

**Societatea BALEA ESTIVAL 2002 S.A.**

Sediul: Neptun, Hotel Balea, jud. Constanta, C.U.I. RO14662555, J 13/1275/2002

**RAPORT ANUAL**  
**Conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

Data raportului: **31.05.2021**

Denumirea entităţii emitente: **S.C. BALEA ESTIVLA 2002 S.A.**

Sediul social : **Neptun, Hotel Balea, jud. Constanţa**

Număr telefon: 0752 834199, Fax 0241 491073

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului. : **14662555**

Număr de ordine în Registrul Comerţului: **J13/1275/2002**

Capital social subscris şi vărsat: 505.081,50 lei

Piaţa reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Sistemul AeRO al BVB

**I. Eveniment important de raportat:**

**Erata** la raportul curent publicat in data de 29.04.2021 privind, **RAPORTUL ANUAL** , situatiile aferente exercitiului financiar 2020, raportul administratorului si raportul de audit au fost refacute.

Retransmitem integral Raportul Anual conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018.

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI**  
**FINANCIAR-CONTABIL PE ANUL 2020**

SC BALEA ESTIVAL 2002 SA este inregistrata la Registrul Comertului Constanta sub nr. J13/1275/2002, ,iar la D.G.F.P. sub nr. RO 14662555 si are sediul in Neptun, hotel Balea, jud. Constanta.

**Capitolul 1. Prezentarea generala**

In perioada 01.01.2020-31.12.2020 SC Balea Estival 2002 SA a fost condusa de Ciota Sebastian Nicolae, Ciceu Cristian si Marinescu Luminita administratori numiti in conformitate cu actul constitutiv al societatii.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director General: Durbac Maria

**Capitolul 2. Capitalul social si structura asociatilor**

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2020 a fost de 505.081,50 lei, fiind compus din 5.050.815 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

- SC BUCEGI SA	54,025 %
- SC RIENI DRINKS	39,624 %
- Alti actionari (pf+pj)	6,351 %

**Capitolul 3. Situatia patrimoniului societatii**

Bilantul, componenta a situatiilor financiare, reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale, sursele de constituire ale acestora, rezultatele financiare, precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate, pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziei nr. 1 din 05.11.2020 ,ea are toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de

pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice, intocmita pe baza evidentei contabile.

### 3.1.Active imobilizate

Denumire indicator	2019	2020
0	1	2
Licente	57.675	57.675
Terenuri si constructii	5.163.182	5.163.182
Instalatii tehnice si masini	77.802	77.802
Alte instalatii,utilaje si mobilier	29.540	29.540
Imobilizari corporale in curs	36.409	36.409
Imobilizari financiare		
<b>TOTAL</b>	<b>5.364.608</b>	<b>5.364.608</b>

Analizand activele imobilizate la valoarea ramasa neta, se constata o diminuare a acestora fata de anul precedent cu 58.357 lei (amortizare).

### 3.2.Active circulante

#### Stocuri

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
Materiale consumabile si materii prime	0	0
Marfuri si productie in curs de executie	0	0
Avansuri pentru cumparari de marfuri	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Se constata ca la finele anului, societatea nu inregistreaza stocuri.

#### Creante

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
Creante comerciale	628009	620144
Alte creante		0
<b>TOTAL</b>	<b>628009</b>	<b>620144</b>

#### Disponibilitati si efecte de incasat

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
Efecte de incasat	0	
Casa si conturi la banci	9104	1800
<b>TOTAL</b>	<b>9104</b>	<b>1800</b>

Disponibilitatile prezinta o scadere semnificativa la 31.12.2020.

### 3.3.Datorii

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
<u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u>	1328234	1438754
1.1.Sume datorate institutiilor de credit	0	0
1.2.Datorii comerciale	1.053880	1091877
1.3.Alte datorii	274354	346877
<u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u>	0	0
2.1.Sume datorate instit. de credit	0	0
2.2.Datorii comerciale	0	0
2.3.Alte datorii	0	0
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1.328234</b>	<b>1438754</b>

### 3.4.Capitaluri proprii

Elemente ale capitalului propriu	Sold la 01.01.2020	Sold la 31.12.2020
Capital subscris	505.082	505.082
Rezerve din reevaluare	4.807.467	0
Rezerve legale	4.840	4.840

Alte rezerve	0	0
Pierdere neacoperita	-2.107962	3059688
Rezultatul exercitiului financiar	360184	-175046
Repartizarea profitului	0	0
TOTAL	3569611	3394564

Nu au fost inregistrate modificari in structura capitalurilor proprii.

#### **Capitolul 4. Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.**

##### **4.1. Contul de profit si pierdere**

Situatia sintetica a contului de profit si pierdere pe anul 2020, este cuprinsa in tabelul de mai jos:

Denumire indicator	Realizari 2020
Venituri din exploatare	0
Din care: Cifra de afaceri	0
Cheltuieli din exploatare	175046
Rezultatul din exploatare	-175046
Venituri financiare	0
Cheltuieli financiare	0
Rezultatul financiar	0
Venituri totale	0
Cheltuieli totale	175046
Pierdere	-175046

Din analiza rezultatelor inregistrate in sferile de formare a lor se constata:

**In sfera de exploatare** nu se inregistreaza venituri.

Veniturile din exploatare sunt din inchirierea hotelului.

Cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

Felul cheltuielii	Anul 2020
Materiale consumabile	0
Alte cheltuieli materiale	3406
Energie si apa	0
Cheltuieli cu marfurile	0
Cheltuieli cu personalul	24575
Amortizare	58.357
Servicii prestate de terti	24991
Chelt. cu alte taxe si impozite	63717
Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante	
Alte cheltuieli de exploatare	0
TOTAL	175043

##### **4.2. Repartizarea profitului**

La sfarsitul anului 2020 societatea inregistreaza un pierdere in suma de 175,046 lei.

#### **Capitolul 5. Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2020**

**1. Lichiditatea curenta** = active curente / datorii curente =  $621943 / 1438754 = 0,43$

Valoarea acestui indicator reflecta posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati pentru a satisface datoriile curente. Comparativ cu anul 2019 (0,47) indicatorul inregistreaza o scadere.

**2. Durata de plata a furnizorilor** = sold mediu furnizori / achizitii de bunuri \* 365 zile =  $999.937 / 536.694 * 365 = 680$  zile.

**3. Durata de recuperare a creantelor** = sold mediu clienti / cifra de afaceri \* 365 zile =  $24.460 / 0 * 365 = 0$  zile.

**4. Marja bruta din vanzari** = profit brut din vanzari / cifra de afaceri \* 100 =  $366.071 / 0 = 0\%$

#### **Capitolul 6. Respectarea normelor si a reglementarilor financiar-contabile**

Conturile anuale pentru exercitiul financiar 2020 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizarile necorporale si cele corporale, au fost evaluate la cost de achizitie.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La iesirea din patrimoniu, în anul 2019 stocurile au fost evaluate la cost istoric, folosind metoda FIFO.

Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Evidențiem și existența unor litigii / situații litigioase:

- DOSAR 475/118/2020 SC BALEA ESTIVAL 2002 SA – SC CARLYA SRL

Admite acțiunea formulată de SC BALEA ESTIVAL 2002 SA în contradictoriu cu pârâta SC CARLYA SRL. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să predea reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA bunurile imobile ce fac obiectul contractului de închiriere încheiat între părți la data de 07.05.2018, respectiv : - imobilul Hotel Bilea în suprafață de 1.851 mp - imobilul Restaurant Bilea, în suprafață de 1.707 mp - bunurile din inventarul imobilelor de mai sus așa cum au fost preluate de locatar pe bază de proces verbal predare primire, conform contractului. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să plătească reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA suma de 570.345 lei contravaloare chirie pe anul 2019 și suma de 18.056,31 lei penalități de întârziere de 0,02% calculate conform art. 4 pct. 4.10 din contractul de închiriere încheiat la data de 07.05.2018. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să plătească reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA contravaloarea lipsei de folosință a spațiului constând în chiria de 120.000 euro pe an, fără TVA, în echivalent lei, la cursul BNR de la data plății conform contractului de închiriere încheiat la data de 07.05.2018, începând cu data de 12.01.2020, data rezilierii contractului, și până la predarea efectivă și completă a imobilului ce a făcut obiectul contractului de închiriere. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să plătească reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA cheltuieli de judecată în sumă de 10.336,18 lei constând în contravaloare taxă timbru.  
Document: Hotărâre 257/2021 25.02.2021

Actualul climat de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 determină implicit existența unui risc referitor la posibilitatea diminuării activității Societății comparativ cu nivelul exercițiilor financiare anterioare având în vedere faptul că domeniul de activitate în care activează Societatea – turismul – este unul dintre

primele domenii afectate de criza menționată. Având în vedere incertitudinile existente, managementul Societății nu poate cuantifica/estima efectul posibil antrenat de evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care operează Societatea.

Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE  
PRESEDINTE**

**Ciota Sebastian Nicolae**



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

---

Entitate: SC BALEA ESTIVAL 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea NEPTUN, str. HOTEL BALEA, jud. Constanta

Numar din registrul comertului: J13/1275/2002

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510--Hoteluri si alte  
facilitati de cazare similare

Cod unic de inregistrare: RO 14662555

---

Subsemnata CIOTA SEBASTIAN NICOLAE,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de  
PRESEDINTE C.A.

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la  
31.12.2020 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare  
anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei  
financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la  
activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de  
continuitate.



Bifați numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 505.081

Entitatea SC BALEA ESTIVAL 2002 SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate NEPTUN

Strada HOTEL BALEA Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/1275/2002 Cod unic de înregistrare 1 4 6 6 2 5 5 5

Forma de proprietate

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 3.394.564

Capital subscris 505.081

Profit/ pierdere -175.046

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CIOTA SEBASTIAN

Numele și prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LEOCONT EXPERT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

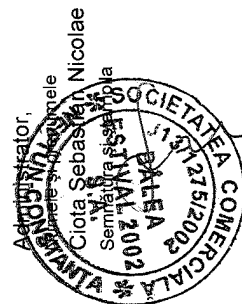
CIF/ CUI

Formular VALIDAT

## ACTIVE IMOBILIZATE la 31 12 2020

IN LEI

Nr. inv.	Denumirea mijloc. Fix	Factura	Data intrării	Cod clas	Valoarea lei	DUR luni	A lunara lineara	A acc deprecivă	Durata consumata	Amortizat complet la data	Valoarea rămasă la 31 12 20	Durata rămasă în luni în 31 12 20	A linear lunar în 2021
1	PROGRAM FIDELIO	573531	31.08.2004	39	57.675,15	36	1.602,09		36	31.08.2006	0,00	0	0,00
	<b>TOTAL 208</b>				<b>57.675,15</b>		<b>1.602,09</b>				<b>0,00</b>	***	<b>0,00</b>
2	CLADIRE HOTEL BALEA	protocol	01.06.2002	161	1.099.000,00	666	4.863,06		594	31.12.2025	291.783,99	72	4.863,06
3	CLADIRE REST. BALEA	protocol	01.06.2002	161	181.000,00	546	1.516,50		546	31.08.2016	0,00	0	0,00
	<b>TOTAL 212</b>				<b>1.280.000,00</b>		<b>6.379,56</b>				<b>291.783,99</b>	***	<b>4.863,06</b>
4	APARAT AER CONDITIONAT	protocol	01.06.2002	2173	2.714,96	96	29,25		96	31.05.2007	0,00	0	0,00
5	APARAT AER CONDITIONAT	protocol	01.06.2002	2173	2.714,97	96	29,26		96	31.05.2007	0,00	0	0,00
6	APARAT AER CONDITIONAT	protocol	01.06.2002	2173	2.714,97	96	29,25		96	31.05.2007	0,00	0	0,00
9	LINE TELEFONICA HARRIS	protocol	01.06.2002	22253	61.623,47	120	541,14		120	31.08.2009	0,00	0	0,00
10	CONTOR COMBINAT DN 50/20	6017387	14.04.2006	2242	4.136,13	48	86,17		48	30.04.2010	0,00	0	0,00
	<b>TOTAL 2131</b>				<b>73.904,50</b>		<b>715,07</b>				<b>0,00</b>	***	<b>0,00</b>
12	CALCULATOR ATX P.IV	5729762	01.06.2006	39	2.093,92	36	58,16		36	30.06.2006	0	0	0,00
13	IMPRIMANTA FISCALA	2170059	01.07.2003	39	1.803,29	36	50,09		36	31.07.2006	0	0	0,00
					<b>3.897,21</b>		<b>1.450,63</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
14	SCENA CU COPERTINA	9226174	01.05.2004	1451	29.540,13	120	246,17		104	31.05.2014	0,00	16	0,00
					<b>29.540,13</b>		<b>246,17</b>				<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>
	TERENURI				<b>3.883.182,00</b>						<b>3.883.182,00</b>		
	INVESTITII IN CURS				<b>36.408,82</b>						<b>36.408,82</b>		
	<b>Total imobilizări</b>				<b>5.364.607,81</b>		<b>10.393,52</b>				<b>4.211.374,81</b>		<b>4.863,06</b>



## Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Nr. Rd.	Sold la începutul anului	Transferuri		Sold final
			Cheltuieli cu proviz in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	
A	B	1	2	3	4 = 1+2 -3
<b>I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (rd.2-6)</b>	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2				0
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512)	3				0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare (ct.1513)	4				0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5				0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1518)	6				0
<b>II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR ȘI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE</b>	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8				0
Materiale (ct.392)	9				0
Producție în curs de execuție (ct.393)	10				0
Produse (ct.394)	11				0
Stocuri aflate la terți (ct.395)	12				0
Animale (ct.396)	13				0
Mărfuri (ct.397)	14				0
Ambalaje (ct.398)	15				0
<b>III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAȚELOR</b>	16	0	0	0	0
Clienți (ct.491)	17				0
Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495)	18				0
Debitori diverși (ct.496)	19				0
<b>IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE</b>	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591)	21				0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+593+595+596+598)	22				0
<b>TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)</b>	23	0	0	0	0

Detalii:  
 Administrator  
 Numele și prenumele  
 Cămin Sebastian Nicolae

Intocmit,  
 Miron Georgeta





## Repartizarea profitului

in lei

Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat la 31.12.2020	Corelatie F20
A	B	1	
REPARTIZARI DIN PROFIT (rd.02 la 05)	<b>1</b>	<b>0</b>	0
rezerve legale	2		Ok!
acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3		
alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	4		
alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc)	5		
dividende de platit - total (rd.07 la 11), din care :	<b>6</b>	<b>0</b>	
dividende cuvenite altor societati	7		
dividende cuvenite APAPS	8		
dividende cuvenite SIF	9		
dividende cuvenite actionarilor	10		
dividende cuvenite societatilor cooperatiste	11		
PROFIT NEREPARTIZAT	<b>12</b>	<b>0</b>	

