În lipsa unui administrator executiv și director general numit, pentru anul 2022, membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație al SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA au fost în imposibilitatea de a-și propune obiective strategice.

Situația menționată mai sus s-a prelungit până la data de 16.05.2022 când a fost numită doamna Covaliu Elisabeta administrator executiv și director general, însă contractul de mandat a fost semnat la data de 27.06.2022. În anul 2022, dumeaiei și cu expertul-contabil au întreprins demersuri pentru reconstituirea situației financiar-contabile pentru perioada octombrie 2021-decembrie 2021, cât și pentru ianuarie 2022 - iunie 2022.

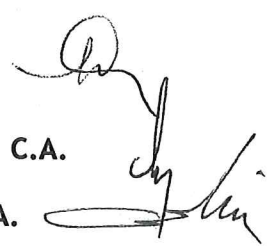
La 1 iulie 2021, STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM a împlinit 57 de ani de la înființare și de activitate neîntreruptă.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

MINEA FLORIN - Președinte C.A.

CIOBANU VIOLETA ROXANA - Membru C.A.

COVALIU ELISABETA - Membru C.A.



Date de identificare ▶** Campuri obligatorii*

* Entitatea

SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului

J4012353/1991

* Cod Unic de Inregistrare

338819

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate

5911--Activ.de
prod.cinematografica,video si de
programe de televiziune

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate

6820--Inchiriere si subinchir.bunuri
imob.proprii sau inchiriate

* Forma de proprietate

27--Societati cu capital de stat si
privat autohton (capital de stat
>=50%)

Strada

FRANCEZA

Numar

10

Bloc

Scara

Apartament

Telefon

0786623657

e-mail

studioul.animafilm@yahoo.com

* Județ

Municipiul Bucuresti

Sector

Sector 3

* Localitatea

Bucuresti

**Raportare contabilă
anuală**

Formularul S1040



Situatie financiară anuală

Formularul S1041

Situatiile financiare anuale
au fost aprobate potrivit legii*Bifați dacă este cazul*Mari contribuabili care depun
bilanțul la București

Sucursala

Activ net mai mic de
jumătate din valoarea
capitalului subscris**Semnături ▶**** Campuri obligatorii**Semnatura electronica poate fi aplicata
doar in urma finalizarii cu succes a actiunii
de validare a formularului***Administrator**

* Nume si prenume

COVALIU ELISABETA

Intocmit

* Nume si prenume

TALASMAN CARMEN

Semnatura

Semnatura electronica

* Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

29399

Cod de identificare fiscala

25570465

Semnatura

*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2021 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Indicatori*Campuri cu valori calculate*

Capitaluri - total

438.239

Profit/ pierdere

-3.429

Capital subscris

107.735

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2021 (lei)se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana **CodRd**

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A	B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	02		
03	3. Fond comercial (ct. 2071 - 2907)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.530.294	1.494.015
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08		
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09		
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10		
11	5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11		
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15		
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	1.530.294	1.494.015
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18		
V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	23		
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24		
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25		
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	1.530.294	1.494.015
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27		
27	2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29		
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	212.920	212.920
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31		
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	212.920	212.920
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	52.525	62.289
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34		450
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762 - 496 + 5187)	38		6.549
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	52.525	69.288

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	46.802	13
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	312.247	282.221
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45		
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46		
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	20	5.729
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 436**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473**** + 4761 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	1.380.000	1.311.415
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	1.380.020	1.317.144
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	-1.067.773	-1.034.923
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	462.521	459.092
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	20.853	20.853
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69	20.853	20.853
H.PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72		
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	107.735	107.735
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027)		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	107.735	107.735
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93	1.775.054	1.775.054
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	153.877	153.877
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	2.882	2.882
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	156.759	156.759
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103	0	
103		SOLD D	104	1.599.079	1.597.880
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106		
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107	1.262	
107		SOLD D	108		3.429

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109	63	
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	441.668	438.239
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	441.668	438.239

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 24675784 / 55469224.08
------------------	---

Semnături ►
Administrator

Nume și prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume

TALASMAN CARMEN

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

29399

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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 întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2021 (lei)

se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
			01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2021 - 31.12.2021
A		B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)	01	204.128	174.239
306	- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	0	
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)	03	204.128	174.239
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)	04		
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	06		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	07	
07		SOLD D	08	
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)	09		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	10		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	12		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	13		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	14		
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	15		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	16		
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care	17		
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	18		
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	19		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17)	20	204.128	174.239
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	21	822	2.798
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	22	10.616	8.921
21	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)	23	574	1.004
307	- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	24		1.004

A		B	1	2
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	25		
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	26		
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 28+ 29), din care:	27	95.190	82.697
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	28	92.590	80.657
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	29	2.600	2.040
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 31 + 32 - 33)	30	36.279	36.279
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	31	36.279	36.279
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	32		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	33		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 35 - 36)	34		
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	35		
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	36		
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 38 la 46)	37	59.385	45.969
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	38	29.140	28.767
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	39	25.385	17.161
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	40		
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	41		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	42		
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	43		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	44		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	45		
42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	46	4.860	41
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 48 - 49)	47		
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	48		
45	- Venituri (ct. 7812)	49		
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 21 la 23 + 25 - 26 + 27 + 30 + 34 + 37 + 47)	50	202.866	177.668

PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:

47	- Profit (rd. 20 - 50)	51	1.262	0
48	- Pierdere (rd. 50 - 20)	52	0	3.429
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	53		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	54		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	55		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	56		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	57		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	58		
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	59		
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	60		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	62		
308	Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	63		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	64		
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 la 59 + 61 la 64)	65		
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 67 - 68)	66		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	67		
63	- Venituri (ct. 786)	68		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	69		
65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	70		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	71		
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	72		
309	Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	73		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	74		

68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6688)	75		
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 66 + 69 + 70 + 71 + 73 + 74 + 75)	76		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 65 - 76)	77	0	0
71	- Pierdere (rd. 76 - 65)	78	0	0
72	VENITURI TOTALE (rd. 20 + 65)	79	204.128	174.239
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 50 + 76)	80	202.866	177.668
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 79 - 80)	81	1.262	0
75	- Pierdere (rd. 80 - 79)	82	0	3.429
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	83		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	84		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	85		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	86		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	87		
79	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	88		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 81 - 83 - 84 + 85 - 86 - 87 - 88)	89	1.262	0
81	- Pierdere (rd. 82 + 83 + 84 - 85 + 86 + 87 + 88); (rd. 83 + 84 + 86 + 87 + 88 - 85 - 81)	90	0	3.429
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 3024942 / 55469224.08		

Semnături ►
Administrator

Nume si prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

TALASMAN CARMEN

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

29399

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 28 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021 (lei) se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd					
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr.unitati	Sume	
	A	B	1	2	
01	Unități care au înregistrat profit	01	0	0	
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1	3.429	
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
II. Date privind plățile restante		Nr. rând	Total (col.2 + 3)	Din care:	
	A	B	1	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
				2	3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04	1.317.144	1.317.144	
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05	5.729	5.729	
06	- peste 30 de zile	06			
07	- peste 90 de zile	07			
08	- peste 1 an	08	5.729	5.729	
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09	6.594	6.594	
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	3.055	3.055	
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	2.449	2.449	
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13	0	0	
14	- alte datorii sociale	14	1.090	1.090	
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
16	Obligații restante față de alți creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	1.278.544	1.278.544	
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18	1.557	1.557	
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19	26.277	26.277	
III. Număr mediu de salariați		Nr. rând	31 decembrie 2020		31 decembrie 2021
	A	B	1		2
19	Număr mediu de salariați	20	1		1
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	3		0

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
317	- subvenții pentru combustibili fosili	36		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42		
318	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		

39	- după surse de finanțare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
	VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
	VIII. Alte informații	Nr. rand	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58		
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59		
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	60		
51	- părți sociale emise de rezidenți	61		
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		

57	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 + 4642), din care:	68	52.525	62.289
58	- 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 + din ct.4642)	69		
308	- 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 + din ct.4642)	70		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71		
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72		
61	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.74 la 78), din care:	73		0
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74		
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75		0
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78		
67	Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), din care:	84		
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86		
75	- 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)	87	10.000	3.330
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		

