



## **CI-CO S.A.**

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

**Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18**

[office@ci-co.ro](mailto:office@ci-co.ro) / [www.ci-co.ro](http://www.ci-co.ro)

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE al societatii CI-CO SA pentru exercitiul financiar 2020**

**Raportul anual** s-a intocmit in conformitate cu prevederile **Legii nr.297/2004, a Ordinului 1802/2014 precum si a Regulamentul CNVM nr.5/2018**, privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare.

Data raportului **31.12.2020**

Denumirea societății comerciale **CI-CO SA**

Sediul social **ALEEA CAMPUL MOSILOR NR.5 BUCURESTI, SECTOR 2**

numărul de telefon/fax **0212522952**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului **167**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J40/472/1991**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise **ATS AeRO**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise - **nominale**



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### I. INFORMATII GENERALE

Societatea a fost infiintata in baza **HG 1353/1990** ca societate pe actiuni cu personalitate juridica.

Societatea CI-CO este o societate pe actiuni, sediul social fiind inregistrat la adresa Aleea Campul Mosilor nr.5, sector 2, Bucuresti Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/472/1991.

Obiectul principal de activitate este inchirierea de bunuri imobiliare proprii. Cifra de afaceri in suma de 10.496.914 lei este obtinuta din aceasta activitate.

Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO – Sistemul alternativ de tranzactionare.

Toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel.

### II. CAPITAL SOCIAL. STRUCTURA DE ACTIONARIAT. DATE DESPRE CONDUCERE

Capitalul social este in valoare de 6.764.967,50 lei, din care capital varsat 6.764.967,50 lei repartizat astfel:

Structura capital social 31.12.2020						
Actionari	Capital		Procent CS		Nr.actiuni capital	
	Subscris	Varsat	Subscris	Varsat	Subscris	Varsat
SIF Muntenia	6.585.150	6.585.150	97,34	97,34	2.634.060	2.634.060
Alte persoane fizice si juridice	179.818	179.818	2,66	2,66	71.927	71.927
Total	<b>6.764.968</b>	<b>6.764.967</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>2.705.987</b>	<b>2.705.987</b>

La data de 31.12.2020, **Consiliul de Administratie** al societatii este format din:

Ioneata Ion Sorin - presedinte

Mihailov Sergiu - membru

Stefan Constantin - membru

Membrii Consiliului de Administratie au fost alesi pentru un mandat valabil pentru 4 ani, incepand cu data de 18.09.2018 pana la data de 17.09.2022.

Director general al societatii este Ioneata Sorin, numit prin contractul de delegare de competenta incepand cu data de 30.06.2017 pana la data de 31.10.2022.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### III. ANALIZA ECONOMICA FINANCIARA

In anul 2020, activitatea desfasurata in cadrul societatii a avut ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

#### Actiunile imobilizate ale societatii

denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Imobilizari necorporale	1.805	798
Imobilizari corporale	37.021.722	49.946.911
Imobilizari financiare	10.099.742	6.105.399
<b>Total</b>	<b>47.123.269</b>	<b>56.053.108</b>

Imobilizarile necorporale sunt inregistrate in contabilitate la cost minus amortizarea cumulata. Acestea sunt reprezentate de licente si programe informatice.

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in contabilitate la valoarea de cost minus amortizarea cumulata si ajustarile.

Constructiile si terenurile sunt inregistrate la valoarea justa in baza unui raport de evaluare emis de catre societatea CMF Consulting SA la data de 31.12.2020, in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare si standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR.

Imobilizarile financiare sunt inregistrate in contabilitate la valoarea de dobandire.

Societatea detine in proprietate si administrare toate activele declarate.

Asupra terenului si a constructiilor nu sunt constituite ipoteci.

#### Imobilizari corporale in curs de executie si avansuri acordate pentru imobilizari corporale

Situatia se prezinta dupa cum urmeaza:

Denumire element	01.01.2020	Cresteri	Reduceri	31.12.2020
Investitii imobiliare in curs de executie	1.392.200	1.921.301	3.249.166	64.335
Imobilizari corporale in curs de executie	142.292	8.265	8.265	142.292
<b>Total</b>	<b>1.534.492</b>	<b>1.929.566</b>	<b>3.257.431</b>	<b>206.627</b>
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50.003	81.870	81.873	50.000
<b>Total</b>	<b>50.003</b>	<b>81.870</b>	<b>81.873</b>	<b>50.000</b>



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2  
Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Programul de investitii a avut in vedere continuarea lucrarilor pentru reabilitarea Halei Obor.

Bugetul de investitii pentru anul 2020 a fost aprobat la 2.550.000 lei.

In anul 2020 societatea a inregistrat investitii in valoare de 1.921.301 lei.

Nerealizarea unor investitii s-a datorat duratei obtinerii autorizatiilor de constructii.

La 31.12.2020 exista in evidenta contabila imobilizari corporale in curs de executie reprezentand cheltuieli efectuate cu reconversia HCO (studii si consultanta), in valoare de 142.292 lei, investitii ce sunt considerate de catre management, la data situatiilor financiare, ca fiind viabile pe termen mediu/lung.