Detalii:

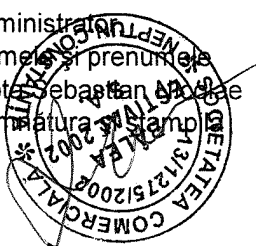
### Repartizarea profitului

0

lei

- rezerve legale
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti
- alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare
- alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc)
- PROFIT NEREPARTIZAT

Administrator  
Nume și prenume  
Ciotu Sebastian  
Semnatura



Intocmit,  
Miron Georgeta

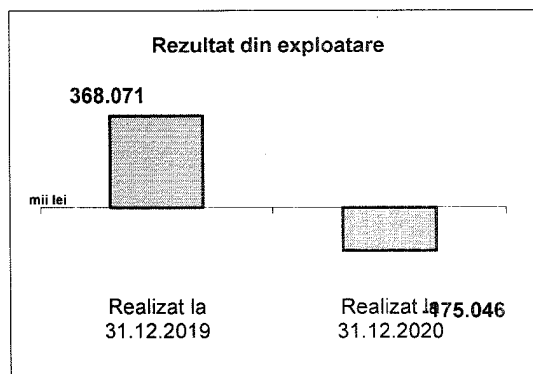
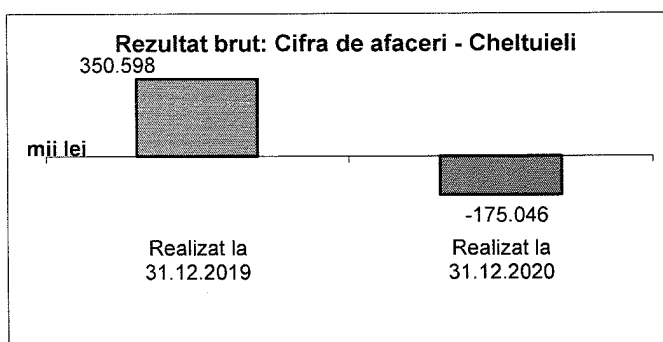
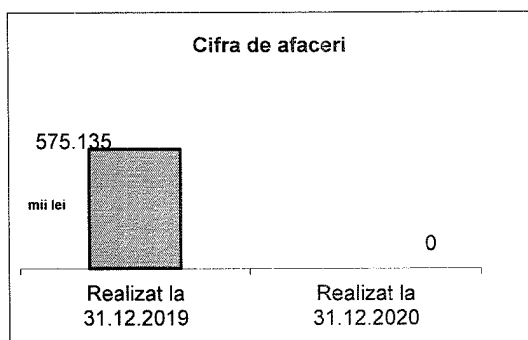
Nota 4

**Analiza rezultatului din exploatare**

lei

Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat la 31.12.2019	Realizat la 31.12.2020
A	B		
Cifra de afaceri netă	1	575.135	0
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (rd.3 + 4 + 5)	2	<b>224.537</b>	<b>175.046</b>
Cheltuielile activității de bază	3	224.537	175.046
Cheltuielile activității auxiliare	4		0
Cheltuielile indirecte de producție	5		0
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd.1-2)	6	<b>350.598</b>	<b>-175.046</b>
Cheltuielile de desfacere	7		0
Cheltuieli generale de administrație	8		0
Alte venituri din exploatare	9	17.473	0
Rezultatul din exploatare (rd.6 - 7 - 8 + 9)	10	<b>368.071</b>	<b>-175.046</b>

Detalii:



Vânzări de mărfuri: lei

	2019	2020
ct.607	0	0
ct.707	0	0
Profit brut	0	0
<b>marja com</b>	<b>Nu e cazul</b>	<b>Nu e cazul</b>

Numele și prenumele  
Cătălina Sebastiană Nicodan  
Semnătură și stampila

Intocmit,  
Miron Georgeta

## Situatia creanțelor și a datoriilor

in lei

CREANTE	Nr. Rd.	Sold la sfarsitul anului (col.2+3)	Termen de lichidare sub 1 an	Termen de lichidare peste un an
Creante legate de participatii sume datorate de filiale ; interese de participare ; dobânzi (ct.261,262,263,265)	1	0		0
Imprumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0		0
Acțiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0		0
Alte creante imobilizate (altele din ct.267decât 2673,2674,2677-296)	4	0		0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori debitori (ct.409)	6	0	0	0
Clienți (ct.411+4123+418)	7	619.958	619.958	
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0		0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	185	185	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0		0
Decontari cu grupul și alte creanțe (ct.451)	12	0		0
Decontari din operatii in participatie (ct.452)	13	0		0
Debitori diversi (ct.456+4582+461+473-491-495+5187)	14	0	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 14 )</b>	<b>15</b>	<b>620.143</b>	<b>620.143</b>	<b>0</b>
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	<b>16</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+15+16)</b>	<b>17</b>	<b>620.143</b>	<b>620.143</b>	<b>0</b>
DATORII <sup>x)</sup>	Nr. Crt.	Sold la sfarsitul anului	sub 1 an	1 - 5 ani
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	18	0		
Credite bancare pe termen lung (ct.162 fără 1622)	19	0		
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	20	0		
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166)	21	0		
Credite bancare pe termen scurt (ct.512+519, fără 5198)	22	0		

Dobanzi (ct.168+5186+5198)	23	0		
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	24	0		
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 24)</b>	25	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	26	1.091.877	1.091.877	
Cienti creditorii (ct.419)	27	244.019	244.019	
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	28	1.752	1.752	
Impozit pe profit (ct.441)	29	0	0	
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	30	0	0	
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	31	53.458	53.458	
Decontări cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+452+455+456+457+458+481+482)	32	47.648	47.648	
Creditori diversi (ct.462+473)	33	0		
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 33)</b>	34	1.438.754	1.438.754	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	35	0		
<b>TOTAL DATORII (rd. 25+34+35)</b>	36	1.438.754	1.438.754	0

x) Menționăm următoarele informații:

clauze legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente: → Nu sunt clauze speciale  
datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări: → Nu sunt depuse garanții sau ipoteci  
valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane: → Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societății  
cheltuielile înregistrate în avans: → daca sunt se spune ce reprezintă  
venituri înregistrate în avans: → Nu sunt înregistrate astfel de venituri

**Clienți importanți:** % Sumă - lei din Total 411  
0 0

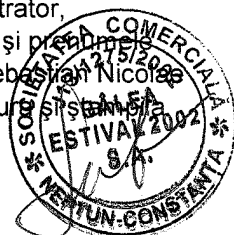
**Furnizori importanți:** % Sumă - lei din Total 401

Administrator,

Numele și prenumele

Ciota Sebastian Nicolae

Semnătură



Intocmit,  
Miron Georgeta

## Principii, politici și metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

- 1. principiul continuității activității:** s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua activitatea în mod normal funcționarea în viitorul previzibil; la aceasta data, societatea are pe rol proces cu SC CARLYA SRL
- 2. principiul permanenței metodelor:** Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
- 3. principiul prudenței:** Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
- 4. principiul independenței exercițiului:** La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
- 5. principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv, și eventual ulterior s-au efectuat compensări legale;
- 6. principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
- 7. principiul necompensării:** nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

**Politici contabile semnificative:** Situațiile financiare sunt întocmite în lei și exprimate în lei; Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada rămasă. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru Societate o obligație legală sau constructivă, legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie.