77	- de la nerezidenți	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
81	- părți sociale emise de rezidenți	94		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	95		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	96		
320	- dețineri de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
85	Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	36.802	13
86	- în lei (ct. 5311)	100	36.802	13
87	- în valută (ct. 5314)	101		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102		
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103		
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105		
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	108		
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	1.400.883	1.332.268
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 112 + 113), din care:	111		
98	- în lei	112		
99	- în valută	113		

100	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. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119		
106	- în valută	120		
107	Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121	20.853	20.853
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	124	20	
110	- 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 + din ct.4641)	125		
309	- 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 + din ct.4641)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	127	820	0
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128	1.379.047	1.311.140
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129	17.762	7.061
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	130	189.005	144.784
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131	357	0
116	- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	132	1.171.923	1.159.295
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	134		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	135		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	136		

120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141	143	275
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	142	0	
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	143	143	275
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144		
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151	107.735	107.735
133	- acțiuni cotate ⁴⁾	152	107.735	107.735
134	- acțiuni necotate ⁵⁾	153		
135	- părți sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	155		
137	Brevete si licențe (din ct.205)	156		
	IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rand	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157		1
	X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rand	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158		
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159		

141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rand	31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
A		B	1	2
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	161		
XII. Capital social vărsat		Nr. rand	31 decembrie 2020	
			Suma (col.1)	%⁷⁾ (col.2)
			Suma (col.3)	%⁷⁾ (col.4)
A		B	1	2
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162	107.735	X
144	- deținut de instituții publice (rd. 164 + 165), din care:	163		0
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	164		0
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	165		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	166	73.845	68,54
148	- cu capital integral de stat;	167		0
149	- cu capital majoritar de stat;	168	73.845	68,54
150	- cu capital minoritar de stat;	169		0
151	- deținut de regii autonome	170		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	171		0
153	- deținut de persoane fizice	172	33.890	31,46
154	- deținut de alte entități	173		0
		Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
155	XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	174		

	A	B	1	2
156	- către instituții publice centrale;	175		
157	- către instituții publice locale;	176		
158	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	177		
		Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2020	2021
159	XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	178		
160	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	179		
161	- către instituții publice centrale;	180		
162	- către instituții publice locale;	181		
163	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	182		
164	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	183		
165	- către instituții publice centrale;	184		
166	- către instituții publice locale;	185		
167	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	186		
	XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2020	2021
313	- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	187		
	XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2020	2021
312	- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	188		
	XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	189		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	191		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	192		

	XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	193		
322	XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	194		
323	- inundații	195		
324	- secetă	196		
325	- alunecări de teren	197		
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 30: 14665246.079999998 / 55469224.08		

Semnături ►
Administrator

Nume si prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

TALASMAN CARMEN

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

29399

Semnatura

*) 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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare.

La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 exploatații 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 exploatații 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, înaintea deducerii 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 supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 163 - 173 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.
- 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 cooperației.

COD40. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2021						-lei
Elemente de imobilizari	Nr. rand	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. Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizări	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II. Imobilizări corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Construcții	07	1.998.656				1.998.656
Instalații tehnice și mașini	08					
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	7.466				7.466
Investiții imobiliare	10					
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Plante productive	12					
Imobilizări corporale în curs de execuție	13					
Investiții imobiliare în curs de execuție	14					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.006.122				2.006.122
III. Active biologice productive	17				X	
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	18				X	
V. Imobilizări financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 05 + 16 + 17 + 18 + 19)	20	2.006.122				2.006.122

► SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	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. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	21				
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	22				
Alte imobilizări	23				
TOTAL (rd. 21 + 22 + 23)	24				
II. Imobilizări corporale					
Amenajări de terenuri	25				
Construcții	26	468.362	36.279		504.641
Instalații tehnice și mașini	27				
Alte instalații, utilaje și mobilier	28	7.466			7.466
Investiții imobiliare	29				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	30				
Plante productive	31				
TOTAL (rd. 25 la 31)	32	475.828	36.279		512.107
III. Active biologice productive	33				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	34				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 24 + 32 + 33 + 34)	35	475.828	36.279		512.107

► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de dezvoltare	36				
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	37				
Alte imobilizări	38				
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	39				
TOTAL (rd. 36 la 39)	40				
II. Imobilizări corporale					
Terenuri și amenajări de teren	41				
Construcții	42				
Instalații tehnice și mașini	43				
Alte instalații, utilaje și mobilier	44				
Investiții imobiliare	45				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	46				
Plante productive	47				
Imobilizari corporale în curs de execuție	48				
Investiții imobiliare în curs de execuție	49				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III. Active biologice productive	52				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	53				
V. Imobilizări financiare	54				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 40 + 51 + 52 + 53 + 54)	55				

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 40: 13103252 / 55469224.08

Semnaturi ▶**Administrator**

Nume si prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

TALASMAN CARMEN

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

29399

Semnatura

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2021

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***)				Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4 = 1+2+3	5	6	7	8 = 5+6-7		
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari			
0										
Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Alte imobilizari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Imobilizari corporale										
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Contractii	1.998.656	0	0	1.998.656	468.362	36.279	0	504.641	504.641	
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	7.466	0	0	7.466	7.466	0	0	7.466	7.466	
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	2.006.122	0	0	2.006.122	475.828	36.279	0	512.107	512.107	
Imobilizari financiare										
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	2.006.122	0	0	2.006.122	475.828	36.279	0	512.107	512.107	
AMORTIZARI - TOTAL	2.006.122	0	0	2.006.122	475.828	36.279	0	512.107	512.107	

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

*****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

Director General,

COVALIU ELISABETA



NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL -2021

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2021 - pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat numai cu cifra 0.

Director General

COVALIU, ELISABETA



Intocmit,

TALASMAN CARMEN

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL -

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

lei

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117



Intocmit,
TALASMAN CARMEN



NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL -2021

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	204.128	174.239
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	202.866	177.668
3. Cheltuielile activitatii de baza	202.866	177.668
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.262	-3.429
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	0	0
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	1.262	-3.429

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- * de imobilizari corporale
- * venituri din productia de imobilizari corporale
- * venituri din productia neterminata

Director General,
ELISABETA COVALIU



S.C. STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREAMTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2021

Creante - la 31.12.2021	Nr. rd.	-lei-		
		Sold la sfarsitul exerc.financ. 1=2+3	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		2	3	
I. CREAMTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestari servicii(ct.4092)	2	450	450	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	62.289	29.574	32.715
Creante personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	716	716	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	3	3	0
Alte creante cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	2.500	2.500	0
Decontări din operații în participative(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diversi(ct.461+473+5187)	9	3.330	3.330	0
II. CREAMTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	69.288	36.573	32.715
III. PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR (se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	12	0	0	0
TOTAL CREAMTE(rd.1+10-11+12)	13	69.288	36.573	32.715

In decursul anului 2011 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

Datorii - la 31.12..2021	Nr. rd.	-lei-		
		Sold la sfarsitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	peste 5 ani
		1 - 5 ani		

A	1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	20.853	0	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	20.853	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	19	1.296.290	942.893	331.227
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	5.729	0	0
-clienți creditor(ct.419)	21	0	0	0
-datorii față de bugetul asiguraților sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	7.061	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	1.159.295	828.068	331.227
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	118.507	3.682	114.825
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	26.277	26.277	0
-creditori diverși(ct.462)	26	275	275	0
-datorii față de alți creditor(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	1.317.144	942.893	331.227

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipoteci;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

PREZISARI - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

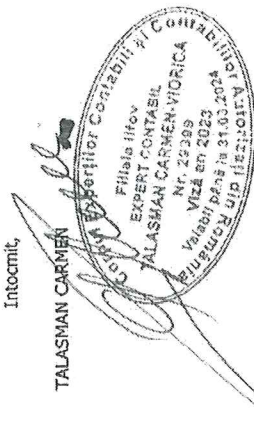
Pentru creanțele incerte în vederea constituției unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimea, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale. Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de chețuială. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare pînă la un an sunt prezentate în continuare



Director General
COVALIU ELISABETA

Intocmit,

TALASMAN CARMEN



Filiala Ifov
EXPERT CONTABIL
TALASMAN CARMEN-VIORICA
Nr. 22399
Viză din 2023
Valabil până la 31.03.2024
PUSCUIȘI ȘIȘ 122101174

Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Institutii bancare		
Institutii de leasing		
TOTAL		

Imprumaturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
TOTAL		

- ✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Director general
Elisabeta Covaliu



Expert contabil
Carmen Talasman



Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului .2021. este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1752/2005 (OMFP 1752/2005).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Situatiile financiare cuprind:

- n Bilant prescurtat
- n Cont de profit si pierdere
- n Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Echipamente

Mijloace de transport

Mobilier, aparatura de birou si altele

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobiliarile necorporale

(i) Alte imobiliarizari necorporale

Alte imobiliarizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobiliarizarii necorporale.

