

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: **26.04.2022**

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

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

Număr telefon: 0752 834199, Fax 0241 491073

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

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

Capital social subscris și vărsat: 505.081,50 lei

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

I. Eveniment important de raportat: RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL PE ANUL 2021

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 01.01.2021-31.12.2021 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 2021 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. 3 din 07.12.2021, 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 | 2021 |
|-------------------------------------|-----------|
| 0 | 1 |
| Licente | 57.675 |
| Terenuri si constructii | 5.163.182 |
| Instalatii tehnice si masini | 77.802 |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier | 29.540 |
| Imobilizari corporale in curs | 36.409 |
| Imobilizari financiare | |
| TOTAL | 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 | 31.12.2021 |
|--|------------|
| Materiale consumabile si materii prime | 0 |
| Marfuri si productie in curs de executie | 0 |
| Avansuri pentru cumparari de marfuri | 0 |
| TOTAL | 0 |

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

Creante

| Denumire | 31.12.2021 |
|--------------------|------------|
| Creante comerciale | 622017 |
| Alte creante | |
| TOTAL | 622017 |

Disponibilitati si efecte de incasat

| Denumire | 31.12.2021 |
|--------------------------|------------|
| Efecte de incasat | 0 |
| Casa si conturi la banci | 1790 |
| TOTAL | 1790 |

3.3.Datorii

| Denumire | 31.12.2021 |
|--|------------|
| <u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u> | 1471057 |
| 1.1.Sume datorate institutiilor de credit | 0 |
| 1.2.Datorii comerciale | 1.332439 |
| 1.3.Alte datorii | 138618 |
| <u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u> | 0 |
| 2.1.Sume datorate instit. de credit | 0 |
| 2.2.Datorii comerciale | 0 |
| 2.3.Alte datorii | 0 |
| TOTAL DATORII | 1471057 |

3.4.Capitaluri proprii

| Elemente ale capitalului propriu | Sold la 31.12.202 |
|-----------------------------------|----------------------|
| Capital subscris | 505.082 |
| Rezerve din reevaluare | 0 |
| Rezerve legale | 4.841 |
| Alte rezerve | 0 |
| Rezultat reportat | 2884642 |
| Rezultatul exercitiului financiar | -88796 |
| Repartizarea profitului | 0 |
| TOTAL | 3305768 |

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 2021, este cuprinsa in tabelul de mai jos:

| Denumire indicator | Realizari 2021 |
|----------------------------|----------------|
| Venituri din exploatare | 0 |
| Din care: Cifra de afaceri | 0 |
| Cheltuieli din exploatare | 88796 |
| Rezultatul din exploatare | -88796 |
| Venituri financiare | 0 |
| Cheltuieli financiare | 0 |
| Rezultatul financiar | 0 |
| Venituri totale | 0 |
| Cheltuieli totale | 88796 |
| Pierdere | -88796 |

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

In sfera de exploatare nu se inregistreaza venituri.

Cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

| Felul cheltuielii | Anul 2021 |
|---|-----------|
| Materiale consumabile | 0 |
| Alte cheltuieli materiale | 1110 |
| Energie si apa | 0 |
| Cheltuieli cu marfurile | 0 |
| Cheltuieli cu personalul | 9324 |
| Amortizare | 58.357 |
| Servicii prestate de terti | 19912 |
| Chelt. cu alte taxe si impozite | 93 |
| Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante | |
| Alte cheltuieli de exploatare | 0 |
| TOTAL | 88796 |

4.2. Repartizarea profitului

La sfarsitul anului 2021 societatea inregistreaza un pierdere in suma de 88796 lei.

Capitolul 5. Principalii indicatori economico-financiar la 31.12.2021

1. Lichiditatea curenta = active curente/datorii curente = $623807 / 1471057 = 0,43$

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 2020 (0,43) indicatorul este la fel.

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 2021 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 2021 stocurile au fost evaluate la cost istoric, folosind metoda FIFO.