**Societăți afiliate:** Nu este cazul

### Alte informații contabile:

Evaluarea elementelor de activ și pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală (de inventar) stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieții. Cu ocazia inventarierii și a controalelor au fost stabilite plusuri în sumă de lei și minusuri de lei. Din care imputate persoanelor vinovate

0 lei, respectiv pe costuri ca perisabilități și scăzăminte normale lei.

Societatea nu a fost controlată de organele abilitate și a nu plătit amenzi.

Administrator  
Numele și prenumele  
Ciota Sebastian Nicolae  
Semnătura și Etampă  
SOCIETATEA COMERCIULUI  
ESTIVAL 2002 S.A.  
NEPTUN-CONSTANTA

Intocmit,  
Miron Georgeta

Nota 7

**Acțiuni și obligațiuni**

**Capitalul social**

1. La 31 dec 2020, capitalul social al societății era de

		505.081 lei
din care	vărsat	505.081
	nevărsat	0

2. Numărul și valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale):

nr.	lei
Acțiuni/Părți	Valoare/unit
5050820	0,10

Acțiuni răscumpărabile

Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar

Obligațiuni emise

Nu este cazul

3. Modificări suferite de capitalul social față de începutul exercițiului financiar

4. În cursul exercițiului financiar nu au fost achiziționate/emise/distribuite acțiuni proprii \*)

\*) numai pentru societățile pe acțiuni

5. Nu au fost incluse rezerve (prin repartizarea profitului) în capitalurile proprii.

0

6. Structura acționarilor / asociaților:

Nume	Acțiuni /Părți sociale	Valoare lei	Procent din total
cf. Statut/Contract	nr. buc.		%
SC Bucegi SA	2.728.703	272.870,30	54,025
SC Rieni Drinks SA	2.001.335	200.133,50	39,624
Pers.Fizice	241.197	24.119,70	4,775
Pers.Juridice	79.580	7.958,00	1,576
Total	5.050.815	505.081,50	100,000

Administrator,

Numele și prenumele

Ciota Sebastian Nicolae

Semnătură

Intocmit,

Miron Georgeta



Nota 8

### Informații privind salariații, administratorii și directorii

Societatea a avut în anul 2020 un număr mediu de:  salariați

Conducerea societății a fost asigurată de:

Nume prenume	Funcție
Ciota Sebastian Nicolae	Administrator
DURBAC MARIA	Dir.gen.

Structura personalului pe categorii de muncă, a fost:

Categorie	Număr
Tesa	1
Meseriasi	0
Personal hotelier	0
Total	1

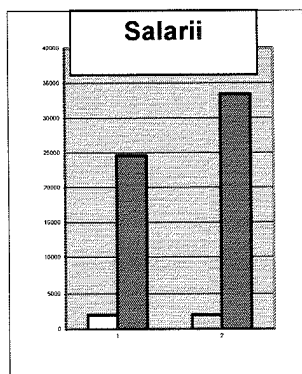
 OK!

La 31.12.2020, în conturile de terți se regăseau următoarele sume aferente salariilor:

	Fond de salarii (641)	Ch cu CONTRIBUT. asig. ct.646	Alte cheltuieli pentru pensii	Tichete de masă	TOTAL	Verificare cu F30
2020	23933	642		0	24.575	0
2019	32681	736		0	33.417	0

din care restanțe, alte sume decât drepturile lunii decembrie:

				0
--	--	--	--	---



Valoarea indemnizațiilor brute acordate administratorilor în timpul exercitiului este de 6,516 lei.

Pentru auditarea situațiilor financiare, societatea are încheiat contract cu SC LEOCONT EXPERT SRL, onorariul fiind negociabil

Administrator,  
Numele și prenumele  
Ciota Sebastian Nicolae  
Semnatura și ștampila



Intocmit,  
Miron Georgeta

Nota 9

**Indicatori economico-financiari**

Curs valutar:	1 euro	4,7793	4,8694
	1 dolar american	4,2608	3,9666
<b>STRUCTURA BILANȚIERA</b>			
		<b>31-dec-19</b>	<b>31-dec-20</b>
Active imobilizate		4.269.732	4.211.375
Active circulante		629.113	621.943
Active regularizate		0	0
<b>Total activ</b>		<b>4.898.845</b>	<b>4.833.318</b>
Capital propriu		3.569.611	3.394.564
Provizioane și regularizari		0	0
Datorii		1.329.234	1.438.754
<b>Total pasiv</b>		<b>4.898.845</b>	<b>4.833.318</b>
		0	0

DIFERENTE

**1. Indicatori de LICHIDITATE**

Lichiditatea generală =

Active circulante / Datorii curente

	<b>2019</b>	<b>2020</b>

	<b>0,47</b>	<b>0,43</b>
--	-------------	-------------

**Rata solvabilității generale =**

Capital propriu / Pasive totale

	<b>72,87</b>	<b>70,23</b>
--	--------------	--------------

**2. Indicatorul GRADULUI DE ÎNDATORARE**

Raportul dintre:

Datorii pe TS / Pasive totale

	<b>27,13</b>	<b>29,77</b>
--	--------------	--------------

**3. Indicatori de activitate**

Viteza de rotație a activelor totale:

Cifra de afaceri / Total active

	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	<b>0,12</b>	<b>0,00</b>

		Euro €		Dolar \$	
<b>Bilanț în valută</b>		<b>31-dec-19</b>	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>	<b>31-dec-20</b>
Active imobilizate		893.380	864.865	1.002.096	1.061.709
Active circulante		131.633	127.725	147.651	156.795
Active regularizate		0	0	0	0
<b>Total activ</b>		<b>1.025.013</b>	<b>992.590</b>	<b>1.149.748</b>	<b>1.218.504</b>
Capital propriu		746.890	697.122	837.780	855.787
Provizioane și regularizari		0	0	0	0
Datorii		278.123	295.468	311.968	362.717
<b>Total pasiv</b>		<b>1.025.013</b>	<b>992.590</b>	<b>1.149.748</b>	<b>1.218.504</b>

**4. Indicatori de RENTABILITATE**

Rata rentabilității economice =

Profit brut / Capital permanent

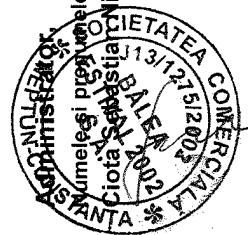
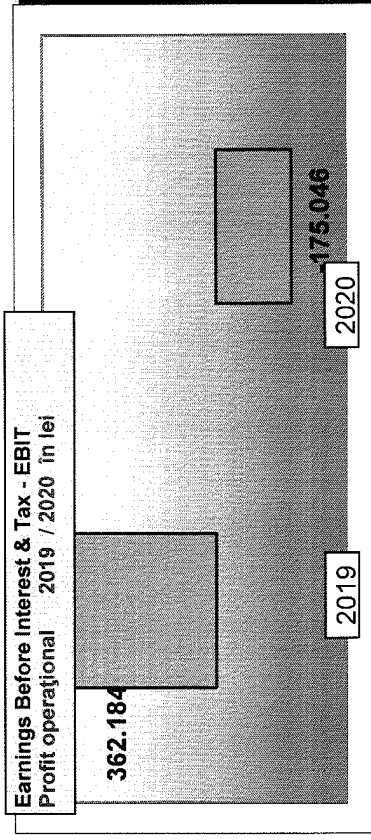
	<b>2019</b>	<b>2020</b>