Majoritatea imobiliarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

La pensionare, societatea plătește conform Contractului colectiv de muncă o indemnizație cel puțin egală cu două salarii brute negociate celor care se pensionează pentru limita de vârstă.



S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

ANEXA NOTA 7 - BILANT

La 31 decembrie 2021 capitalul social in valoare de 107735 lei este format din 43.094. actiuni cu o valoare nominala de 2.50. lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2021

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2021 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2020	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2020	Nr parti sociale detinute la 31/12/2021	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2021
1	Ministerul Culturii	29538	68,54	29538	68,54
2	Alti actionari	13556	31,46	13556	31,46
3			0		
4					
5					
TOTAL		43094	100%	43094	100%

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA. nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2020 si nici in 2021.



Expert contabil
Carmen Talasman



Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platonate prin decizie internă și reprezintă creșterea pentru creșterea de deplasare și protocol efectuate în interesul societății. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de aceștia și sunt înregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societății. Societatea nu are obligații de genul garanțiilor asumate în numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2020, comparativ cu cele din anul 2021 au fost următoarele:

Lei	2020	2021
Cheltuielile cu salariile personalului	92590	80657
Cheltuieli cu tichete masa		
Contribuția unității la asigurările sociale		
Contribuția unității pentru ajutorul de somaj		
Contribuția unității la asigurările sociale de sănătate		
Contribuția unității la concedii și indemnizații	2600	
Alte cheltuieli salariale		2040
TOTAL	95190	82697

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar	Lei	
	2020	2021
total din care, pentru:		
-directori,președinți	62.302	45.900
-directori economici, contabilii șefi		
-directori adjuncți, vicepreședinți		
-diferență personal TESA		
-personal indirect productiv		
-personal direct productiv(operativ)	30.288	34.657

Asociații societății sunt angajați ai societății, și nu au primit împrumuturi de la societate, din contra aceștia au depus aporturi pentru desfășurarea activității. Societatea are angajați cu norma parțială - în număr de 1



Intocmit,
CARMEN TALASMAN



NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU -2021**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datoriile curente}} = \frac{282221}{1317144} = 0,214267$$

- * valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{1317144} = \frac{69301}{1317144} = 0,052615$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

unde:

- * capital imprumutat = credite peste un an;
- * capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

- b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- * Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- * Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- * Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \#DIV/0!$$

- * Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

- * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;
- * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5.191}{174239} \times 365 = 10,87423$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{5.191}{0} \times 365 = 0$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{174239}{1494015} = 0,116625$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{174239}{1776236} = 0,098095$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{174239} \times 100 = 0$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{174239}{1} = 174239$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{438239}{1776236} \times 100 = 24,67234$$



Intocmit,
Carmen Talasman



Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

Director
general



Expert
contabil



S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL -2021

<p>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA. - cu sediul in str.Franceza nr.10 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala. Societatea a desfasurat activitati de inchiriere in localitatea Bucuresti ,sect 3, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 1 angajati (pe parcursul anului 2021. Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeaasi localitate.</p>				
<p>b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul</p>				
<p>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina. nu este cazul</p>				
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p>				
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;		0		
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;		0		
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;		0		
* impozitul pe profit ramas de plata.		0		
<p>e) Cifra de afaceri:</p>				
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	0
* pe pietele geografice.	Romania	174289	International	0
<p>f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:</p>				
* natura evenimentului;				
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.				
<p>g) Explicatii despre valoarea si natura:</p>				
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;				
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.				
<p>h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</p>				
<p>i) Leasing financiar - informatii:</p>				
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;				
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.				
<p>1. Leasing financiar - evidentiari: Descriere generala a contractelor importante de leasing:</p>				
* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;				
nu este cazul				
nu este cazul				
nu este cazul				

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.			nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiari:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare		nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.			nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.			nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.			nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.			nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.			nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.			nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.			nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	263
* Cheltuieli de protocol	861
* Amenzi penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	1124

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.
Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2021. este de 16%.
Cota impozitului pe venit in vigoare la 31 decembrie 2021. este de 1-3%.

In cursul anului 2021 la societate a fost efectuat un control fiscal incepind cu exercitiul financiar 2020 pina la 2021 inclusiv unde s-a stabilit un impozit fiscal de platit in suma de lei pentru exercitiile financiare 200_ 200_ 200_ pentru care au fost stabilite penalitati in suma de



Director General,
Elisabeta Covalliu



Intocmit de
Carmen Talasman

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL - 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117



Intocmit,
TALASMAN CARMEN



Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa

2021

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Institutii bancare		
Institutii de leasing		
TOTAL		

Imprumaturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
TOTAL		

- ✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Director general
Elisabeta Covaliu



Expert contabil
Carmen Talasman



BALANTA DE VERIFICARE

in perioada : 01.09.2021 - 30.09.2021

Simbol	Cont	Denumire	Rulaje pornire		Rulaje		Sume totale		Sold final	
			Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
		Report :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1012		CAP.SUBSCRIS VARSAT	0.00	107,734.97	0.00	0.00	0.00	107,734.97	0.00	107,734.97
105		DIFERENTE DIN REEVALUARE	0.00	1,775,054.08	0.00	0.00	0.00	1,775,054.08	0.00	1,775,054.08
1061		REZERVA LEGALE	0.00	153,877.42	0.00	0.00	0.00	153,877.42	0.00	153,877.42
1068		ALTE REZERVA	0.00	2,881.89	0.00	0.00	0.00	2,881.89	0.00	2,881.89
		Total 106	0.00	156,759.31	0.00	0.00	0.00	156,759.31	0.00	156,759.31
117		REZULTATUL REPORTAT	1,597,880.41	0.00	0.00	0.00	1,597,880.41	0.00	1,597,880.41	0.00
121		PROFIT SI PIERDERE	130,081.25	139,548.83	27,587.67	19,682.34	157,668.92	159,231.17	0.00	1,562.25
167		GARANTII CA	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00	75.00	0.00	75.00
167.1		GARANTII SOS	0.00	20,778.49	0.00	0.00	0.00	20,778.49	0.00	20,778.49
		Total 167	0.00	20,853.49	0.00	0.00	0.00	20,853.49	0.00	20,853.49
		Total clasa : 1	1,727,961.66	2,199,950.68	27,587.67	19,682.34	1,755,549.33	2,219,633.02	1,597,880.41	2,061,964.10
212.1		CLADIREGABROVENI	1,154,932.00	0.00	0.00	0.00	1,154,932.00	0.00	1,154,932.00	0.00
212.2		CLADIRE STRFRANCEZA	843,724.00	0.00	0.00	0.00	843,724.00	0.00	843,724.00	0.00
		Total 212.	1,998,656.00	0.00	0.00	0.00	1,998,656.00	0.00	1,998,656.00	0.00
213		INST.TEHNICE, MIJL.TRANSP,ANIM	6,987.25	0.00	0.00	0.00	6,987.25	0.00	6,987.25	0.00
214		MOBILIER,BIROTICA,ALTE CORPORA	478.69	0.00	0.00	0.00	478.69	0.00	478.69	0.00
2812		AMORTIZAREA CONSTR.	0.00	492,548.38	0.00	3,023.26	0.00	495,571.64	0.00	495,571.64
2813		AM.INSTAL,MIJL.TRANSP,ANIM	0.00	7,465.94	0.00	0.00	0.00	7,465.94	0.00	7,465.94
		Total 281	0.00	500,014.32	0.00	3,023.26	0.00	503,037.58	0.00	503,037.58
		Total clasa : 2	2,006,121.94	500,014.32	0.00	3,023.26	2,006,121.94	503,037.58	2,006,121.94	503,037.58
345		GOPO NUME DE LEGEN	20,587.14	0.00	0.00	0.00	20,587.14	0.00	20,587.14	0.00
345.1		UMBRA	8,430.67	0.00	0.00	0.00	8,430.67	0.00	8,430.67	0.00
345.2		IUBITE IATA	7,344.00	0.00	0.00	0.00	7,344.00	0.00	7,344.00	0.00
345.3		UN ALT FEL DE	98,006.47	0.00	0.00	0.00	98,006.47	0.00	98,006.47	0.00
345.4		O FOARTE .SCURTA ISTORIE	56,502.00	0.00	0.00	0.00	56,502.00	0.00	56,502.00	0.00
345.5		FILM OCT	22,050.00	0.00	0.00	0.00	22,050.00	0.00	22,050.00	0.00
		Total 345.	192,333.14	0.00	0.00	0.00	192,333.14	0.00	192,333.14	0.00
		De reportat :	3,947,003.88	2,699,965.00	27,587.67	22,705.60	3,974,591.55	2,722,670.60	3,816,922.63	2,565,001.68