### Imobilizarile financiare

In cursul anului 2018 societatea a achizitionat un numar de 40.000 obligatiuni dematerializate, nominative, cu randament anual fix, emise de MEDIMFARM SA cu o valoare nominala de 100 lei/obligatiune respectiv 21.5054 euro/obligatiune, pe o perioada de 2 ani, cu o dobanda fixa de 7%/an.

Valoare obligatiuni	4.000.000 lei
Dobanda de incasat la 31.12.2019	2.301 lei
Dobanda de incasat pana la maturitate	145.361 lei
Scadenta 24 luni de la data subscrierii	02.07.2020

Suma reprezentând valoarea obligațiunilor plus dobânzi aferente a fost încasată la maturitate la data de 02.07.2020

In anul 2020 societatea a facut investitii in actiuni la urmatoarele companii:

Denumire societate	Nr.actiuni	Valoare achizitie
Voluthema Property Developer SA	1000	7.959
<b>Total valoare de achizitie</b>		<b>7.959</b>

La data de 31.12.2020 societatea detine actiuni si la urmatoarele societati:

Denumire societate	Nr.actiuni	Valoare achizitie
Unicom SA	166.954	4.685.751
Romana SA	89.643	565.745
Comtex SA	104.373	845.944
Voluthema Property Developer SA	1.000	7.959
<b>Total</b>		<b>6.105.399</b>



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Din analiza informatiilor financiare, opinia managementului este ca nu exista nici un indiciu, in activitatea societatilor, ca imobiliarile s-au depreciat la data situatiilor financiare pentru 31.12.2020.

### Stocurile si creantele societatii

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Stocuri	22.297	25.014
<b>Total</b>	<b>22.297</b>	<b>25.014</b>

Stocurile sunt compuse din materiale folosite la intretinere si reparatii curente, materiale consumabile.

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Creante	4.658.320	627.858
<b>Total</b>	<b>4.658.320</b>	<b>627.858</b>

S-au inregistrat ajustari pentru depreciere creante ce nu se vor incasa si au fost mentinute si actualizate cele existente.

### Investitii pe termen scurt, casa si conturi la banci

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Investitii pe termen scurt	-	7.000.000
Casa si conturi la banci	3.441.718	842.349
<b>Total</b>	<b>3.441.718</b>	<b>7.842.349</b>

### Datoriile si capitalurile proprii ale societatii

In cursul anului 2020 nu au existat modificari in structura capitalului social al societatii.

Capitalurile proprii ale societatii sunt:

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Capitaluri proprii	51.957.541	62.152.042
<b>Total</b>	<b>51.957.541</b>	<b>62.152.042</b>

Datoriile societatii sunt:

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Datorii	3.225.913	2.433.460
<b>Total</b>	<b>3.225.913</b>	<b>2.433.460</b>



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Soldul obligatiilor societatii la data de 31.12.2020 reprezinta datorii din activitatea curenta.

Societatea nu are datorii restante catre furnizori si nici catre Bugetul de Stat si Bugetul Asigurarilor Sociale.

In anul 2020 societatea a achitat dividende aferente anilor 2016-2019, actionarilor sai, prin Depozitarul Central , astfel:

Denumire element	Scadenta	Valoare
Dividende de plata din profitul anului 2016		10.074.879
Dividende platite 2017-2020		-9.964.037
Dividende neridicate	31.10.2020	<b>110.842</b>
Dividende de plata din profitul anului 2017		2.142.240
Dividende platite 2018-2020		-2.131.837
Dividende neridicate	06.06.2021	<b>10.403</b>
Dividende de plata din profitul anului 2018		1.725.477
Dividende platite 2019-2020		-1.716.458
Dividende neridicate	05.06.2022	<b>9.019</b>
Dividende de plata din profitul anului 2019		3.509.329
Dividende platite 2020		-3.490.376
Dividende neridicate	27.06.2023	<b>18.953</b>
<b>Total dividende neridicate:</b>		<b>149.217</b>

Datele limita de distribuire a dividendelor sunt:

- pentru anul 2016 (repartizare dividende 2017) - 31.10.2020
- pentru anul 2017 (repartizare dividende 2018) - 06.06.2021
- pentru anul 2018 (repartizare dividende 2019) - 05.06.2022
- pentru anul 2019 (repartizare dividende 2020) – 27.06.2023

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile, coroborate cu dispozitiile referitoare la prescriptia extinctiva din Codul civil, implinirea termenului de prescriptie al dividendelor aferente exercitiului financiar 2016 (stabilit prin AGOA din 19.09.2017) neridicate in ultimii trei ani, este 31.10.2020.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Termenul de prescriptie incepe sa curga de la data expirarii termenului de 60 de zile de la data publicarii hotararilor AGOA din 19.09.2017 (Monitorul Oficial al Romaniei partea a IV-a.), termen prevazut pentru plata dividendelor. Prin urmare, termenul pana la care se poate solicita plata dividendului aferent exercitiului financiar 2016 se implineste in data de 31.10.2020.