	<b>10,31</b>	<b>0,00</b>
--	--------------	-------------

**Marja brută din vânzări de mărfuri:**

Profit brut din vânzări/Cifra de afaceri

	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------



Intocmit,  
Nicola Miron Georgeta



## ALTE INFORMAȚII

## 10.1 SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE

in lei

ELEMENTE DE STOCURI	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Materii prime (ct. 301 +/- 308)	1		
Materiale consumabile (ct. 302 +/- 308)	2		0
Obiecte de inventar in depozit (ct. 303)	3		
Productie in curs de executie (ct. 331 +332)	4		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale (ct. 341 + 345 + 346 + +/- 348)	5		
Stocuri aflate la terti (ct. 351+354+356+357+358)	6		
Animale (ct. 361 +/- 368)	7		
Marfuri si ambalaje (ct. 371 +/- 378-4428**+381+/-3)	8		
<b>TOTAL STOCURI (rd.01 la 08)</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

F10

Comentariu:

Metoda de evaluare a stocurilor este aceeași ca în exercițiul anterior: FIFO.

La finele exercițiului nu există stocuri gajate în contul datoriilor.

	2019	2020
Stocuri - lei	0	0

## 10.2 NUMERAR ȘI ECHIVALENTE

ELEMENTE DE TREZORERIE	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Conturi la banci	1	1.178	1.104
Numerar in casierie	2	7.926	696
Alte disponibilitati banesti	3		
<b>TOTAL</b>		<b>9.104</b>	<b>1.800</b>

Corelație rd.8, 11 și 14 din F10

Societatea nu deține filiale și nu deține împreună cu alte societăți, titluri de participare strategice.

Nu există creanțe sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.

Nu s-au înregistrat activități extraordinare.

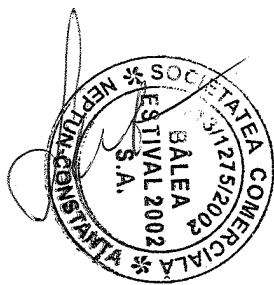
	2019	2020
Trezorerie - lei	9.104	1.800

Actualul climat de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 determină implicit existența unui risc referitor la posibilitatea diminuării activității Societății comparativ cu nivelul exercițiilor financiare anterioare având în vedere faptul că domeniul de activitate în care activează Societatea – turismul – este unul dintre

primele domenii afectate de criza menționată. Având în vedere incertitudinile existente, managementul Societății nu poate cuantifica/estima efectul posibil antrenat de evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care operează Societatea.

Numele și prenumele  
Ciota Sebastian Nicolae  
Semnătura și ștampila

Intocmit,  
Miron Georgeta



**RAPORT CURENT**  
**al SC BALEA ESTIVAL 2002 SA**  
**31.12.2019**

**conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018**

Emitent: **SC BALEA ESTIVAL 2002 SA**

Sediul: Neptun - Mangalia, Hotel Balea, jud. Constanta

Nr. Tel. 0752 834199 / fax: 0241 491073

CUI : RO 14662555

Numar de ordine in Registrul Comertului: J13/1275/2002

Capital social subscris si varsat: 505.081,50 lei, impartit in 5.050.815 actiuni, cu valoare nominala de 0,10 lei.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti - ATS.

**EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:**

Publicarea Declaratiei privind indeplinirea principiilor de Guvernanta Corporativa in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 si Regulamentul 5/2018 privind Piata de Capital, Codul BVB, Principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB.

<b>Nr. Crt.</b>	<b>Prevederi ce trebuie respectate</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
A1	Societatea trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.		X	In statutul societatii sunt prevazute clar atributiile membrilor CA, AGA si directorului.
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului.	X		

A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		X	In curs de implementare
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel puțin urmatoarele:			
A 5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		
A 5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	X		
A 5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin.	X		
A 5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfuncționalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o			

	filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu este cazul
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate ( departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertie parti independente care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.		X	In curs de implementare
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		X	In curs de implementare
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutive si regulamentele interne ale organelor statutare		X	
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;		X	

D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice		X	
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;		X	
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenii limita și principiile unor astfel de operațiuni;		X	
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.		X	
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare		X	
D2	Societatea trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		X	In curs de implementare
D3	Societatea trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele			

	ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	In curs de implementare
D4	Societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	In curs de implementare
D6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefona cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.		X	In curs de implementare

SC BALEA ESTIVAL 2002 SA  
CIOTA SEBASTIAN NICOLAE



**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
**PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL**

**PE ANUL 2020**

SC BALEA ESTIVAL 2002 SA este inregistrata la Registrul Comertului Constanta sub nr. J13/1275/2002, iar la D.G.F.P. sub nr. RO 14662555 si are sediul in Neptun, hotel Balea, jud. Constanta.

**Capitolul 1.Prezentarea generala**

In perioada 01.01.2020-31.12.2020 SC Balea Estival 2002 SA a fost condusa de Ciota Sebastian Nicolae, Ciceu Cristian si Marinescu Luminita administratori numiti in conformitate cu actul constitutiv al societatii.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata,activitatile desfasurate de sectoarele societatii,asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii,contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar,realizarea programelor de reducere a costurilor,stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director General: Durbac Maria

**Capitolul 2.Capitalul social si structura asociatilor**

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2020 a fost de 505.081,50 lei,fiind compus din 5.050.815 actiuni,valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

- SC BUCEGI SA	54,025 %
- SC RIENI DRINKS	39,624 %
- Alti actionari (pf+pj)	6,351 %

**Capitolul 3.Situatia patrimoniului societatii**

Bilantul, componenta a situatiilor financiare, reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale, sursele de constituire ale acestora, rezultatele financiare, precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea faptica din societate, pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziei nr. 1 din 05.11.2020 ,ea are toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a



elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice,intocmita pe baza evidentei contabile.

### 3.1.Active imobilizate

Denumire indicator	2019	2020
0	1	2
Licente	57.675	57.675
Terenuri si constructii	5.163.182	5.163.182
Instalatii tehnice si masini	77.802	77.802
Alte instalatii,utilaje si mobilier	29.540	29.540
Imobilizari corporale in curs	36.409	36.409
Imobilizari financiare		
TOTAL	5.364.608	5.364.608

Analizand activele imobilizate la valoarea ramasa neta, se constata o diminuare a acestora fata de anul precedent cu 58.357 lei (amortizare).

### 3.2.Active circulante

#### Stocuri

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
Materiale consumabile si materii prime	0	0
Marfuri si productie in curs de executie	0	0
Avansuri pentru cumparari de marfuri	0	0
TOTAL	0	0

Se constata ca la finele anului, societatea nu inregistreaza stocuri.

#### Creante

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
----------	------------	------------

Creante comerciale	628009	620144
Alte creante		0
TOTAL	628009	620144

### Disponibilitati si efecte de incasat

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
Efecte de incasat	0	
Casa si conturi la banci	9104	1800
TOTAL	9104	1800

Disponibilitatile prezinta o scadere semnificativa la 31.12.2020.