Reguli avute in vedere la intocmirea Bilantului Contabil:

1. Existenta concordantei intre totalul inregistrarilor din Registrul Jurnal si totalul rulajelor debitoare/creditoare din Balanta de Verificare.

2. Existenta concordantei intre totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Cartea Mare si totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Balanta de Verificare.
3. Corespondenta posturilor inscrise in Bilantul Contabil cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite pe baza de inventar.
4. Bilantul concorda cu registrele contabile.
5. Respectarea regulilor de evaluare a patrimoniului si a principiilor contabile.

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
PRESEDINTE
Ciota Sebastian Nicolae



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2021 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
31.12.2021 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.

Semnatura



Bifati 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 **2021**

Suma de control 505.081

Entitatea SC BALEA ESTIVAL 2002 SA

Adresa

Județ Constanța 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 2 5 5 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si 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 31.12.2021 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

Indicatori :

Capitaluri - total 3.305.768

Capital subscris 505.081

Profit/ pierdere -88.796

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are **obligatia legala** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC LEOCONT EXPERT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

SC BALEA ESTIVAL 2002 SA Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE la 31 12 2021

IN LEI

| Nr. inv. | Denumirea mijloc. Fix | Factura | Data intrării | Cod clas | Valoarea lei | DUR luni | A lunara lineara | A acc degresivă | Durata consumata | Amortizat complet la data | Valoarea rămasă la 31 12 21 | Unitate rămasă în luni 31 12 21 | A linear lunar în 2022 |
|----------|--------------------------|----------|---------------|----------|---------------------|----------|------------------|-----------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 1 | PROGRAM FIDELIO | 573531 | 8/31/2004 | 39 | 57,675.15 | 36 | 1,602.09 | | 36 | 8/31/2006 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | TOTAL 208 | | | | 57,675.15 | | 1,602.09 | | | | 0.00 | *** | 0.00 |
| 2 | CLADIRE HOTEL BALEA | protocol | 6/1/2002 | 161 | 1,099,000.00 | 666 | 4,863.06 | | 606 | 12/31/2025 | 233,426.99 | 60 | 4,863.06 |
| 3 | CLADIRE REST. BALEA | protocol | 6/1/2002 | 161 | 181,000.00 | 546 | 1,516.50 | | 546 | 8/31/2016 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | TOTAL 212 | | | | 1,280,000.00 | | 6,379.56 | | | | 233,426.99 | *** | 4,863.06 |
| 4 | APARAT AER CONDITIONAT | protocol | 6/1/2002 | 2173 | 2,714.96 | 96 | 29.25 | | 96 | 5/31/2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 5 | APARAT AER CONDITIONAT | protocol | 6/1/2002 | 2173 | 2,714.97 | 96 | 29.26 | | 96 | 5/31/2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 6 | APARAT AER CONDITIONAT | protocol | 6/1/2002 | 2173 | 2,714.97 | 96 | 29.25 | | 96 | 5/31/2007 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 9 | LINEIE TELEFONICA HARIS | protocol | 6/1/2002 | 22253 | 61,623.47 | 120 | 541.14 | | 120 | 8/31/2009 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 10 | CONTOR COMBINAT DN 50/20 | 6017387 | 4/14/2006 | 2242 | 4,136.13 | 48 | 86.17 | | 48 | 4/30/2010 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | TOTAL 2131 | | | | 73,904.50 | | 715.07 | | | | 0.00 | *** | 0.00 |
| 12 | CALCULATOR ATX P IV | 5729762 | 6/1/2006 | 39 | 2,093.92 | 36 | 58.16 | | 36 | 6/30/2006 | 0 | 0 | 0.00 |
| 13 | IMPRIMANTA FISCALA | 2170059 | 7/1/2003 | 39 | 1,803.29 | 36 | 50.09 | | 36 | 7/31/2006 | 0 | 0 | 0.00 |
| | | | | | 3,897.21 | | 1,450.83 | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 14 | SCENA CU COPERTINA | 9226174 | 5/1/2004 | 1451 | 29,540.13 | 120 | 246.17 | | 104 | 5/31/2014 | 0.00 | 16 | 0.00 |
| | | | | | 29,540.13 | | 246.17 | | | | 0.00 | 0 | 0.00 |
| | TERENURI | | | | 3,883,182.00 | | | | | | 3,883,182.00 | | |
| | INVESTITII IN CURS | | | | 36,408.82 | | | | | | 36,408.82 | | |
| | Total imobilizări | | | | 5,364,607.81 | | 10,393.52 | | | | 4,153,017.81 | | 4,863.06 |