### ANALIZA Principalilor indicatori economico-financiari

<b>I. Indicatori de lichiditate (lei)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Active curente (A)	8.122.335	8.495.221
Datorii curente (B)	3.225.913	2.433.460
<b><u>A/B - Rata lichiditatii generale</u></b>	<b><u>2,52</u></b>	<b><u>3,49</u></b>
Active curente (A)	8.122.335	8.495.221
Stocuri (B)	22.297	25.014
Obligatii curente (C)	3.225.913	2.433.460
<b><u>(A-B)/C - Rata rapida a lichiditatii (testul acid) in nr de ori</u></b>	<b><u>2,51</u></b>	<b><u>3,48</u></b>
<b>II. Indicatori de risc</b>		
Capital imprumutat (A)	-	-
Capital propriu (B)	51.957.541	62.152.042
<b><u>A/B - Gradul de indatorare</u></b>	<b><u>=</u></b>	<b><u>=</u></b>
<b>III. Indicatori de profitabilitate</b>		
Profit inainte de plata dobanzii si impozitului pe profit (A)	4.901.344	2.016.355
Capital propriu (B)	51.957.541,00	62.152.042
<b><u>A/B - Rentabilitatea capitalului angajat</u></b>	<b><u>0,09</u></b>	<b><u>0,03</u></b>
Rezultatul din exploatare (A)	4.576.711	1.627.227
Cifra de afaceri (B)	11.150.134	10.496.914
<b><u>A/B - Marja bruta din vanzari</u></b>	<b><u>0,41</u></b>	<b><u>0,16</u></b>
Rezultat net (A)	3.759.491	1.680.569
Numar de actiuni (B)	2.705.987	2.705.987
<b><u>A/B - Rezultat pe actiune</u></b>	<b><u>1,3893</u></b>	<b><u>0,6211</u></b>
<b>IV. Indicatori de activitate</b>		
Cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914
Active imobilizate	47.123.269	56.053.108
<b><u>(A/B) - Viteza de rotatie a activelor imobilizate - in nr de ori</u></b>	<b><u>0,24</u></b>	<b><u>0,19</u></b>
Cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914
Active totale	55.293.568	64.595.645
<b><u>(A/B) - Viteza de rotatie a activelor totale - in nr de ori</u></b>	<b><u>0,20</u></b>	<b><u>0,16</u></b>



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### IV. Indicatori de activitate

	2019	2020
Sold mediu clienti * 365	926.232	844.448
Cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914
<u>(A/B) *365 zile – Nr. Zile Viteza de rotatie a debitorilor - clienti</u>	<u>30</u>	<u>29</u>
Sold mediu furnizori *365	870.606	534.123
Achizitii de bunuri si servicii	10.790.360	10.699.030
<u>(A/B) *365 zile – Nr. Zile - Viteza de rotatie a creditorilor - furnizori</u>	<u>29</u>	<u>18</u>

### Contul de profit si pierdere

Contul de profit si pierdere al societatii:

Denumire indicatori	31.12.2019	31.12.2020	%
Venituri - cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914	-5,86%
Venituri din exploatare – total	13.520.033	11.037.446	-18,36%
Cheltuieli din exploatare – total, din care:	8.943.322	9.410.219	5,22%
Cheltuieli nete cu materiile prime, consumabile, utilitati	2.259.142	2.378.098	
Cheltuieli de personal (inclusiv taxe)	3.138.644	3.382.895	
Ajustari de valoare pv.imobilizari corporale si necorporale	1.103.312	1.256.327	
Ajustari de valoare pv.active circulante	-4.099	69.591	
Cheltuieli privind prestatii externe	2.015.299	1.752.217	
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	260.926	603.177	
alte cheltuieli	861.373	68.550	
Cheltuieli nete din reluarea provizioanelor, casari / scoateri din functiune și amortizare	(691.275)	(100.636)	
<b>Rezultat inainte de cheltuieli financiare</b>	4.576.711	1.627.227	
Rezultat financiar net	324.633	389.128	19,87%
<b>Profit brut</b>	<b>4.901.344</b>	<b>2.016.355</b>	<b>-58,86%</b>
Impozit pe profit	1.141.853	335.786	
<b>Profit net</b>	<b>3.759.491</b>	<b>1.680.569</b>	<b>-55,30%</b>





## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Din analiza rezultatului observam urmatoarele:

Cifra de afaceri a scazut fata de anul precedent cu 5,86%.

Veniturile din exploatare au scazut in anul 2020 fata de anul 2019 cu 18,36%, iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 5,22%. Profitul net in anul 2020 este in valoare de 1.680.569 lei cu 55,30% mai mic fata de anul precedent.

In comparatie cu profitul anului 2020, profitul anului 2019 a fost influentat de instrainarea imobilelor proprietatea societatii situate in Bucuresti.