BALANTA DE VERIFICARE
in perioada : 01.09.2021 - 30.09.2021

Cont	Rulaje pornire		Rulaje		Sume totale		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
Report :	3,947,003.88	2,699,965.00	27,587.67	22,705.60	3,974,591.55	2,722,670.60	3,816,922.63	2,565,001.68
Total 345	212,920.28	0.00	0.00	0.00	212,920.28	0.00	212,920.28	0.00
Total clasa : 3	212,920.28	0.00	0.00	0.00	212,920.28	0.00	212,920.28	0.00
4011 FURNIZORI	77,548.49	79,302.02	7,506.10	7,505.01	85,054.59	86,807.03		1,752.44
409 FURNIZORI - DEBITORI	446.25	446.25	450.00	0.00	896.25	446.25	450.00	
411.2 FUNDATIA SOS	41,842.27	0.00	0.00	0.00	41,842.27	0.00	41,842.27	
4111 CLIENTI	184,350.94	168,234.31	23,493.67	22,572.38	207,844.61	190,806.69	17,037.92	
Total 411	226,193.21	168,234.31	23,493.67	22,572.38	249,686.88	190,806.69	58,880.19	0.00
421 PERSONAL - SALARII DATORAT	63,915.00	63,868.00	16,742.00	16,789.00	80,657.00	80,657.00		0.00
425 AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	716.00	0.00	716.00	0.00	716.00	0.00
428 ALTE DAT. SI CREANTE CU PERSONA	0.00	810.00	810.00	0.00	810.00	810.00		0.00
4312 CONTRIB.PERSOAL ASIG.SOCIALE	26,464.94	27,190.94	1,870.00	4,199.00	28,334.94	31,389.94		3,055.00
4314 CONTRIB.SALARIAT CASS	13,040.94	17,236.00	3,425.00	1,679.00	16,465.94	18,915.00		2,449.06
4318 CONTRIB ASIG DE MUNCA	1,756.00	3,288.00	350.00	375.00	2,106.00	3,663.00		1,557.00
Total 431	41,261.88	47,714.94	5,645.00	6,253.00	46,906.88	53,967.94	0.00	7,061.06
4423 TVA DE PLATA	22,247.91	145,305.72	10,610.71	1,274.83	32,858.62	146,580.55		113,721.93
4424 TVA DE RECUPERAT	212.46	212.46	0.00	0.00	212.46	212.46	0.00	
4426 TVA DEDUCTIBILA	9,770.00	9,770.00	873.03	873.03	10,643.03	10,643.03	0.00	
4427 TVA COLECTATA	15,445.68	15,445.68	2,147.86	2,147.86	17,593.54	17,593.54		0.00
442826 TVA NEEIGIBILA	7,621.01	7,192.68	505.16	505.36	8,126.17	7,698.04	428.13	
442827 TVA NEEIGIBILA	15,445.68	16,609.04	2,147.86	2,168.01	17,593.54	18,777.05		1,183.51
Total 4428	23,066.69	23,801.72	2,653.02	2,673.37	25,719.71	26,475.09	428.13	1,183.51
Total 442	70,742.74	194,535.58	16,284.62	6,969.09	87,027.36	201,504.67	428.13	114,905.44
444 IMPOZIT PE VENIT NATURA SAL	7,184.00	10,537.00	3,353.00	1,090.00	10,537.00	11,627.00		1,090.00
446 ALTE IMP.,TAXE VARSAM.ASIMILA	7,000.00	45,082.90	15,359.14	3,553.00	22,359.14	48,635.90		26,276.76
De raportat :	4,441,295.45	3,310,496.00	117,947.20	87,437.08	4,559,242.65	3,397,933.08	3,877,396.95	2,716,087.38

BALANTA DE VERIFICARE
 in perioada : 01.09.2021 - 30.09.2021

Cont	Rulaje pornire		Rulaje		Sume totale		Sold final		
	Simbol	Denumire	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditor	
4471	Report:	4,441,295.45	3,310,496.00	117,947.20	87,437.08	4,559,242.65	3,397,933.08	3,877,396.95	2,716,087.36
	FONDURI SPECIALE-BOLI PROF	0.00	357.00	357.00	0.00	357.00	357.00	0.00	0.00
448	ALTE DAT.SI CREAMTE CU BUGET.	0.00	214,341.97	0.00	0.00	0.00	214,341.97	214,341.97	214,341.97
448.1	ACCESORII 31.12.2008	0.00	607,924.63	0.00	0.00	0.00	607,924.63	607,924.63	607,924.63
448.2	ALTE DAT.SI CREAMTE CU BUGET.	0.00	349,655.97	0.00	0.00	0.00	349,655.97	349,655.97	349,655.97
	Total 448.	0.00	957,580.60	0.00	0.00	0.00	957,580.60	0.00	957,580.60
	Total 448	0.00	1,171,922.57	0.00	0.00	0.00	1,171,922.57	0.00	1,171,922.57
461	DEBITORI DIVERSI	33,394.97	33,713.82	2,915.17	2,596.32	36,310.14	36,310.14	0.00	0.00
462	CREDITORI RADU VIORICA	0.00	143.00	143.00	0.00	143.00	143.00	0.00	0.00
	Total clasa : 4	527,686.54	1,816,667.39	93,774.70	67,327.80	621,461.24	1,883,995.19	60,474.32	1,323,008.27
5121	CONTURI LA BANCII IN LEI	35,816.37	35,816.37	9,104.71	9,104.71	44,921.08	44,921.08	0.00	0.00
51211	CONTURI LA BANCII IN LEI	46,052.44	46,052.33	3,526.97	3,526.54	49,579.41	49,578.87	0.54	0.54
	Total 5121	81,868.81	81,868.70	12,631.68	12,631.25	94,500.49	94,499.95	0.54	0.00
5311	CASA IN LEI	193,499.12	151,557.26	13,447.70	44,777.10	206,946.82	196,334.36	10,612.46	10,612.46
542.2	AVANS MOISA	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	45,803.30	45,803.30	3,507.00	3,507.00	49,310.30	49,310.30	0.00	0.00
	Total clasa : 5	331,171.23	289,229.26	29,586.38	60,915.35	360,757.61	350,144.61	10,613.00	0.00
6022	CHELTUIELI COMBUSTIBIL	1,205.68	1,205.68	104.20	104.20	1,309.88	1,309.88	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PIESE DE SCHIMB	314.16	314.16	0.00	0.00	314.16	314.16	0.00	0.00
6028	ALTE CHELT.MAT.CONSUMABILE	173.66	173.66	1,000.00	1,000.00	1,173.66	1,173.66	0.00	0.00
	Total 602	1,693.50	1,693.50	1,104.20	1,104.20	2,797.70	2,797.70	0.00	0.00
604	CHELTUIELI CU MATERIALE NESTOC	7,096.91	7,096.91	1,823.84	1,823.84	8,920.75	8,920.75	0.00	0.00
605	CHELTUIELI CU APA SI ENERGIE	639.43	639.43	102.52	102.52	741.95	741.95	0.00	0.00
611	CHELTUIELI DE INTRETIN. SI REP	0.00	0.00	60.00	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00
	Total 604-611	7,736.34	7,736.34	1,986.36	1,986.36	9,727.70	9,727.70	0.00	0.00
	De raportat :	4,815,291.49	4,815,291.49	154,039.31	154,039.31	4,969,330.80	4,969,330.80	3,888,009.95	3,888,009.95