Administrator,
Numele și prenumele
Ciota Sebastian Nicolae
Semnătura și stampila

Intocmit,
Miron Georgeta



Nota 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

lei

| Denumirea provizionului | Nr. Rd. | Sold la începutul anului | Transferuri | | Sold final |
|---|---------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------|
| | | | Cheltuieli cu proviz în cursul anului | Provizioane reluate la venituri | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 = 1+2-3 |
| I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (rd.2-6) | 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 |
| II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR ȘI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE | 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 |
| III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAȚELOR | 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 |
| IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE | 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 |
| TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20) | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Detalii:

Administrator,
Numele și prenumele
Ciota Sebastian Nicolae

Intocmit,
Miron Georgeta



Repartizarea profitului

in lei

| Denumirea indicatorilor | Nr | Realizat la 31.12.2021 | Corelatie F20 |
|--|----|---------------------------|------------------|
| A | B | 1 | |
| REPARTIZARI DIN PROFIT (rd.02 la 05) | 1 | 0 | 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 : | 6 | 0 | |
| dividende cuvenite altor societati | 7 | | |
| dividende cuvenite APAPS | 8 | | |
| dividende cuvenite SIF | 9 | | |
| dividende cuvenite actionarilor | 10 | | |
| dividende cuvenite societatilor cooperatiste | 11 | | |
| PROFIT NEREPARTIZAT | 12 | 0 | |

Detalii:

Repartizarea profitului

000

|

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

lei

Administrator,
Numele și prenumele
Ciota Sebastian Nicolae
Semnătura și ștampila



Intocmit,
Miron Georgeta

Situția 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 |
| I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04) | 5 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 2,059 | 2,059 | 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 |
| II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 14) | 15 | 622,017 | 622,017 | 0 |
| III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471) | 16 | 0 | | 0 |
| TOTAL CREANTE (rd. 05+15+16) | 17 | 622,017 | 622,017 | 0 |
| DATORII ^{x)} | 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 519) | 22 | 0 | | |

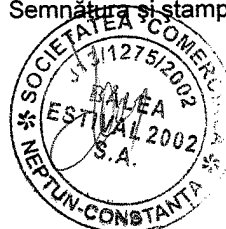
| | | | | |
|---|----|-----------|-----------|---|
| Dobanzi (ct.168+5186+5198) | 23 | 0 | | |
| Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509) | 24 | 0 | | |
| TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 24) | 25 | 0 | 0 | 0 |
| Furnizori (ct.401+403+404+405+408) | 26 | 1,088,420 | 1,088,420 | |
| Clients 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 | 83,408 | 83,408 | |
| Creditori diversi (ct.462+473) | 33 | 0 | | |
| ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 33) | 34 | 1,471,057 | 1,471,057 | 0 |
| Venituri inregistrate in avans (ct.472) | 35 | 0 | | |
| TOTAL DATORII (rd. 25+34+35) | 36 | 1,471,057 | 1,471,057 | 0 |

x) Mentionăm 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
Semnătura și stampila



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 deprecierile 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.

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 pieței. 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 0 lei.

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

Reguli avute în vedere la întocmirea Bilanțului Contabil:

1. Existența concordanței între totalul înregistrărilor din Registrul Jurnal și totalul rulajelor debitoare/creditoare din
2. Existența concordanței între totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Cartea Mare și totalul soldurilor
3. Corespondența posturilor înscrise în Bilanțul Contabil cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu
4. Bilanțul concorda cu registrele contabile.
5. Respectarea regulilor de evaluare a patrimoniului și a principiilor contabile.