### 3.3.Datorii

Denumire	31.12.2019	31.12.2020
<u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u>	1328234	1438754
1.1.Sume datorate institutiilor de credit	0	0
1.2.Datorii comerciale	1.053880	1091877
1.3.Alte datorii	274354	346877
<u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u>	0	0
2.1.Sume datorate instit. de credit	0	0
2.2.Datorii comerciale	0	0
2.3.Alte datorii	0	0
TOTAL DATORII	1.328234	1438754

### 3.4.Capitaluri proprii

Elemente ale capitalului propriu	Sold la 01.01.2020	Sold la 31.12.2020
Capital subscris	505.082	505.082
Rezerve din reevaluare	4.807.467	0

Rezerve legale	4.840	4.840
Alte rezerve	0	0
Pierdere neacoperita	-2.107962	3059688
Rezultatul exercitiului financiar	360184	-175046
Repartizarea profitului	0	0
TOTAL	3569611	3394564

Nu au fost inregistrate modificari in structura capitalurilor proprii.

#### **Capitolul 4. Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.**

##### **4.1. Contul de profit si pierdere**

Situatia sintetica a contului de profit si pierdere pe anul 2020, este cuprinsa in tabelul de mai jos:

Denumire indicator	Realizari 2020
Venituri din exploatare	0
Din care: Cifra de afaceri	0
Cheltuieli din exploatare	175046
Rezultatul din exploatare	-175046
Venituri financiare	0
Cheltuieli financiare	0
Rezultatul financiar	0
Venituri totale	0
Cheltuieli totale	175046
Pierdere	-175046

Din analiza rezultatelor inregistrate in sferile de formare a lor se constata:

**In sfera de exploatare** nu se inregistreaza venituri.

Veniturile din exploatare sunt din inchirierea hotelului.

Cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

Felul cheltuielii	Anul 2020
Materiale consumabile	0

Alte cheltuieli materiale	3406
Energie si apa	0
Cheltuieli cu marfurile	0
Cheltuieli cu personalul	24575
Amortizare	58.357
Servicii prestate de terti	24991
Chelt. cu alte taxe si impozite	63717
Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante	
Alte cheltuieli de exploatare	0
TOTAL	175043

#### **4.2.Repartizarea profitului**

La sfarsitul anului 2020 societatea inregistreza un pierdere in suma de 175,046 lei.

#### **Capitolul 5.Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2020**

**1.Lichiditatea curenta**= active curente/datorii curente= 621943 / 1438754 = 0,43

Valoarea acestui indicator reflecta posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati pentru a satisface datoriile curente. Comparativ cu anul 2019 (0,47) indicatorul inregistreaza o scadere.

**2.Durata de plata a furnizorilor**=sold mediu furnizori/achizitii de bunuri\*365 zile= 999.937 / 536.694 \* 365 = 680 zile.

**3.Durata de recuperare a creantelor**=sold mediu clienti/cifra de afaceri\*365 zile= 24.460 / 0 \* 365 = 0 zile.

**4.Marja bruta din vanzari**=profit brut din vanzari/cifra de afaceri\*100= 366.071 / 0 = 0%

#### **Capitolul 6.Respectarea normelor si a reglementarilor financiar-contabile**

Conturile anuale pentru exercitiul financiar 2020 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizarile necorporale si cele corporale, au fost evaluate la cost de achizitie.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La iesirea din patrimoniu, in anul 2019 stocurile au fost evaluate la cost istoric,folosind metoda FIFO.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Evidențiem și existența unor litigii / situatii litigioase:

- DOSAR 475/118/2020 SC BALEA ESTIVAL 2002 SA – SC CARLYA SRL

Admite acțiunea formulată de SC BALEA ESTIVAL 2002 SA în contradictoriu cu pârâta SC CARLYA SRL. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să predea reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA bunurile imobile ce fac obiectul contractului de închiriere încheiat între părți la data de 07.05.2018, respectiv : - imobilul Hotel Bilea în suprafață de 1.851 mp - imobilul Restaurant Bilea, în suprafață de 1.707 mp - bunurile din inventarul imobilelor de mai sus așa cum au fost preluate de locatar pe bază de proces verbal predare primire, conform contractului. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să plătească reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA suma de 570.345 lei contravaloare chirie pe anul 2019 și suma de 18.056,31 lei penalități de întârziere de 0,02% calculate conform art. 4 pct. 4.10 din contractul de închiriere încheiat la data de 07.05.2018. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să plătească reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA contravaloarea lipsei de folosință a spațiului constând în chiria de 120.000 euro pe an, fără TVA, în echivalent lei, la cursul BNR de la data plății conform contractului de închiriere încheiat la data de 07.05.2018, începând cu data de 12.01.2020, data rezilierii contractului, și până la predarea efectivă și completă a imobilului ce a făcut obiectul contractului de închiriere. Obligă pârâta SC CARLYA SRL să plătească reclamantei SC BALEA ESTIVAL 2002 SA cheltuieli de judecată în sumă de 10.336,18 lei constând în contravaloare taxă timbru.

Document: Hotărâre 257/2021 25.02.2021

Actualul climat de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 determină implicit existența unui risc referitor la posibilitatea diminuării activității Societății comparativ cu nivelul exercițiilor financiare anterioare având în vedere faptul că domeniul de activitate în care activează Societatea – turismul – este unul dintre

primele domenii afectate de criza menționată. Având în vedere incertitudinile existente, managementul Societății nu poate cuantifica/estima efectul posibil antrenat de

evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care operează Societatea.

Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

## CONSILIUL DE ADMINISTRATIE





# **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**BÂLEA ESTIVAL 2002 S.A. – NEPTUN**

**31 DECEMBRIE 2020**

***Leocont Expert S.R.L.***

Membru al Camerei Auditorilor  
Financiari din România (CAFR),  
având legitimația nr. 164

Auditor financiar – ***Leonica BOCHIȘ***

Membru al Camerei Auditorilor  
Financiari din România (CAFR),  
având legitimația nr. 706

Nr. înregistrare 37 / 22 aprilie 2021

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,  
**Bâlea Estival 2002 S.A.**

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **Bâlea Estival 2002 S.A.** (“**Societatea**”), cu sediul social în Neptun - Mangalia, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO14662555, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

➤ Total Capitaluri proprii	<b>3.394.564 lei</b>
➤ Profit net / pierdere netă a exercițiului financiar	<b>-175.046 lei</b>
3. În opinia noastră, cu excepția aspectelor menționate și a efectelor posibile descrise la punctele 4 și 5 din paragraful *Baza pentru opinie*, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 - Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificări și completări ulterioare.

### **Baza pentru opinie**

4. Conform Notei explicative 6, pct. 1 «Principiul continuității activității» la situațiile financiare anexate și a Notei explicative 4, se indică faptul că Societatea nu a înregistrat nici un venit în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2020. Datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 816.811 lei. Aceste condiții, împreună cu alte aspecte detaliate în Notele explicative, indică existența unei incertitudini care poate genera o îndoială semnificativă cu privire la capacitatea Societății de a genera disponibilități și de a-și continua activitatea în condiții normale.
5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile 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.