### IV.EXECUTIA BVC

Indicatori	2020		
	Previzionat	Realizat	%
<b>A. Venituri din exploatare-total-</b>	<b>11.222.868</b>	<b>11.182.950</b>	<b>99,64</b>
1. Venituri din activitatea de baza	<b>10.932.305</b>	<b>10.496.914</b>	<b>96,02</b>
Venituri din vanzarea produselor reziduale	17.095	14.422	
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	2.853.226	2.742.798	
Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	8.061.984	7.739.694	
Venituri din prod.de investitii imobiliare	0	194.428	
Venituri din provizioane ptr. riscuri si cheltuieli	110.114	145.504	
Venituri din reluarea imobilizarilor corporal		20.674	
2.Alte venituri din exploatare	180.449	325.430	
<b>B. Cheltuieli din exploatare-total (C+10)</b>	<b>9.211.025</b>	<b>9.555.723</b>	<b>103,74</b>
<b>C. Cheltuieli curente (1+....8)</b>	<b>9.211.025</b>	<b>9.546.245</b>	<b>103,64</b>
1.Cheltuieli materiale	224.749	481.778	
2.Cheltuieli externe(cu energie si apa)	2.025.771	1.896.320	
3.Cheltuieli cu colaboratorii si personalul(inclusiv impozite si contributii)	3.523.830	3.382.896	
4.Cheltuieli cu amortizarea	1.199.743	1.256.327	
5.Ajustari priv.active circulante/pierderi din creante		104.981	
6.Cheltuieli cu serv.exec.terti	1.436.420	1.752.216	
7.Cheltuieli cu alte imp.si taxe	745.491	603.177	
8.Alte cheltuieli de exploatare	55.021	68.550	
<b>Rezultat curent (A-C)</b>	<b>2.011.843</b>	<b>1.636.705</b>	



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C: J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Indicatori	2020		
	Previzionat	Realizat	%
10.Chelt.priv.provizioanele		9.478	
Rezultat brut din exploatare (A-B)	2.011.843	1.627.227	
<b>D. Venituri financiare-total-</b>	<b>144.123</b>	<b>389.261</b>	<b>270,09</b>
<b>E. Cheltuieli financiare-total-</b>	<b>89</b>	<b>133</b>	<b>149,21</b>
<b>Rezultat brut financiar (D-E)</b>	<b>144.034</b>	<b>389.128</b>	
<b>F. Venituri totale (A+D)</b>	<b>11.366.991</b>	<b>11.572.210</b>	<b>101,81</b>
<b>G. Cheltuieli totale (B+E)</b>	<b>9.211.114</b>	<b>9.555.855</b>	<b>103,74</b>

Veniturile societatii au suferit o depreciere influentata, in special, de succesiunea starilor de urgenta si alerta, care au afectat activitatile HORECA si jocuri de noroc, iar chiriasii ce au avut acest tip de activitate au fost suspendati, prin urmare societatea noastra a fost nevoita sa sustina activitatea clientilor prin reducerea chiriei.

Cheltuieli au fost influentate in special de: cresterea frecventei dezinfectiei, necesitatea efectuarii triajului epidemiologic, realizarea fluxului intrare iesire, achizitia de materiale informatice privind distantarea, majorarea efectivului de paza, achizitionarea de materiale igienico sanitare si dezinfectanti.

### V.NIVELUL TEHNIC

Serviciile prestate de societate conform obiectului principal de activitate constau in inchirierea de spatii comerciale, depozite, birouri si refacturare utilitati si cheltuieli conexe pe baza contractelor de inchiriere.

### VI.ACTIVITATEA DE APROVIZIONARE TEHNICO-MATERIALA

Aprovizionarea cu materii prime, materiale consumabile, piese de schimb si servicii, s-a facut de la furnizori autohtoni parteneri.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2  
Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### VII. ACTIVITATEA DE VANZARE

Prezentarea evolutiei prestarilor de servicii din chirii si a altor servicii:

Indicatori	2018	%	2019	%	2020	%
<b>-Venituri totale</b>	<b>10.827.090</b>		<b>13.845.210</b>		<b>11.426.707</b>	
din care : -venit.din chirii	7.604.169	70,23	8.319.276	60,09	7.739.694	67,73
<b>-cifra de afaceri neta</b>	<b>10.217.841</b>		<b>11.150.134</b>		<b>10.496.914</b>	
din care: -venit.din chirii	7.604.169	74,42	8.319.276	74,61	7.739.694	73,73

Principalii factori care pot influenta schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational si profitul net sunt:

- Pandemia de Covid-19;
- Rezilieri de contracte la cererea chirasului;
- Lucrari de reabilitare a halei;
- Suspendarea partiala sau totala a activitatii chirasilor de catre diferite organe de control;
- Degradarea spatiilor care pot duce la imposibilitatea inchirierii.

### VIII. ANGAJATI SOCIETATII

a. **Prezentarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca:**

Nr. mediu de salariati in anul 2020: 34,5

Tesa: 10, respectiv 29%

Administrativ: 15,5, respectiv 45%

Tehnic: 9 salariati, respectiv 26%

Nivelul de pregatire a salariatilor:

Superior: 8 salariati, respectiv 24%

Mediu: 10 salariati, respectiv 29%

Submediu: 16 salariati, respectiv 47%

Situatia sindicatului este ambigua: sindicatul nu a fost legal desfiintat, dar presedintele de sindicat nu mai este salariatul Societatii si functia nu a fost preluata de alt salariat. Nici un salariat nu achita cotizatie de sindicat si nu avem date despre numarul de membri in sindicat.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### **b. Descrierea raporturilor dintre conducere si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi.**

Raporturile juridice dintre conducerea societatii și salariați sunt stabilite prin contracte individuale de munca. La nivelul societatii s-a incheiat contractul colectiv de munca, contract negociat între conducerea societatii și reprezentantii salariatilor CI-CO S.A. Documentul a fost inregistrat la ITM. In cadrul negocierii acestui contract s-au avut in vedere in primul rand interesele majore ale societatii precum și interesele și cointeresarea angajatilor, cu respectarea legislatiei din domeniul muncii și protectiei sociale. Aceasta a condus la desfășurarea unei activitati fara conflicte de munca sustinuta prin cooperare, implicare cointeresata și atmosfera pozitiva de lucru.