BALANTA DE VERIFICARE
 in perioada : 01.09.2021 - 30.09.2021

Cont	Denumire	Rulaje pornire		Rulaje		Sume totale		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
622	CHELT. CU COMISIOANE, ONORARII	4,815,291.49	4,815,291.49	154,039.31	154,039.31	4,969,330.80	4,969,330.80	3,888,009.95	3,888,009.95
		4,080.00	4,080.00	0.00	0.00	4,080.00	4,080.00	0.00	0.00
623	CHELT.PROTOCOL, RECLAMA SI PUB	860.59	860.59	0.00	0.00	860.59	860.59	0.00	0.00
624	CHELT.TRANSP.BUNURI SI PERSOAN	198.95	198.95	0.00	0.00	198.95	198.95	0.00	0.00
626	CHELT.POSTALE SI TAXE TELECOM.	624.05	624.05	34.35	34.35	658.40	658.40	0.00	0.00
627	CHELT.SERVICII BANCARE SI ASIM	249.03	249.03	19.54	19.54	268.57	268.57	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. SERVICII EXEC.TERT	21,919.88	21,919.88	662.10	662.10	22,581.98	22,581.98	0.00	0.00
635	CHELT.ALTE IMP. TAXE SI VARSAM	3,000.00	3,000.00	3,553.00	3,553.00	6,553.00	6,553.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSON	63,868.00	63,868.00	16,789.00	16,789.00	80,657.00	80,657.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT.CU ASIG.SOCIALE	247.90	247.90	0.00	0.00	247.90	247.90	0.00	0.00
6459	CHELT CONTRIB ASIG	1,417.00	1,417.00	375.00	375.00	1,792.00	1,792.00	0.00	0.00
	Total 645	1,664.90	1,664.90	375.00	375.00	2,039.90	2,039.90	0.00	0.00
658	ALTE CHELT. EXPLOATARE	-0.07	-0.07	0.00	0.00	-0.07	-0.07	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI,AMENZI,PENALI	0.00	0.00	40.86	40.86	40.86	40.86	0.00	0.00
	Total 658	-0.07	-0.07	40.86	40.86	40.79	40.79	0.00	0.00
6811	CHEXPLOATARE CU AM.IMOBILIZ.	24,186.08	24,186.08	3,023.26	3,023.26	27,209.34	27,209.34	0.00	0.00
	Total clasa : 6	130,081.25	130,081.25	27,587.67	27,587.67	157,668.92	157,668.92	0.00	0.00
706	VENIT.DIN REDEVENITE,LOCAT.,CHI	119,857.67	119,857.67	18,729.34	18,729.34	138,587.01	138,587.01	0.00	0.00
758	ALTE VENIT. DIN EXPLOATARE	919.46	919.46	953.00	953.00	1,872.46	1,872.46	0.00	0.00
7581	VEN.DESPAGUB.,AMENZI,PEN	4,243.70	4,243.70	0.00	0.00	4,243.70	4,243.70	0.00	0.00
7582	VEN.DONATII,SUBV.PRIMITE	14,528.00	14,528.00	0.00	0.00	14,528.00	14,528.00	0.00	0.00
	De raportat :	5,075,491.73	5,075,491.73	198,218.76	198,218.76	5,273,710.49	5,273,710.49	3,888,009.95	3,888,009.95

BALANTA DE VERIFICARE
 in perioada : 01.09.2021 - 30.09.2021

Cont	Rulaje pornire		Rulaje		Sume totale		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
Report :	5,075,491.73	5,075,491.73	198,218.76	198,218.76	5,273,710.49	5,273,710.49	3,888,009.95	3,888,009.95
Total 758	19,691.16	19,691.16	953.00	953.00	20,644.16	20,644.16	0.00	0.00
Total clasa : 7	139,548.83	139,548.83	19,682.34	19,682.34	159,231.17	159,231.17	0.00	0.00
TOTAL :	5,075,491.73	5,075,491.73	198,218.76	198,218.76	5,273,710.49	5,273,710.49	3,888,009.95	3,888,009.95

Editat cu programul DANTE-C versiunea 5.2.0.2 la data 11.10.2021

SEMNATURA,

Autor DANTE HD COMPUTERS AND TRADING (www.dantehd.ro)



STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A

C.I.F. 338819 J40/12353/1991

BUCURESTI, STR.FRANCEZA NR.10 CAEN 5911

BALANTA DE VERIFICARE

in perioada : 01.01.2021 - 31.12.2021

Pag.: 1

Simbol	Denumire	Sold precedent		Rulaje		Sume totale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
	Report :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1012	CAP.SUBSCRIS VARSAT		107,734.97	0.00	0.00	0.00	107,734.97	0.00	107,734.97
105	DIFERENTE DIN REEVALUARE		1,775,054.08	0.00	0.00	0.00	1,775,054.08	0.00	1,775,054.08
1061	REZERVA LEGALE		153,877.42	0.00	0.00	0.00	153,877.42	0.00	153,877.42
1068	ALTE REZERVA		2,881.89	0.00	0.00	0.00	2,881.89	0.00	2,881.89
	Total 106	0.00	156,759.31	0.00	0.00	0.00	156,759.31	0.00	156,759.31
117	REZULTATUL REPORTAT	1,597,880.41		0.00	0.00	1,597,880.41	0.00	1,597,880.41	
121	PROFIT SI PIERDERE		1,562.25	19,998.63	15,007.52	177,667.55	174,238.69	3,428.86	
167	ALTE IMPRUM. SI DATORII		75.00	0.00	0.00	0.00	75.00		75.00
	ASIMIL GARANTII CA								
167.1	GARANTII SOS	20,778.49		0.00	0.00	0.00	20,778.49		20,778.49
	Total 167	0.00	20,853.49	0.00	0.00	0.00	20,853.49	0.00	20,853.49
212.1	CLADRE GABROVENI	1,154,932.00		0.00	0.00	1,154,932.00	0.00	1,154,932.00	
212.2	CLADIRE FRANCEZA	843,724.00		0.00	0.00	843,724.00	0.00	843,724.00	
	Total 212.	1,998,656.00	0.00	0.00	0.00	1,998,656.00	0.00	1,998,656.00	0.00
213	INST.TEHNICE.	6,987.25		0.00	0.00	6,987.25	0.00	6,987.25	
	MIJL.TRANSF,ANIM								
214	MOBILIER,BIROTICA,ALTE	478.69		0.00	0.00	478.69	0.00	478.69	
	CORPORA								
2812	AMORTIZAREA CONSTR.	495,571.64		0.00	9,069.78	0.00	504,641.42		504,641.42
2813	AM.INSTAL,MIJL.TRANSF,ANIM	7,465.94		0.00	0.00	0.00	7,465.94		7,465.94
	Total 281	0.00	503,037.58	0.00	9,069.78	0.00	512,107.36	0.00	512,107.36
345	PRODUSE FINITE GOPO NUME	20,587.14		0.00	0.00	20,587.14	0.00	20,587.14	
	DE LEGENDA								
345.1	UMBRA	8,430.67		0.00	0.00	8,430.67	0.00	8,430.67	
345.2	IUBITE IATA	7,344.00		0.00	0.00	7,344.00	0.00	7,344.00	
345.3	UN ALFEL DE	98,006.47		0.00	0.00	98,006.47	0.00	98,006.47	
345.4	OFOARTE SCURTA ISTORIE	56,502.00		0.00	0.00	56,502.00	0.00	56,502.00	
345.5	FILM OCT	22,050.00		0.00	0.00	22,050.00	0.00	22,050.00	
	Total 345.	192,333.14	0.00	0.00	0.00	192,333.14	0.00	192,333.14	0.00
	De reportat :	3,816,922.63	2,565,001.68	19,998.63	24,077.30	3,994,590.18	2,746,747.90	3,820,351.49	2,572,509.21

STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A

C.I.F. 338819 J40/12353/1991

BUCURESTI, STR.FRANCEZA NR.10 CAEN 5911

BALANTA DE VERIFICARE

in perioada : 01.01.2021 - 31.12.2021

Pag.: 2

Simbol	Denumire	Sold precedent		Rulaje		Sume totale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
	Report :	3,816,922.63	2,565,001.68	19,998.63	24,077.30	3,994,590.18	2,746,747.90	3,820,351.49	2,572,509.21
	Total 345	212,920.28	0.00	0.00	0.00	212,920.28	0.00	212,920.28	0.00
401	FURNIZORI		0.00	0.00	3.68	0.00	3.68		3.68
4011	furnizori		1,752.44	9,223.06	13,195.02	94,277.65	100,002.05		5,724.40
	Total 401	0.00	1,752.44	9,223.06	13,198.70	94,277.65	100,005.73	0.00	5,728.08
409	FURNIZORI - DEBITORI	450.00		0.00	0.00	896.25	446.25	450.00	
411.2	CLIENTI SOS WORLD	41,842.27		0.00	9,127.40	41,842.27	9,127.40	32,714.87	
4111	CLIENTI	17,037.92		16,124.74	3,588.47	223,969.35	194,395.16	29,574.19	
	Total 411	58,880.19	0.00	16,124.74	12,715.87	265,811.62	203,522.56	62,289.06	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORAT		0.00	0.00	0.00	80,657.00	80,657.00		0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	716.00		0.00	0.00	716.00	0.00	716.00	
428	ALTE DAT.SI CREANTE CU PERSONA		0.00	0.00	0.00	810.00	810.00		0.00
4312	CONTRIB.PERSONAL ASIG.SOCIALE		3,055.00	0.00	0.00	28,334.94	31,389.94		3,055.00
4314	CONTRIB.SALARIIAT CASS		2,449.06	0.00	0.00	16,465.94	18,915.00		2,449.06
4318	CONTRIB.ASIG.DE MUNCA		1,557.00	0.00	0.00	2,106.00	3,663.00		1,557.00
	Total 431	0.00	7,061.06	0.00	0.00	46,906.88	53,967.94	0.00	7,061.06
4423	TVA DE PLATA		113,721.93	0.00	1,103.70	32,858.62	147,684.25		114,825.63
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00		2.57	0.00	215.03	212.46	2.57	
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00		29.46	16.09	10,672.49	10,659.12	13.37	
4427	TVA COLECTATA		0.00	1,117.22	1,117.22	18,710.76	18,710.76		0.00
442826	TVA NEEFIGIBILA	428.13		2,058.86	0.00	10,185.03	7,698.04	2,486.99	
442827	TVA NEEFIGIBILA		1,183.51	0.00	1,408.13	17,593.54	20,185.18		2,591.64
	Total 4428	428.13	1,183.51	2,058.86	1,408.13	27,778.57	27,883.22	2,486.99	2,591.64
	Total 442	428.13	114,905.44	3,208.11	3,645.14	90,235.47	205,149.81	2,502.93	117,417.27
444	IMPOZIT PE VENIT NATURA SAL		1,090.00	0.00	0.00	10,537.00	11,627.00		1,090.00
446	LATE IMP.,TAXE VARSAM.ASIMILA		26,276.76	10,600.00	10,600.00	32,959.14	59,235.90		26,276.76
	De raportat :	3,877,396.95	2,716,087.38	59,154.54	64,237.01	4,618,397.19	3,462,170.09	3,886,309.48	2,730,082.38

STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A

C.I.F. 338819 J40/12353/1991

BUCURESTI, STR.FRANCEZA NR.10 CAEN 5911

BALANTA DE VERIFICARE

in perioada : 01.01.2021 - 31.12.2021

Pag.: 3

Simbol	Cont Denumire	Sold precedent		Rulaje		Sume totale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
	Report :	3,877,396.95	2,716,087.38	59,154.54	64,237.01	4,618,397.19	3,462,170.09	3,886,309.48	2,730,082.38
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSA		0.00	0.00	0.00	357.00	357.00		0.00
448	ALTE DAT.SI CREANTE CU BUGET.		214,341.97	3,500.00	0.00	3,500.00	214,341.97		210,841.97
448.1	ACCESORII 31.12.2008		607,924.63	0.00	0.00	0.00	607,924.63		607,924.63
448.2	ALTE DST SI CREANTE CU BUGET.		349,655.97	9,127.40	0.00	9,127.40	349,655.97		340,528.57
	Total 448.	0.00	957,580.60	9,127.40	0.00	9,127.40	957,580.60	0.00	948,453.20
	Total 448	0.00	1,171,922.57	12,627.40	0.00	12,627.40	1,171,922.57	0.00	1,159,295.17
461	DEBITORI DIVERSI	0.00		10,781.53	7,451.60	47,091.67	43,761.74	3,329.93	
462	CREDITORI DIVERSI		0.00	0.00	274.86	143.00	417.86		274.86
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI	0.00		0.00	0.00	44,921.08	44,921.08	0.00	
5121.1	CONTURI LA BANCI IN LEI	0.54		0.00	0.00	49,579.41	49,578.87	0.54	
	Total 5121	0.54	0.00	0.00	0.00	94,500.49	94,499.95	0.54	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00		12,715.87	12,715.87	12,715.87	12,715.87	0.00	
	Total 512	0.54	0.00	12,715.87	12,715.87	107,216.36	107,215.82	0.54	0.00
5311	CASA IN LEI	10,612.46		0.00	10,600.00	206,946.82	206,934.36	12.46	
542	AVANSURI DE TREZORERIE MOISA	0.00		0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	
581	VIRAMENTE INTERNE e	0.00		0.00	0.00	49,310.30	49,310.30	0.00	
6022	CHELTUIELI COMBUSTIBIL	0.00		0.00	0.00	1,309.88	1,309.88	0.00	
6024	CHELTUIELI PIESE DE SCHIMB	0.00		0.00	0.00	314.16	314.16	0.00	
6028	ALTE CHELT.MAT.CONSUMABILE	0.00		0.00	0.00	1,173.66	1,173.66	0.00	
	Total 602	0.00	0.00	0.00	0.00	2,797.70	2,797.70	0.00	0.00
604	CHELTUIELI CU MATERIALE NESTOC	0.00		0.00	0.00	8,920.75	8,920.75	0.00	
605	CHELTUIELI CU APA SI ENERGIE	0.00		262.37	262.37	1,004.32	1,004.32	0.00	
611	CHELTUIELI DE INTRETIN. SI REP	0.00		0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	
622	CHELT. CU COMISIOANE,	0.00		0.00	0.00	4,080.00	4,080.00	0.00	
	De raportat :	3,888,009.95	3,888,009.95	95,541.71	95,541.71	5,064,872.51	5,064,872.51	3,889,652.41	3,889,652.41

STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A

C.I.F. 338819 J40/12353/1991

BUCURESTI, STR.FRANCEZA NR.10 CAEN 5911

BALANTA DE VERIFICARE

in perioada : 01.01.2021 - 31.12.2021

Pag.: 4

Simbol	Cont Denumire	Sold precedent		Rulaje		Sume totale		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
	Report:	3,888,009.95	3,888,009.95	95,541.71	95,541.71	5,064,872.51	5,064,872.51	3,889,652.41	3,889,652.41
	ONORARI								
623	CHELT.PROTOCOL, RECLAMA SI PUB	0.00	0.00	0.00	0.00	860.59	860.59	0.00	0.00
624	CHELT.TRANSP.BUNURI SI PERSOAN	0.00	0.00	0.00	0.00	198.95	198.95	0.00	0.00
626	CHELT.POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00	0.00	58.10	58.10	716.50	716.50	0.00	0.00
627	CHELT.SERVICII BANCARE SI ASIM	0.00	0.00	0.00	0.00	268.57	268.57	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. SERVICII EXEC.TERT	0.00	0.00	0.00	0.00	22,581.98	22,581.98	0.00	0.00
635	CHELT.ALTE IMP. TAXE SI VARSAM	0.00	0.00	10,608.38	10,608.38	17,161.38	17,161.38	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIIILE PERSON	0.00	0.00	0.00	0.00	80,657.00	80,657.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT.CU ASIG.SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	247.90	247.90	0.00	0.00
6459	CHELT CONTRIB ASIG.	0.00	0.00	0.00	0.00	1,792.00	1,792.00	0.00	0.00
	Total 645	0.00	0.00	0.00	0.00	2,039.90	2,039.90	0.00	0.00
658	ALTE CHELT. EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.07	-0.07	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI,AMENZI,PENALIT	0.00	0.00	0.00	0.00	40.86	40.86	0.00	0.00
	Total 658	0.00	0.00	0.00	0.00	40.79	40.79	0.00	0.00
6811	CH.EXPLOATARE CU AM.IMOBILIZ.	0.00	0.00	9,069.78	9,069.78	36,279.12	36,279.12	0.00	0.00
706	VENIT.DIN REDEVENTE,LOCAT.,CHI	0.00	0.00	15,007.52	15,007.52	153,594.53	153,594.53	0.00	0.00
758	ALTE VENIT. DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,872.46	1,872.46	0.00	0.00
7581	VEN.DESPAGUB.,AMENZI,PENA	0.00	0.00	0.00	0.00	4,243.70	4,243.70	0.00	0.00
7582	VEN.DONATII,SUBV.PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	14,528.00	14,528.00	0.00	0.00
	Total 758	0.00	0.00	0.00	0.00	20,644.16	20,644.16	0.00	0.00
	De reportat :	3,888,009.95	3,888,009.95	130,285.49	130,285.49	5,403,995.98	5,403,995.98	3,889,652.41	3,889,652.41

STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A

C.I.F. 338819 J40/12353/1991

BUCURESTI, STR.FRANCEZA NR.10 CAEN 5911

BALANTA DE VERIFICARE

in perioada : 01.01.2021 - 31.12.2021

Pag.: 5

Cont	Sold precedent		Rulaje		Sume totale		Sold final	
	Debit	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor
Report :	3,888,009.95	3,888,009.95	130,285.49	130,285.49	5,403,995.98	5,403,995.98	3,889,652.41	3,889,652.41
TOTAL :	3,888,009.95	3,888,009.95	130,285.49	130,285.49	5,403,995.98	5,403,995.98	3,889,652.41	3,889,652.41

Editat cu programul DANTE-C versiunea 5.4.0.3 la data 18.05.2023



INTOCMIT,

Autor DANTE HD COMPUTERS AND TRADING (www.dantehd.ro)



DECLARAȚIE



Subsemnații:

- Minea Florin - Președinte al Consiliului de Administrație,
- Ciobanu Violeta Roxana - Membru al Consiliului de Administrație
- Covaliu Elisabeta - Membru al Consiliului de Administrație și Director general

prin prezenta, declarăm că situația financiară pe anul 2021, care a fost întocmită conform standardelor contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, pozițiilor financiare, Contului de profit și pierdere și că Raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
al
Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A.

Minea Florin - Președinte al Consiliului de Administrație

Ciobanu Violeta Roxana - Membru al Consiliului de Administrație

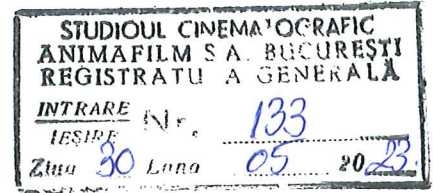
Covaliu Elisabeta - Membru al Consiliului de Administrație și Director general.....



ECOTEH EXPERT SRL BUCURESTI

Audit financiar, audit intern, expertize contabile judiciare si
extrajudiciare consultanta fiscala, contabilitate
Autorizatie CAFR nr. 120/2001

Sediul: Bucuresti, sector 3, CP 030712
str. Lt. Ganovici Dumitru nr. 2, et.1, sector 3
Nr. ORC - J40/8893/2000
CUI - RO 13409385
Tel/fax - 021.326.81.72
Mobil - 0724 252 149
E-mail: ecoteh_audit@yahoo.com
Cont - RO71BREL010207123RO11001
LIBRA BANK - Suc. Bucuresti
www.ecoteh-expert.ro



RAPORT DE AUDIT STATUTAR

Confidențial

Acest raport este adresat acționarilor
STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A.



**Către Acționarii
STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA**

Raportul Auditorului Independent

I. Raport asupra situațiilor financiare individuale

Opinie cu rezerve

1. SC Ecoteh Expert SRL, am procedat la auditarea situațiilor financiare anexate ale SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA ("Societatea"), cu sediul social în București, str. Franceză nr. 10, sector 3, la 31.12.2021, identificată prin codul unic de înregistrare 338819, care cuprind:
 - Situația poziției financiare (Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii);
 - Situația rezultatului global (Situația veniturilor și cheltuielilor);
 - Situația modificării capitalurilor proprii;
 - Notele explicative la situațiile financiare.

Informații generale despre Societate

2. SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA are ca obiect de activitate Activități de producție cinematografică, video și programe de televiziune COD CAEN (rev. 2) 5911. Acțiunile Societății sunt tranzacționate pe sistemul alternativ de tranzacționare ATS - categoria AeRO, conform Hotărârii AGEA nr. 1/19.02.2015, prin care s-a aprobat admiterea tranzacționării acțiunilor pe Sistemul Alternativ de Tranzacționare („ATS”), administrat de Bursa de Valori București („BVB”), Secțiunea Instrumente Financiare listate pe ATS. Sistemul Alternativ de Tranzacționare este administrat de un operator de sistem (intermediar sau un operator de piață) în cadrul Societății, SC PRIME TRANSACTION SA.

Raport de audit statutar **STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA** - exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021



3. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

- Total capitaluri poprii 438.239 RON
- Profit net al exercitiului financiar -3.429 RON

4. Societatea are obligația de a audita situațiile financiare anuale. Obligația a fost reiterată de organul de supraveghere Autoritatea Financiară de Supraveghere („ASF”) prin Decizia Nr. 2344/27.12.2006. Spre deosebire de emitenții admiși la tranzacționare pe piața reglementată, emitenții admiși pe ATS - categoria AeRO întocmesc situațiile financiare, conform sistemelor românești de contabilitate. În cadrul Codului BVB – Operator de sistem se face mențiunea cu privire la existența unui raport de audit care să însoțească raportul anual al emitenților. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor naționale de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România („CAFR”).

5. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate mai jos din baza opiniei cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și performanța pentru exercițiul financiar și a fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată. Situațiile financiare anexate ale Societății la 31.12.2021 au fost întocmite în conformitate cu respectele prevederile Legii Nr. 297/2004, Regulamentului Nr. 1/2006 ASF (CNVM) , OMFP Nr. 1802/2014 și cu prevederile Codului BVB - operator de piata și ale Codului BVB - operator de sistem.

Bazele opiniei cu rezerve

6. Cu excepția celor prezentate în cadrul raportului privind incertitudinea continuității activității, în opinia noastră situațiile financiare ale SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA furnizează o imagine fidelă a situației financiare a Societății la 31.12.2021, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Întrucât la data de 03.08.2021, doamna Hodor Manuela Floricica fostul Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General și-a depus demisia, în perioada 06.10.2021-31.12.2021 sediul societății a fost închis. Totodată, în această perioadă societatea nu a avut niciun salariat. Ca urmare activitatea societății s-a aflat într-un blocaj economico-financiar, organizatoric și administrativ.

Raport de audit statutar *STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA* - exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021.



7. 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 relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și 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 bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

8. Există o incertitudine determinată de obținerea unor indicatori financiari nefavorabili privind pierderea reportată din anii anteriori, respectiv 1.597.980 RON. De asemenea, activele nete circulante sunt negative, în valoare de - 1.034.923 RON, fapt care denotă o acută criză de lichidități la nivelul societății. În aprecierea evaluării conducerii cu privire la această rezumție, auditorul consideră că evaluarea conducerii cu privire la capacitatea entității de a-și continua activitatea este un raționament care se bazează pe informațiile disponibile la un moment dat. Evenimentele ulterioare rezultate nu sunt în concordanță cu raționamentele care au fost rezonabile la momentul în care au fost făcute.

Paragraf de evidențiere a unor aspecte

9. Fără a califica în continuare opinia, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:
- Societatea a întreprins demersuri pentru anularea creanțelor fiscale istorice stabilite prin procesele Verbale nr. 301779 / 11.09.2002 și nr. 447/2258/11.09.2002, ale organelor de control MFP, înaintând contestații la actele de control și acțiuni în instanțele de judecată de-a lungul timpului, fără a obține anularea datoriei fiscale. În aceste condiții, a solicitat Ministerului Culturii, acționar principal în numele statului român (care deține 68,543% din acțiuni, respectiv 29.338 acțiuni în valoare de 73.845 RON) inițierea unui Proiect de Hotărâre a guvernului de anulare a creanțelor fiscale ale SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, stabilite în baza Legii nr. 133/1999, abrogată în anul 2004 prin Legea nr. 364.