### **Aspecte cheie de audit**

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare aferente perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la ele.  
Aspectul principal luat în considerare a fost:

#### ***Evaluarea cheltuielilor din exploatare (Nota 4 la situațiile financiare)***

Cheltuielile totale de exploatare înregistrate în situația Contului de profit și pierdere prezintă o diminuare de circa 22,73 % față de exercițiul precedent, de la 226.537 lei în exercițiul 2019, la 175.046 lei la 31.12.2020.

*Riscuri:* O posibilă denaturare semnificativă a rezultatului prezentat în situația Contului de profit și



pierdere ca urmare a neînregistrării corecte a cheltuielilor de exploatare.

*Răspunsul nostru la aceste riscuri de denaturare semnificativă:* – Am extins procedurile de audit pentru a stabili dacă cheltuielile de exploatare sunt înregistrate corect în situațiile financiare. Am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările Conducerii cu privire la acest post din situațiile financiare.

*Constatările auditului* – În exercițiul financiar 2020, cheltuielile de exploatare s-au diminuat cu 22,04%, în principal pe seama cheltuielilor salariale, precum și pe seama poziției *Cheltuieli cu terții*. Aceste evoluții sunt în concordanță cu structura activității. În urma desfășurării procedurilor suplimentare de audit, rezultă că diminuarea acestor cheltuieli este corect recunoscută în Contul de profit și pierdere, iar situațiile financiare nu sunt denaturate.

### **Alte informații – Raportul Administratorilor**

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Conducerea este responsabilă pentru acestea. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte 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 ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) 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;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, pct. 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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 2020, 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 guvernarea pentru situațiile financiare**

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

## **Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea,

evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, 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.

14. De asemenea, prezentăm persoanelor responsabile cu governanța o declarație că am respectat cerințele etice relevante pentru independență 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. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu governanța, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care sunt, prin urmare, aspecte cheie de audit.

## Raport asupra altor cerințe legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În realizarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Oradea, 22 Aprilie 2021

În numele,

**Leocont Expert S.R.L.**

Membru al Camerei Auditorilor Financiari din  
România (CAFR),

având legitimația nr. 164

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: Bochiș Leonica  
Registrul Public Electronic: AF 706

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: Leocont Expert SRL  
Registrul Public Electronic: FA 164

Auditor financiar – **Leonica BOCHIȘ**

Membru al Camerei Auditorilor Financiari din  
România (CAFR),  
având legitimația nr. 706



Nr. înregistrare 37 / 22.04.2021

Către: **BÂLEA ESTIVAL 2002 S.A.**

În atenția: Consiliului de Administrație,  
Domnului Sebastian Nicolae CIOTA

Întrucât acțiunile Societății BÂLEA ESTIVAL 2002 SA sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București, pentru a respecta prevederile statute, ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată și modificată, ale Legii nr. 297/2004 privind piața de capital și ale Regulamentului CNVM nr.1/2006, vă informăm că aveți obligația să consemnați toate întrunirile Consiliului de Administrație în procese verbale semnate de persoanele care prezidează întrunirea Consiliului de Administrație și de administratorii prezenți. De asemenea, aveți obligația întocmirii Procesului-verbal și la întrunirile Adunărilor Generale. Aceste Procese-verbale vor fi semnate de persoana care a prezidat ședința și de secretarul care l-a întocmit.

Dorim să vă atragem atenția asupra celor menționate mai sus, deoarece sunteți supravegheați de Autoritatea de Supraveghere Financiară și Bursa de Valori București, și conform reglementărilor menționate, orice modificare semnificativă care intervine în gestiunea și patrimoniul Societății, trebuie să aibă la bază hotărârea sau decizia conducerii Societății.

Atașat vă trimitem și recomandările aferente exercițiului financiar 2020.

Cu stimă,

LEOCONT EXPERT SRL  
Reprezentată prin  
Leonica BOCHIȘ



Către: Managementul societății “**BÂLEA ESTIVAL 2002**” S.A.

Data: 22 aprilie 2021

Stimate Client,

În legătură cu auditul nostru pentru anul 2020 la societatea “**BÂLEA ESTIVAL 2002**” S.A.

vă transmitem mai jos o serie de recomandări asupra unor aspecte identificate de noi pe parcursul auditului desfășurat. Menționăm că recomandările de mai jos nu au fost cuantificate ca sume și / sau influența lor în situațiile financiare însă, deoarece încadrarea lor are la bază reglementări legale care pot presupune sancțiuni, am considerat că este util să vi le supunem atenției în scopul corectării și / sau prevenirii în viitor a acelorași situații. Menționăm de asemenea că aceste recomandări nu au fost incluse în ajustările de audit propuse dumneavoastră.

1. Acestei societăți îi recomandăm să solicite în AGA aprobarea scoaterii din evidență a contului 231 imobilizări corporale în curs de execuție în sumă de 36.408,82 lei și stabilirea unei strategii pentru rentabilitatea activității în vederea acoperirii pierderilor înregistrate și generării de lichidități care să-i permită obținerea de profituri și continuitatea activității în condiții normale.

2. Obținerea aprobării AGA pentru decontările între entitățile afiliate, contul 4551. (Dacă această hotărâre există deja, vă rugăm să ne-o trimiteți în copie.)

3. Societățile Comerciale ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului financiar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității profesionale de audit intern având la bază următoarele prevederi legale:

- *Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar republicată și aprobată prin Legea nr. 133/2002, potrivit căreia:*
  - *art. 20: „Entitățile economice ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului financiar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității profesionale de audit intern, potrivit cadrului legal stabilit prin prezenta ordonanță de urgență.”*
  - *art. 21: “Auditul intern reprezintă activitatea de examinare obiectivă a ansamblului activităților entității economice în scopul furnizării unei evaluări independente a*

*managementului riscului, controlului și proceselor de conducere a acestuia”;*

- *Art. 25 al Legii nr. 133/2002, care vine în completarea Ordonanței de Urgență a Guvernului României nr. 75/1999;*
  - *Art. 160 alin. (2) din Legea societăților comerciale nr. 31/1990, modificată și completată prin Legea nr. 441/2006;*
  - *Ordinul ministrului finanțelor nr. 1267/2000 pentru aprobarea Normelor minimale de audit intern;*
  - *Hotărârea nr. 88/2007 a Consiliului Superior al Camerei Auditorilor Financiari din România pentru aprobarea Normelor de audit intern - Standarde de audit intern; Proceduri privind cadrul general de desfășurare a misiunilor de audit intern;*
  - *Standardele pentru practică profesională în domeniul auditului intern.*
- Astfel, potrivit art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017, entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar (respectiv entitățile de interes public definite conform art. 2 pct. 12 din Legea nr. 162/2017 și entitățile care îndeplinesc criteriile de mărime pentru auditare) sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern. Totodată, pentru entitățile de interes public se prevede obligația organizării unui comitet de audit, conform legii.
- **Subliniem faptul că, potrivit art. 44 din Legea nr. 162/2017, constituie contravenție nerespectarea cerințelor privind organizarea activității de audit intern și a comitetului de audit, și se sancționează cu amendă de la 50.000 lei la 100.000 lei.**

Am dorit să vă aducem la cunoștință aceste aspecte care ne-au atras atenția în timpul aplicării procedurilor noastre de audit, care sunt concepute, în primul rând, în scopul de a ne exprima opinia asupra situațiilor financiare ale societății dumneavoastră.