Administrator,
Numele și prenumele
CIOTA SEBASTIAN
Semnătura și ștampila

Intocmit,
Miron Georgeta



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Miron Georgeta".

Nota 7

Acțiuni și obligațiuni

Capitalul social

1. La 31 dec 2021, capitalul social al societății era de

| | | |
|----------|----------|--------------------|
| | | <u>505,081</u> lei |
| din care | vărsat | 505,081 |
| | nevărsat | 0 |

| | | |
|---------------|--------------|-----|
| | nr. | lei |
| Acțiuni/Părți | Valoare/unit | |
| 5050820 | 0.10 | |

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

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
Semnătura și ștampila

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 |
| | |
| | |
| | |
| Total | 1 |

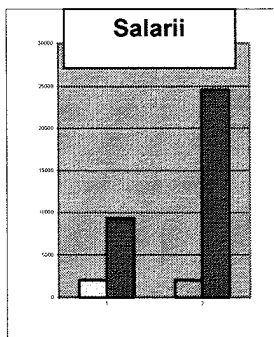
 Ok!

La 31.12.2021, 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 |
|------|-----------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------|--------|-------------------|
| 2021 | 9120 | 204 | | 0 | 9,324 | 0 |
| 2020 | 23933 | 642 | | 0 | 24,575 | 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
Semnătura și ștampila

Intocmit,
Miron Georgeta



Nota 9

Indicatori economico-financiari

Curs valutar: 1 euro 4.9481
1 dolar american 4.3707

| STRUCTURA BILANȚIERA | lei | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31-Dec-20 | 31-Dec-21 |
| Active imobilizate | 4,211,375 | 4,153,018 |
| Active circulante | 621,943 | 623,807 |
| Active regularizate | 0 | 0 |
| Total activ | 4,833,318 | 4,776,825 |
| Capital propriu | 3,394,564 | 3,305,768 |
| Provizioane și regularizari | 0 | 0 |
| Datorii | 1,438,754 | 1,471,057 |
| Total pasiv | 4,833,318 | 4,776,825 |

DIFERENTE

0

1. Indicatori de LICHIDITATE

Lichiditatea generală =

Active circulante / Datorii curente

| 2020 | 2021 |
|------|------|
| 0.43 | 0.42 |

Rata solvabilității generale =

Capital propriu / Pasive totale

| 2020 | 2021 |
|-------|-------|
| 70.23 | 69.20 |

2. Indicatorul GRADULUI DE ÎNDATORARE

Raportul dintre:

Datorii pe TS / Pasive totale

| 2020 | 2021 |
|-------|-------|
| 29.77 | 30.80 |

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a activelor totale:

Cifra de afaceri / Total active

| 2020 | 2021 |
|------|------|
| 0.00 | 0.00 |

Administrator,

și prenumele Intocmit,
Sebastian Nicola Miron Georgeta

Intocmit,

Sebastian Nicola Miron Georgeta

| Bilanț în valută | Euro | | Dolar | |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 31-Dec-20 | 31-Dec-21 | 31-Dec-20 | 31-Dec-21 |
| Active imobilizate | 864,865 | 839,316 | 1,061,709 | 950,195 |
| Active circulante | 127,725 | 126,070 | 156,795 | 142,725 |
| Active regularizate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total activ | 992,590 | 965,386 | 1,218,504 | 1,092,920 |
| Capital propriu | 697,122 | 668,088 | 855,787 | 756,347 |
| Provizioane și regularizari | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Datorii | 295,468 | 297,297 | 362,717 | 336,572 |
| Total pasiv | 992,590 | 965,386 | 1,218,504 | 1,092,920 |