Ministerul Culturii a inițiat un Proiect în acest sens, care se regăsește în copie la sediul Societății, dar nu a mai fost timp pentru analiza lui în decembrie 2004, fapt pentru care nu a fost finalizat.
 - Prin OUG nr. 44/14.10.2015 există posibilitatea acordării unor facilități fiscale legal, prin anularea a cca. ½ din cuantumul dobânzilor și penalităților (respectiv 556.027 RON), în condițiile în care



Societatea ar fi achitat $\frac{1}{2}$ din dobânzi și debitul caculat. (respectiv 710.000 RON). Pentru acest fapt, este necesară o majorare de capital social. În evidențele Societății capitalul social înregistrează 107.735 RON. Majorarea de capital social poate fi hotărâtă doar prin aprobarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor.

- Deși capitalurile proprii ale societății au înregistrat o creștere semnificativă față de exercițiul financiar precedent, activele circulante nete sunt negative -1.034.923, fapt care denotă o lipsă semnificativă de disponibilități bănești și în exercițiile financiare precedente și un efort managerial pentru susținerea societății.
- Datoriile înregistrate de societate în exercițiul financiar 2021 sunt de 1.317.144 în condițiile în care societatea are conturile poprite de autoritatea fiscală și nu își poate desfasura activitatea proprie. Semnificative sunt datoriile istorice vechi în valoare de 1.159.295 RON (debit plus accesorii) , reprezentând impozitul de 90% calculat pe venituri din chirii pe 5 ani anteriori (1998-2002) de organele de control MFP, urmare solicitării Autorității pentru Privatizare și Administrarea Participațiilor Statului pentru stabilirea obligațiilor fiscale ale societății în vederea privatizării. Gradul de îndatorare al societății înregistrat la 31 decembrie 2021 a fost în creștere față de exercițiul financiar precedent.

Aspecte cheie de audit

10. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în efectuarea auditului situațiilor financiare individuale ale exercițiului curent. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului nostru al situațiilor financiare individuale în ansamblul lor și în formarea unei opinii asupra acestora și nu emitem o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.



Aspecte cheie de audit	Abordarea auditului
<p>Sistemul de gestiune al riscului și control intern</p> <p>Consiliul de Administrație al societății trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare.</p> <p>Nu este organizată activitatea de audit intern.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus :</p> <p>Evaluarea funcției de control și audit intern:</p> <ul style="list-style-type: none">- Testarea planului de control și audit intern cu rapoartele de control către management și verificarea implementării recomandărilor efectuate;- Raportarea anuală efectuată de Comisia de Cenzori către Consiliul de Administrație;- Raportarea auditului intern către Comitetul de Audit și Consiliul de Administrație în situația în care acesta ar fi existat.
<p>Deprecierea activelor imobilizate</p> <p>Prezentate în Nota 1, activele imobilizate ale societății, în valoare de 1.998.656 RON, reprezintă un element cheie al auditului nostru. Aspectele principale în recunoașterea acestor active privesc determinarea valorii contabile a cheltuielilor cu amortizarea și pierderile din depreciere, ce trebuie recunoscute în legătură cu acestea. Reevaluarea clădirilor a adus societății o rezerva din reevaluare de 1.775.054, care a ajutat Societatea să obțină capitaluri proprii pozitive.</p> <p>Sunt informații importante pentru utilizatorii situațiilor financiare privind investiția societății în imobilizările sale corporale. Fiind situate în centrul capitalei, aceste active reprezintă punctul forte de atracție al investitorilor.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus :</p> <ul style="list-style-type: none">- Teste privind evaluarea deprecierei activelor imobilizate;- Teste privind efectuarea inventarierii activelor corporale imobilizate, contabilizarea corectă a casării activelor imobilizate propuse de comisiile de inventariere;- Teste privind politicile contabile de evaluare, aplicate pe modelul bazat pe cost sau modelul de reevaluare și urmărirea modelului ales unei clase întregi de imobilizări.



Evaluarea continuității activității

Acest principiu are valoare de cheie în audit. Societatea acordă acestui aspect o valoare strategică în Declarația de conformitate cu art. 30 din Legea Contabilității. Societatea își asumă responsabilitatea confirmării desfășurării activității în condiții de continuitate. Trendul activității societății a fost unul crescător în anul 2021 față de 2018; activul net, cât și capitalurile proprii sunt pozitive și astfel managementul consideră că nu există incertitudini care pot pune la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Societatea a profitat de oportunitatea oferita de OUG nr. 6/2019 și a întreprins demersurile necesare în materie, primind Certificatul de Atestare Fiscală nr. 13410/10.10.2019, eliberat de ANAF sector 3. Pentru achitarea datoriei, care-i permitea anularea accesoriilor, Consiliul de Administrație a solicitat majorarea capitalului social, raportul curent prin care solicită întrunirea AGEA pentru data de 2-3 decembrie 2019 fiind publicat pe Bursa de Valori – Piața AeRO. O societate privată a achitat la ANAF sector 3 debitul de 294.396 RON prin subrogare în data de 16.12.2019 în contul societății ANIMAFILM. Prin Decizia nr. 2107534, ANAF comunică societății ANIMAFILM că a fost achitat debitul de un terț, fapt pentru care se anulează obligații accesorii de plată în suma de 1.049.879 RON. Urmare intervenției managementului, care a contestat subrogarea creditorului privat, ANAF sector 3 a repus situația inițială de datorii bugetare și accesorii de plată a Studioului Cinematografic ANIMAFILM.

La data de 04.03.2020, eveniment ulterior bilanțului, ANAF sector 3 transmite fișa sintetică a societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, prin care societatea figurează cu un debit total de 1.352.624 RON și un credit de 294.396 RON. Suma nedistribuită din creditul societății provine din suma plătită de societatea privată.

Procedurile noastre de audit au pornit de la premiza că:

- Auditorii trebuie să testeze punctele de vedere ale conducerii cu privire la continuitate și solvabilitate. Responsabilitatea conducerii este continuă, în timp ce opinia auditorului se bazează pe o situație văzută la un moment dat;

- Acceptarea bazei de continuitate în exploatare implică solvabilitatea, respectiv, dacă la momentul întocmirii bilanțului, poziția firmei era de așa natură încât să-și poată îndeplini responsabilitățile, așa cum era prevăzut;

- Acționariatul majoritar al societății nu a aprobat majorarea capitalului social solicitată de Consiliul de Administrație. În această situație, o societate privată s-a subrogat și a achitat debitul restant, după care a notificat ANIMAFILM, solicitând modul de recuperare al sumei achitate la ANAF în numele societății. Datoria istorică a societății, plus accesoriile stabile conform reglementărilor și lipsa de ajutor a acționariatului majoritar pot afecta principiul de continuitate al Studioului Cinematografic ANIMAFILM.

Alte informații - Raportul Administratorilor

11. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații

Raport de audit statutar *STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA* - exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021



cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În concordanță cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, angajamentul nostru a fost extins asupra conformității Raportului Administratorilor pentru exercitiul financiar 2021 cu situațiile financiare anuale.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate: informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2021.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare individuale

12. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară și cu OMFP Nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare individuale lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
13. În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea

Raport de audit statutar *STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA* - exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021



activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are o altă variantă realistă în afara acestora.

14. Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului în auditul situațiilor financiare individuale

15. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, 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 IAS-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.
16. Ca parte a unui audit în conformitate cu IAS-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale, 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 fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al societatii.
- Evaluam gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de 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 prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare individuale, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare individuale reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
17. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, 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.
18. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
19. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor responsabile cu guvernarea, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare individuale din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.



Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

20. Am fost numiți de noul Consiliul de Administratie să audităm situațiile financiare ale Societății STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 6 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2016 până la 31.12.2020 și exercitiul incheiat la 31.12.2021 încheiat cu noii reprezentanți ai Societății.

Confirmăm că nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

În numele

S.C. ECOTEH EXPERT S.R.L.

Sediul social – București, Str. Lt. Dumitru Gănovici nr. 2, sector 5
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiarilor din România cu nr. 947/2001,
Activități de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Olguta Coșescu
Registrul Public Electronic: AF947**

Olguta CODESCU

Auditor financiar

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiarilor din România cu nr. 947/2001,
Activități de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: Ecoteh Expert S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA120**

București,
26.05.2023



**ECOTEH EXPERT SRL
BUCURESTI**

Raport de audit statutar *STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA* - exercițiul încheiat la 31 decembrie 2021

Pagina 11 din 10



COMUNICAT DE PRESĂ

Consiliul de Administrație al Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. informează investitorii că Raportul anual al societății, pe anul 2021, este publicat pe site-ul Bursei de Valori București.

Florin MINEA
Președinte