Totalul salariilor de plata (net) aferente anului 2020: 1.234.396 lei  
din care:

- platite: 1.127.083 lei
- de plata: 107.313 lei (platite în luna ianuarie 2021)

Cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca aferente salariilor sunt in valoare de 52.155 lei. In aceasta suma nu s-au inclus si cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca aferente indemnizatiilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.

### **IX.IMPACTUL ACTIVITATII DE BAZA ASUPRA MEDIULUI**

Sursele de poluare, respectiv emisiile din surse fixe, mobile si difuze la nivelul societatii sunt aproape inexistente.

Activitatea de baza in sine, respectiv inchirierea de spatii, nu are impact asupra mediului.

Lunar, societatea noastra monitorizeaza calitatea apelor pentru toate analizele prevazute in Acordul de preluare conform contractului incheiat.

Societatea CI-CO SA detine, selecteaza si valorifica deseuri din materiale plastice (ladite plastic, sticle, folie), hartie si carton, tinand o evidenta strica a acestora pe fiecare tip de deseu. In acest sens, exista un contract avand ca obiect colectarea tuturor tipurilor de deseuri (carton, ladite fructe plastic, folie plastic, sticle), precum si igienizarea locului in care aceste deseuri au fost depozitate.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### **X.ACTIVITATEA DE CERCETARE-DEZVOLTARE**

In exercitiul financiar 2020, nu s-au inregistrat cheltuieli privind cercetarea si dezvoltarea, si nici in bugetul de venituri si cheltuieli pentru 2021 nu sunt prevazute cheltuieli de cercetare-dezvoltare.

### **XI.ACTIVITATEA PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI**

Preturile la chirii sunt evaluate anual de catre conducerea Societatii in functie de schimbarile din economie. Astfel, cresterile de pret adoptate de Societate sunt in stransa legatura cu majorarea ratei inflatiei.

Managementul urmareste atent evolutia activitatii partenerilor de afaceri, avand totodata implementate politici de constituire de garantii si proceduri de urmarire a incasarilor, dar si de actionare in cazuri de depasire a termenelor agreeate contractual cu clientii

### **XII.RISCURILE DE PRET**

Societatea practica o politica de preturi prin care urmareste modificarea acestora functie de evolutia preturilor pe piata. Nivelul preturilor practicat este unul competitiv in ceea ce priveste concurenta pe plan local. Datele de scadenta a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate dupa expirarea termenelor de plata sunt urmarite cu promptitudine.

Riscul de pret este eliminat, printr-un management de calitate, una din masuri si cea mai importanta fiind negocierea valorii contractelor de inchiriere anual si incasarea unui garantii care sa acopere riscul pe o perioada de doua luni.

Intrucat societatea nu a avut angajate imprumuturi in exercitiul financiar 2020, nu a existat risc de credit (de insolvabilitate sau de rambursare).

### **XIII.RISCU DE LICHIDITATE**

Acest risc a fost prevenit prin mentinerea de numerar suficient pentru desfasurarea activitatii in conditii normale. Societatea acorda o atentie sporita managementului de risc, avand in vedere piata din Romania.

Politicele si obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- mentinerea unui risc scazut de colectare a creantelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate in vederea realizarii acestui obiectiv, revizuirea acestor proceduri daca este necesar;
- asigurarea unui echilibru intre perioada de recuperare a creantelor si perioada de plata a datoriilor.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2  
Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei  
Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### **XIV.RISCUL FISCAL**

Legislatia fiscala romaneasca prevede norme detaliate si complexe si a suferit diverse modificari in ultimii ani. Interpretarea textului de lege si implementarea practica a procedurilor fiscale poate varia si exista un risc ca anumite tranzactii sa fie diferit interpretate de autoritatile fiscale si de catre Societate.

Guvernul roman are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale fiscale ale companiilor care opereaza in Romania. Aceste verificari sunt similare ca natura cu verificarile efectuate de autoritatile fiscale din numeroase tari dar se pot extinde si asupra anumitor aspecte legale aplicabile. Este posibil ca Societatea sa fie supusa anumitor controale fiscale urmare a modificarilor legislative periodice. Impactul diferitelor interpretari ale autoritatilor fiscale nu poate fi estimat in mod fiabil. Acest lucru poate avea un impact in pozitia financiara si / sau a operatiunilor Companiei.

### **XV.ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETATII**

Societatea are in vedere cresterea calitatii serviciilor prestate catre clienti, atragerea de noi clienti, astfel incat sa se poata obtine lunar venituri care sa asigure acoperirea cheltuielilor generate de aceasta activitate. Se va acorda o deosebita atentie pentru realizarea planului de investitii si reparatii, in scopul cresterii gradului de confort al chiriasilor si fidelizarii acestora.