4. Indicatori de RENTABILITATE

Rata rentabilității economice =

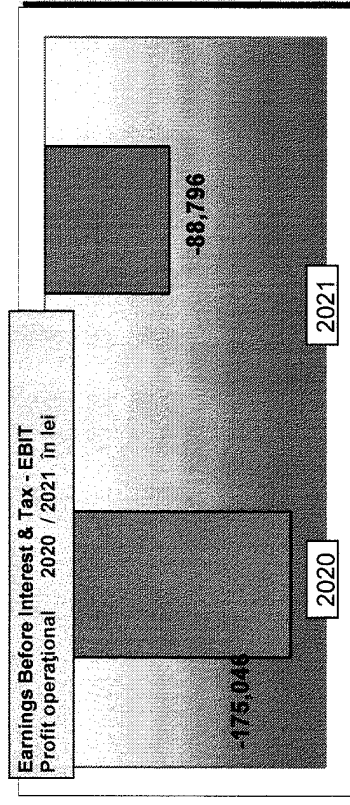
Profit brut / Capital permanent

| 2020 | 2021 |
|------|------|
| 0.00 | 0.00 |

Marja brută din vânzări de mărfuri:

Profit brut din vânzări/Cifra de afaceri

| 2020 | 2021 |
|------|------|
| 0.00 | 0.00 |



ALTE INFORMAȚII

10.1 SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCȚIEI 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 | | |
| TOTAL STOCURI (rd.01 la 08) | 9 | 0 | 0 |

F10

Comentariu:

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

La finele exercițiului nu există stocuri gajate în contul datoriilor.

| | 2020 | 2021 |
|---------------|------|------|
| Stocuri - lei | 0 | 0 |

10.2 NUMERAR ȘI ECHIVALENTE

| ELEMENTE DE TREZORERIE | Nr. Rd. | Sold la | |
|------------------------------|------------|------------------|------------------|
| | | inceputul anului | sfarsitul anului |
| Conturi la banci | 1 | 1,104 | 833 |
| Numerar in casierie | 2 | 696 | 957 |
| Alte disponibilitati banesti | 3 | | |
| TOTAL | | 1,800 | 1,790 |

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.

| | 2020 | 2021 |
|------------------|-------|-------|
| Trezorerie - lei | 1,800 | 1,790 |

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



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'G' followed by a horizontal line.

RAPORT CURENT
al SC BALEA ESTIVAL 2002 SA
conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018

Emitent: **SC BALEA ESTIVAL 2002 SA**

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

Nr. Tel. 0753 084542 / 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.

| Nr. Crt. | Prevederi ce trebuie respectate | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|----------|---|----------|----------------------------------|---|
| A1 | Societatea trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului. | | X | În statutul societății sunt prevăzute clar atribuțiile membrilor CA, AGA și 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 cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului. | X | | |

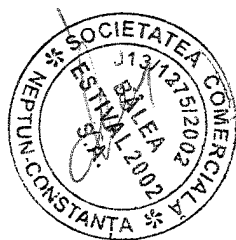
| | | | | |
|-------|--|---|---|-------------------------|
| A3 | Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice 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 putin urmatoarele: | | | |
| A 5.1 | Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat | X | | |
| A 5.2 | Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin 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 disfunctionalitate 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 terte 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 termenele 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. Dacă 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 puțin o intalnire/conferinta telefonica 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 2021

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 01.01.2021-31.12.2021 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 2021 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. 3 din 07.12.2021, 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 | 2021 |
|-------------------------------------|-----------|
| 0 | 1 |
| Licente | 57.675 |
| Terenuri si constructii | 5.163.182 |
| Instalatii tehnice si masini | 77.802 |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier | 29.540 |
| Imobilizari corporale in curs | 36.409 |
| Imobilizari financiare | |
| TOTAL | 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 | 31.12.2021 |
|--|------------|
| Materiale consumabile si materii prime | 0 |
| Marfuri si productie in curs de executie | 0 |
| Avansuri pentru cumparari de marfuri | 0 |
| TOTAL | 0 |