Această scrisoare a fost întocmită pentru a fi utilizată exclusiv de către conducerea societății **“BĂLEA ESTIVAL 2002” S.A.** Conținutul său nu trebuie făcut cunoscut unor terți fără consimțământul nostru.

Cu această ocazie aducem mulțumiri pentru cooperarea și sprijinul acordat în timpul desfășurării misiunii de audit, rămânând și în continuare la dispoziția dumneavoastră pentru orice informații.

*Cu stimă,*

**Leonița Bóchiș**



**Auditor financiar**

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2021.04.29 12:56:57 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 251416943 din 29.04.2021**

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-251416943-2021** din data de **29.04.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **14662555**.

Nu există erori de validare.



SC BALEA ESTIVAL 2002 SA

CUI 14662555; J13/1275//2002

Neptun-Mangalia, hotel Balea

**Situatia Modificarilor Capitalului Propriu  
la data de 31 decembrie 2020**

Lei

	Sold la 01.01.2020	Cresteri 2020	Reduceri 2020	Sold la 31.12.2020
Capitalul social	505.081	-	-	505.081
Diferente din reevaluare	4.807.467	-	4.807.467	-
Rezerve - legale	4.841	-	-	4.841
Rezerve - alte	-	-	-	-
Rezultatul reportat	(2.107.962)	5.167.651	-	3.059.688
Rezultatul exercitiului financiar	360.184	(535.230)	-	(175.046)
Repartizarea profitului	-	-	-	-
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>3.569.611</b>	<b>4.632.421</b>	<b>4.807.467</b>	<b>3.394.564</b>



Administrator  
CIOTA SEBASTIAN NICOLAE  
Semnatura si stampila unitii

Intocmit  
Contabil sef,  
Miron Georgeta  
Semnatura

SC BALEA ESTIVAL 2002 SA  
 CUI 14662555; J13/1275//2002  
 Neptun-Mangalia, hotel Balea

**Flux de numerar  
 la data de 31 decembrie 2020**

Lei	2020
<b>Flux de numerar din activitatea de exploatare</b>	
Profit inainte de impozitare	(175.046)
<b>Corectii pentru</b>	
Diferente din reevaluare	-
Diferente rezerve	-
Amortizare	58.357
Provizioane constituite	-
Venituri din dobanzi	-
Cheltuieli cu dobanzi	-
Pierderi/(cheltuieli) din difer de curs	-
Castig net din vanzarea de mijloace fixe	-
<b>Modificari in fondul de rulment</b>	<b>(116.689)</b>
(Majorare)/Diminuare - clienti si alte conturi asimilate	(134)
(Majorare)/diminuare a stocurilor	-
Majorare/ (diminuare) - furnizori si conturi asimilate	109.519
<b>Numerar utilizat in exploatare</b>	<b>(7.304)</b>
Dobanzi platite	-
Impozit pe profit achitat	-
<b>Total flux de numerar net utilizat in activitati de exploatare</b>	<b>(7.304)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii</b>	
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	-
Investitii financiare	-
Incasari din vanzari de imobilizari corporale	-
Incasari din dobanzi	-
<b>Numerar net utilizat in activitatile de investitii</b>	<b>-</b>
<b>Flux de numerar din activitatile de finantare</b>	

Imprumuturi primite/(rambursate)	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-
Suplimentare linie de credit	-
<b>Numerar net utilizat in activitatile de finantare</b>	<b>-</b>

**Crestere(Diminuarea) neta de numerar in cursul exercitiului** (7.304)

**Numerar la inceputul perioadei** 9.104

**Numerar si echivalente la sfarsitul perioadei** 1.800

Administrator  
 CIOTA SEBASTIAN NICOLAE  
 Semnatura si stampila unitatii



Intocmit  
 Contabil sef,  
 Miron Georgeta  
 Semnatura

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru
Anul **2020**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

505.081

Entitatea SC BALEA ESTIVAL 2002 SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate NEPTUN

Strada HOTEL BALEA Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/1275/2002

Cod unic de inregistrare

1 4 6 6 2 5 5 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

?

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

?

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LEOCONT EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.269.732	4.211.375
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.269.732	4.211.375
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	620.009	620.143
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	620.009	620.143
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	9.104	1.800
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	629.113	621.943
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.329.234	1.438.754
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-700.121	-816.811
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	3.569.611	3.394.564
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	505.081	505.081
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	505.081	505.081
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	4.807.467	
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	4.841	4.841
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	3.059.688
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	2.107.962	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	360.184	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	175.046
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	3.569.611	3.394.564
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	3.569.611	3.394.564

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	575.135	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	575.135	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	17.473	
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	592.608	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	11.038	3.406
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	33.417	24.575
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	32.681	23.933
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	736	642
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	58.357	58.357
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	58.357	58.357
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare ( <b>rd. 32 la 37</b> )	30	31	123.725	88.708
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	40.323	24.991
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	53.667	63.717
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	29.735	
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele ( <b>rd. 40 - 41</b> )	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	226.537	175.046
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	41	43	366.071	0
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	42	44	0	175.046
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante ( <b>rd. 54 - 55</b> )	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit ( <b>rd. 52 - 59</b> )	58	60	0	0
- Pierdere ( <b>rd. 59 - 52</b> )	59	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	592.608	0
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	226.537	175.046
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	366.071	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	175.046
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	5.887	
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	360.184	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	175.046

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		175.046
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.091.877	1.091.877	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.091.877	1.091.877	
- peste 30 de zile	06	06	1.140	1.140	
- peste 90 de zile	07	07	15.676	15.676	
- peste 1 an	08	08	1.075.061	1.075.061	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	1		1
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2		1
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

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

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	68	57	620.010	619.958
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61		185
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		185
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
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	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	7.296	656
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.296	656
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.178	1.104
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.178	1.104
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.329.234	1.438.754
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.297.899	1.335.896
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.040	1.279
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.847	53.931
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	893	456
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.954	53.475
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	26.448	47.648
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	505.082	505.082		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	6.516	6.516		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	505.082	X	505.082	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	480.962	95,22	480.962	95,22
- deținut de persoane fizice	170	151	24.120	4,78	24.120	4,78
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
<b>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:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii 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. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	57.675			X	57.675
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	57.675			X	57.675
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	3.883.182			X	3.883.182
Constructii	07	1.280.000				1.280.000
Instalatii tehnice si masini	08	77.802				77.802
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	29.540				29.540
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	36.409				36.409
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	5.306.933				5.306.933
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	5.364.608			X	5.364.608

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	57.675			57.675
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	57.675			57.675
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	929.859	58.357		988.216
Instalatii tehnice si masini	25	77.802			77.802
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	29.540			29.540
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	1.037.201	58.357		1.095.558
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	1.094.876	58.357		1.153.233

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE !**

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

#### Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

-

+

Salt

## COMUNICAT

Informam investitorii si actionarii societatii ca, in conformitate cu prevederile Regulamentului nr.5/2018 art.125 (2) Raportul pentru anul 2020 al **SC BALEA ESTIVAL 2002 SA** a fost transmis catre A.S.F si BVB-Piata AeRO. Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societatii din localitatea Neptun, hotel Balea, jud. Constanta- punct de lucru din Neptun, Cladire serviciul tehnic, jud. Constanta sau la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) la simbolul BLEA. Informatii suplimentare la telefon 0241 491073.