In anul 2020 s-a urmarit realizarea unor investitii care sa conduca la o mai buna exploatare a imobilului HCO, creandu-se astfel si premisele satisfacerii cerintelor actualilor chiriasi si mentinerii acestora in spatiile deja inchiriate cat si atragerea de noi chiriasi.

Planul de investitii si reparatii capitale pentru anul 2021 are o valoare de aproximativ 2.085.500 lei.

### **XVI.PIATA VALORILOR IMOBILIARE**

Piata pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate este, piata AeRO, respectiv Bursa de Valori Bucuresti, simbol CICO (w.w.w.bvb.ro)

Societatea nu a achizitionat propriile actiuni.

Societatea nu a emis obligatiuni si/sau titluri de creanta.

Societatea nu are filiale.

In data de 05.09.2017, Societatea a obtinut codul de identificare al entitatii juridice (Legal Entity Identifier - codul LEI), in vederea alinierii la cerintele impuse, inclusiv emitentilor de instrumente financiare, de pachetul legislativ adoptat la nivelul Uniunii Europene (UE), in scopul cresterii transparentei si integritatii pietelor financiare din UE.

Codul LEI al societatii CI-CO SA este 315700BKZSNBHS4NTA83.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### XVII.REZULTATE FINANCIARE

Rezultatul brut in ultimii trei ani :

Denumire element	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Rezultatul brut	2.353.991	4.901.344	2.016.355
<b>Total</b>	<b>2.353.991</b>	<b>4.901.344</b>	<b>2.016.355</b>

### XVIII.CONDUCEREA SOCIETATII

Evaluarea activitatii Consiliului de Administratie in 2020 a fost facuta sub supravegherea Presedintelui Consiliului de Administratie, in persoana dlui Ioneata Ion Sorin. Atat Consiliul de Administratie, ca si organ colectiv statutar, cat si membrii consiliului, si-au exercitat atributiile in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, legislatia aplicabila si hotararile Adunarii Generale. In anul 2020, consiliul s-a intrunit in conditiile legii de 15 ori.

In cursul anului 2020 Societatea CI-CO S.A. a fost condusa de un Consiliu de Administratie format din trei membri, alesti de Adunarea Generala a actionarilor pentru un mandat de 4 ani.

Structura Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Sorin Ioneata presedinte C.A si Director General
- Sergiu Mihailov membru C.A
- Constantin Stefan membru C.A

Mentionam ca nu exista nici un acord , intelegere sau legatura de familie intre nici un administrator si o alta persoana datorita careia persoana respectiva sa fie numita administrator.

Pentru anul 2020 Societatea a platit membrilor Consiliului de Administratie si directorului general urmatoarele sume (brut):

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Indemnizatii CA + mandat	701.527	711.792
Bonus performanta aferent anului anterior	51.160	107.697
Prime	40.680	20.854
Contributie asiguratorie de munca	17.848	18.911
<b>Total</b>	<b>811.215</b>	<b>859.254</b>



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### XIX.MEMBRI CONDUCERII EXECUTIVE

- Zaharia Daniela - director economic
- Lakis Nabil - director dezvoltare comerciala

Pentru anul 2020, societatea a platit conducerii executive urmatoarele sume (brut):

Denumire element	31.12.2019	31.12.2020
Salarii	398.494	425.740
Prime	37.095	45.391
Contributie asiguratorie de munca	9.800	10.600
<b>Total</b>	<b>445.389</b>	<b>481.731</b>

### XX.PROVIZIOANE

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2018	2019	2020
	801.389	110.114	9.478
<b>Total</b>	<b>801.389</b>	<b>110.114</b>	<b>9.478</b>

Descrierea acestora este prezentata in note la situatiile financiare.

### XXI.ALTE INFORMATII

La intocmirea situatiilor financiare anuale 2020 au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale O.M.F.P nr. 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile

Societatea nu are sucursale, activitatea societatii s-a desfasurat la sediu social.





## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2  
Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



### **Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara anuala, s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:**

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme, privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decat cele permise de lege.

### **XXII.DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA**

Prin aplicarea principiilor stipulate in Codul de Guvernanta Corporativa pentru Piata Aero emis de Bursa de Valori Bucuresti si intrat in vigoare in 2016 se creste transparenta procesului decizional, sporind astfel increderea actionarilor in companie. De asemenea, progresul societatii in conformarea cu acest Cod contribuie la protejarea drepturilor actionarilor, imbunatatind performanta generala a companiei. Societatea CI-CO SA isi adapteaza continuu practicile de guvernanta corporativa, astfel incat sa poata aplica cerintele Codului.

Auditul intern al CI-CO S.A. este realizat prin serviciile unei terte parti independente, care raporteaza Consiliului, iar in cadrul societatii, ii raporteaza direct Directorului General.

Auditul situatiilor financiare ale Societatii este asigurat de SFAI Consultor Audit S.R.L., cu sediul in Mun. Bucuresti, avand Autorizatia C.A.F.R. nr. 691/18.01.2007, mandat prelungit in adunarea AGOA din 27.10.2020. Misiunea auditorului financiar este aprobata pentru exercitiile financiare 2020-2021.