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

Creante

| Denumire | 31.12.2021 |
|----------|------------|
|----------|------------|

| | |
|--------------------|--------|
| Creante comerciale | 622017 |
| Alte creante | |
| TOTAL | 622017 |

Disponibilitati si efecte de incasat

| Denumire | 31.12.2021 |
|--------------------------|------------|
| Efecte de incasat | 0 |
| Casa si conturi la banci | 1790 |
| TOTAL | 1790 |

3.3.Datorii

| Denumire | 31.12.2021 |
|--|------------|
| <u>1.Datorii pe termen scurt,din care:</u> | 1471057 |
| 1.1.Sume datorate institutiilor de credit | 0 |
| 1.2.Datorii comerciale | 1.332439 |
| 1.3.Alte datorii | 138618 |
| <u>2.Datorii pe termen lung,din care:</u> | 0 |
| 2.1.Sume datorate instit. de credit | 0 |
| 2.2.Datorii comerciale | 0 |
| 2.3.Alte datorii | 0 |
| TOTAL DATORII | 1471057 |

3.4.Capitaluri proprii

| Elemente ale capitalului propriu | Sold la 31.12.202 |
|----------------------------------|----------------------|
| Capital subscris | 505.082 |
| Rezerve din reevaluare | 0 |
| Rezerve legale | 4.841 |

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Alte rezerve | 0 |
| Rezultat reportat | 2884642 |
| Rezultatul exercitiului financiar | -88796 |
| Repartizarea profitului | 0 |
| TOTAL | 3305768 |

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 2021, este cuprinsa in tabelul de mai jos:

| Denumire indicator | Realizari 2021 |
|----------------------------|----------------|
| Venituri din exploatare | 0 |
| Din care: Cifra de afaceri | 0 |
| Cheltuieli din exploatare | 88796 |
| Rezultatul din exploatare | -88796 |
| Venituri financiare | 0 |
| Cheltuieli financiare | 0 |
| Rezultatul financiar | 0 |
| Venituri totale | 0 |
| Cheltuieli totale | 88796 |
| Pierdere | -88796 |

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

In sfera de exploatare nu se inregistreaza venituri.

Cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

| Felul cheltuielii | Anul 2021 |
|---------------------------|-----------|
| Materiale consumabile | 0 |
| Alte cheltuieli materiale | 1110 |
| Energie si apa | 0 |

| | |
|---|--------|
| Cheltuieli cu marfurile | 0 |
| Cheltuieli cu personalul | 9324 |
| Amortizare | 58.357 |
| Servicii prestate de terti | 19912 |
| Chelt. cu alte taxe si impozite | 93 |
| Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante | |
| Alte cheltuieli de exploatare | 0 |
| TOTAL | 88796 |

4.2.Repartizarea profitului

La sfarsitul anului 2021 societatea inregistreza un pierdere in suma de 88796 lei.

Capitolul 5.Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2021

1.Lichiditatea curenta= active curente/datorii curente= 623807 / 1471057 = 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 2020 (0,43) indicatorul este la fel.

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 2021 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 2021 stocurile au fost evaluate la cost istoric,folosind metoda FIFO.

Reguli avute in vedere la intocmirea Bilantului Contabil:

1. Existenta concordantei intre totalul inregistrarilor din Registrul Jurnal si totalul rulajelor debitoare/creditoare din Balanta de Verificare.
2. Existenta concordantei intre totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Cartea Mare si totalul soldurilor finale debitoare/creditoare din Balanta de Verificare.
3. Corespondenta posturilor inscrise in Bilantul Contabil cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite pe baza de inventar.
4. Bilantul concorda cu registrele contabile.
5. Respectarea regulilor de evaluare a patrimoniului si a principiilor contabile.

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: Hotarâre 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

PRESEDINTE

Ciota Sebastian Nicolae





RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

BÂLEA ESTIVAL 2002 S.A. – NEPTUN

31 DECEMBRIE 2021

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

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 2021, 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 2021 se identifică astfel:

| | |
|---|----------------------|
| ➤ Total Capitaluri proprii | 3.305.768 lei |
| ➤ Profit net / pierdere netă a exercițiului financiar | -88,796 lei |
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 2021, 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 31.12.2021. Datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 847.250 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.

Evidențierea unor aspecte

6. Atragem atenția asupra situațiilor litigioase recunoscute în Raportul administratorilor, conform căreia la 31 decembrie 2021, societatea a câștigat procesele în care era implicată, dar recuperarea sumelor câștigate în instanță era în curs. Aceste sume vor fi recunoscute doar la momentul recuperării efective. Opinia noastră nu este modificată în legătură cu acest aspect.

Aspecte cheie de audit

7. 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 49,27 % față de exercițiul precedent, la 88.796 lei în exercițiul 2021, de 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 2021, cheltuielile de exploatare s-au diminuat cu 49,27%, în principal pe seama *cheltuielilor cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate*, precum și pe seama poziției *Cheltuieli salariale*. 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

8. 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 2021, 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 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

9. 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.
10. 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.

11. Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare

12. 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.

13. 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.
14. 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.
15. 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, 8 Aprilie 2022

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

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.26 16:44:05 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 369160218 din 26.04.2022

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-369160218-2022** din data de **26.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **14662555**.

Nu există erori de validare.

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 **2021**

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 31.12.2021 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

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier 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

SC LEOCONT EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------|--------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2021 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| 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 | 4.211.375 | 4.153.018 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 4.211.375 | 4.153.018 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI (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 | | |
| II.CREANȚE | | | | |
| 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) | 620.143 | 622.017 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 620.143 | 622.017 |
| 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 | 1.800 | 1.790 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 621.943 | 623.807 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | 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 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (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 | 1.438.754 | 1.471.057 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | 16 | 14 | -816.811 | -847.250 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | 17 | 15 | 3.394.564 | 3.305.768 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (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 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 19 | 17 | | |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | 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 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 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 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34) | 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 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 37 | 35 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 38 | 36 | | |
| IV. REZERVE (ct.106) | 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 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | | | | |
| SOLD C (ct. 117) | 43 | 41 | 3.059.688 | 2.884.642 |
| SOLD D (ct. 117) | 44 | 42 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | 175.046 | 88.796 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 3.394.564 | 3.305.768 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 49 | 47 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1) | 50 | 48 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18) | 51 | 49 | 3.394.564 | 3.305.768 |

*) 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 31.12.2021

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.85/ 2022</small> | Exercițiul financiar | | |
|---|---|----------------------|--------|--------|
| | | 2020 | 2021 | |
| A | B | 1 | 2 | |
| <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small> | | | | |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 0 | 0 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | | |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | | |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | | |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 06 | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | | |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | | |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | | |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 16 | 16 | 0 | 0 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | | |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 3.406 | 1.110 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 19 | 19 | | |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | | |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 21 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 22 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 23 | 22 | 24.575 | 9.324 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 24 | 23 | 23.933 | 9.120 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 25 | 24 | 642 | 204 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 26 | 25 | 58.357 | 58.357 |

| | | | | |
|--|----|----|---------|--------|
| | | | | |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 27 | 26 | 58.357 | 58.357 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 28 | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 29 | 28 | | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 30 | 29 | | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 31 | 30 | | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 32 | 31 | 88.708 | 20.005 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 33 | 32 | 24.991 | 19.912 |
| 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*) | 34 | 33 | 63.717 | 93 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 35 | 34 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 36 | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 37 | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 38 | 37 | | |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | | 38 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 39 | 39 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 40 | 40 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 41 | 41 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 42 | 42 | 175.046 | 88.796 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 43 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 44 | 44 | 175.046 | 88.796 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 45 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 46 | 46 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 47 | 47 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 48 | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 49 | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 50 | 50 | | |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 51 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 52 | 52 | | |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 53 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 54 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 55 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 56 | 56 | | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 57 | 57 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 58 | 58 | | |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 59 | 59 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |

| | | | | |
|--|----|----|---------|--------|
| | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 60 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 61 | 61 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 62 | 62 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 63 | 63 | 175.046 | 88.796 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 64 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 65 | 65 | 175.046 | 88.796 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 66 | 66 | | |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 67 | 67 | | |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 68 | 68 | | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 69 | 69 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 70 | 70 | 175.046 | 88.796 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIOTA SEBASTIAN NICOLAE