Societatea publica in raportul anual o sectiune care include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile.



## CI-CO S.A.

Aleea Campul Mosilor nr. 5, Bucuresti - Sector 2

Cod Postal: 021201

Tel/Fax: 021.252.29.52; Tel: 021 252.22.18

office@ci-co.ro / www.ci-co.ro

O.R.C. J40/472/1991; CIF: RO 167

Capital social subscris si varsat de 6.764.967,50 lei

Cont:RO48BTRL04401202834063XX Banca Transilvania - Obor



Pagina de internet a societatii contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, in limba romana. Aceasta pagina va fi implementata si in limba engleza.

Societatea are implementata o politica de dividend.

Repartizarea profitului net anual cu destinatia dividend sau cu alta/alte destinatii prevazute de lege se decide in fiecare an prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a actionarilor societatii.

Societatea va redacta si adopta o politica cu privire la prognoze.

Societate stabileste data si locul adunarilor generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari si asigura posibilitatea votului electronic si/sau prin corespondenta precum si desfasurarea adunarilor in depline conditii de siguranta, distantare si respectare a regulilor de igiena.

Rapoartele financiare includ informatii in limba romana cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. Societatea va implementa si o sectiune in limba engleza privind aceste informatii. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an.

Vom continua demersurile pana la implementarea deplina a Principiilor de Guvernanta Corporativa in CI-CO S.A.

Avand in vedere cele prezentate in acest Raport, Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Situatiilor financiare incheiate la 31.12.2020.

Sorin Ioneata           presedinte

Mihailov Sergiu       membru

Stefan Constantin     membru

## DECLARAȚIE

Subscrisa, CI-CO S.A. persoana juridica româna cu sediul social în București, Aleea Câmpul Moșilor nr.5, Sector 2, înregistrata la Registrul Comerțului sub nr J40/472/1991 având Cod Fiscal 167, societate listata pe AeRO-BVB, legal reprezentata prin președintele Consiliului de Administrație și director general dl. Sorin Ioneața, declar urmatoarele:

Va informam ca se continua implementarea la CI-CO S.A. a Principiilor de Guvernanța Corporativa pentru AeRO:

-s-a aprobat de catre Consiliul de Administrație Regulamentul Intern al Consiliului de Administrație al CI-CO S.A.

-au fost aduse la cunoștința Consiliului alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societăți

-a avut loc o evaluare a Consiliului de Administrație

-Auditul intern al CI-CO S.A. este realizat prin serviciile unei terte parti independente, care raporteaza Consiliului, iar, in cadrul societății, îi raporteaza direct Directorului General.

-Societatea publica în raportul anual o secțiune care include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensații variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus

-pagina de internet a societății conține o secțiune dedicata Relației cu Investitorii, în limba româna. Aceasta pagina va fi implementata și în limba engleza.

-societatea va redacta si adopta o politica cu privire la prognoze

-societate stabilește data si locul adunarilor generale astfel încât sa permita participarea unui numar cat mai mare de acționari

-Rapoartele financiare includ informații in romana cu privire la principalii factori care influențeaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. Societatea va implementa si o secțiune in limba engleza privind aceste informatii.



-Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an.

Vom continua demersurile pâna la implementarea deplina a Principiilor de Guvernanța Corporativa în CI-CO S.A.

**DECLARANT**

**CI-CO S.A.**

**Prin Președinte-Director General Sorin Ioneața**

---



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

S1003\_A1.0.0 02.03.2021

Tip situație financiară: BS

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 6.764.968

Entitatea CI-CO SA

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București  
Strada ALEEA CAMPUL MOSILOR Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/472/1991 Cod unic de înregistrare 1 6 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991  
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii  
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile 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 62.152.042

Capital subscris 6.764.968

Profit/ pierdere 1.680.569

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONEATA SORIN

Numele și prenumele

ZAHARIA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

#### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SFAI CONSULTOR AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

691/18.01.2007

CIF/ CUI

2 0 5 6 8 1 7 0

Formular VALIDAT

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 **2020**

Suma de control 6.764.968

Entitatea CI-CO SA

**Adresa**

Județ București Sector Sector 2 Localitate București

Strada ALEEA CAMPUL MOSILOR Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/472/1991

Cod unic de înregistrare 1 6 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile 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 62.152.042

Capital subscris 6.764.968

Profit/ pierdere 1.680.569

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IONEATA SORIN

Numele și prenumele

ZAHARIA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Daniela-Simona Zaharia

Digitally signed by Daniela-Simona Zaharia  
Date: 2021.04.20  
12:33:43 +03'00'

Semnătura electronică

**Formular VALIDAT**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 și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SFAI CONSULTOR AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

691/18.01.2007

CIF/ CUI

2 0 5 6 8 1 7 0

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.805	798
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	37.021.722	49.946.911
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	10.099.742	6.105.399
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	47.123.269	56.053.108
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	22.297	25.014
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)	4.658.320	627.858
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.658.320	627.858
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		7.000.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.441.718	842.349
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.122.335	8.495.221
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	47.964	47.316
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	47.964	47.316
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	3.225.913	2.433.460
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	4.944.386	6.108.412
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	52.067.655	62.161.520
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	110.114	9.478
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		665
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		665