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume |
|--|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | | 2 |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | 1 | | 88.796 |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | 1.088.420 | 1.088.420 | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 1.088.420 | 1.088.420 | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 2.336 | 2.336 | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 3.659 | 3.659 | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 1.082.425 | 1.082.425 | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | | | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 1 | | 1 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 1 | | 1 |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | | | B | 1 |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care: | | | 22 | 21 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | | 23 | 22 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | | | 24 | 23 | |

| | | | | |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 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), din care: | 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) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | | |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | | |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 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), din care: | 68 | 57 | 619.958 | 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) , (rd.62 la 66) | 73 | 61 | 185 | 2.059 |
| - 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 | 2.059 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|--|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 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 | 656 | 957 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 656 | 957 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 1.104 | 833 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 1.104 | 833 |
| - 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 | 1.438.754 | 1.471.057 |
| 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 <u>mai mare</u> 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 | 1.335.896 | 1.332.439 |
| - 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 | 1.279 | 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 | 53.931 | 53.931 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 456 | 456 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 53.475 | 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 | 47.648 | 83.408 |
| - 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), din care: | 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), din care: | 145 | 128 | | | | |
| - către nerezidenți | 146 | 128a (311) | | | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | 505.081 | 505.081 | | |
| - 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 | | | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 6.516 | 6.516 | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 156 | 137 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 157 | 138 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 158 | 139 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rd. | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
| | | | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| A | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 160 | 141 | 505.081 | X | 505.081 | 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 | 480.961 | 95,22 | 480.961 | 95,22 |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 24.120 | 4,78 | 24.120 | 4,78 |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | | |
| 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: | 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 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | | |
| 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: | 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 | | | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2020 | 2021 | | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | | | |

| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| A | | B | 2020 | 2021 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 187 | 166 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 188 | 167 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 189 | 168 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 190 | 169 | | |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| Venituri obținute din activități agricole | 191 | 170 | | |
| XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | | | | |
| - inundații | 192 | 170a (322) | | |
| - secetă | 193 | 170b (323) | | |
| - alunecări de teren | 194 | 170c (324) | | |
| | 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.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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 31.12.2021

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|--|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 02 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 03 | 57.675 | | | X | 57.675 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 57.675 | | | X | 57.675 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de 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 | | | | | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 5.306.933 | | | | 5.306.933 |
| III.Imobilizari financiare | 17 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 5.364.608 | | | | 5.364.608 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 19 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 20 | | | | |
| Alte imobilizari | 21 | 57.675 | | | 57.675 |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | 57.675 | | | 57.675 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Amenajari de terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | 988.216 | 58.357 | | 1.046.573 |
| 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 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 1.095.558 | 58.357 | | 1.153.915 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 1.153.233 | 58.357 | | 1.211.590 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | rd. OMF nr.85/ 2022 | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluatare la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|------------------------------|--------------|--------------|--|-----------------------------------|----------------------------------|
| A | | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de dezvoltare | 32 | 32 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 33 | 32a (301) | | | | |
| Alte imobilizari | 34 | 33 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 35 | 34 | | | | |
| TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34) | 36 | 35 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri și amenajări de terenuri | 37 | 36 | | | | |
| Constructii | 38 | 37 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 39 | 38 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 40 | 39 | | | | |
| Investitii imobiliare | 41 | 40 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 42 | 41 | | | | |
| Active biologice productive | 43 | 42 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 44 | 43 | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 45 | 44 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 46 | 44a (302) | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a) | 47 | 45 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | 48 | 46 | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46) | 49 | 47 | | | | |

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**

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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