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		665
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	6.764.968	6.764.968
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.764.968	6.764.968
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	27.504.159	38.671.171
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.261.483	1.362.725
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	12.912.507	13.773.427
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	3.759.491	1.680.569
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	245.067	100.818
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	51.957.541	62.152.042
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	51.957.541	62.152.042

\*) 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

IONEATA SORIN

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ZAHARIA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.150.134	10.496.914
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	11.150.134	10.496.914
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	53.318	194.428
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		20.674
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.316.581	325.430
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	13.520.033	11.037.446
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	180.974	436.385
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	42.139	45.392
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	2.036.029	1.896.321
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.138.644	3.382.895
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.062.917	3.294.441
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	75.727	88.454
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.103.312	1.256.327
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.103.312	1.256.327
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-4.099	69.591

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	2.601	104.981
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	6.700	35.390
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>3.137.598</b>	<b>2.423.944</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.015.299	1.752.217
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	260.926	603.177
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	861.373	68.550
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-691.275	-100.636
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	110.114	9.478
- Venituri (ct.7812)	39	41	801.389	110.114
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>8.943.322</b>	<b>9.410.219</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	4.576.711	1.627.227
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	314.956	185.677
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	10.221	203.584
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>325.177</b>	<b>389.261</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	544	133
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>544</b>	<b>133</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	324.633	389.128
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	13.845.210	11.426.707
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	8.943.866	9.410.352
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	4.901.344	2.016.355
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	1.141.853	335.786
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	3.759.491	1.680.569
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IONEATA SORIN

Semnătura

Numele și prenumele

ZAHARIA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01		1	1.680.569	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19		35		35
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		35		34
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	358.660
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	358.660
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	149.041
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2020</b>			<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2020</b>			<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2020</b>			<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	50.003	50.000
- 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	10.099.742	6.105.399
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	6.097.440	6.105.399
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	6.097.440	6.105.399
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți 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	4.002.302	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	4.002.302	
- 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	969.919	712.977
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	494.731	358.660
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	46.907	105.618
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.759	42.852
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	38.058	62.677
- 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	90	89
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	8.759	21.781
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.014.273	4.217.517
- 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	8.014.273	4.217.517
- 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	13	4.749
- 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		1.658
- în lei (ct. 5311)	99	85		1.658
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.441.718	840.691
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.441.641	840.613
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	77	78
- 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	3.225.913	2.433.460
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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.445.798	1.360.135
- 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	667.780	406.113
- 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	102.648	114.599
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	872.545	387.814
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	116.790	134.240
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	755.755	253.574
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	137.142	164.799		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	132.271	149.217		
-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	4.871	15.582		
- 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	6.764.968	6.764.968		
- acțiuni cotate 4)	150	131	6.764.968	6.764.968		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	793.367	840.343		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	6.764.968	X	6.764.968	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	6.585.150	97,34	6.585.448	97,35
- deținut de persoane fizice	170	151	179.818	2,66	179.520	2,65
- deținut de alte entități	171	152				

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153		
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		
A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (31.2)	1.727.773	3.514.000

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IONEATA SORIN

Semnatura

Numele si prenumele

ZAHARIA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	18.697		1.105	X	17.592
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	18.697		1.105	X	17.592
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	82.703	45.696	14.176		114.223
Instalatii tehnice si masini	08	603.718	65.763			669.481
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	215.450	123.081			338.531
Investitii imobiliare	10	37.428.833	15.273.837	3.638.765		49.063.905
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	142.292	8.265	8.265		142.292
Investitii imobiliare in curs de executie	14	1.392.200	1.921.301	3.249.166		64.335
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	50.003	81.870	81.873		50.000
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	39.915.199	17.519.813	6.992.245		50.442.767
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	10.099.742	7.959	4.002.302	X	6.105.399
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	50.033.638	17.527.772	10.995.652		56.565.758

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	16.892	1.007	1.105	16.794
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>16.892</b>	<b>1.007</b>	<b>1.105</b>	<b>16.794</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	9.300	4.876	14.176	0
Instalatii tehnice si masini	25	340.709	80.412		421.121
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	42.127	32.608		74.735
Investitii imobiliare	27	2.501.341	1.137.424	3.638.765	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>2.893.477</b>	<b>1.255.320</b>	<b>3.652.941</b>	<b>495.856</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>2.910.369</b>	<b>1.256.327</b>	<b>3.654.046</b>	<b>512.650</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONEATA SORIN

Semnătura

Numele si prenumele

ZAHARIA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE!**

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

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

### **A. Întocmire raportări anuale**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+).F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+

Salt

**CI-CO S.A.**

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE PENTRU ANUL INCHEIAT  
LA  
31 DECEMBRIE 2020**

Intocmite In conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice al  
Romaniei nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare

**CUPRINS****PAGINA**

Situatia pozitiei financiare	1
Situatia rezultatului global	2
Situatia fluxurilor de trezorerie	3
Situatia modificarilor capitalului propriu	4
Note la situatiile financiare	5-37

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**SITUATIA POZITIEI FINANCIARE**

	Nota	31.dec.19	31.dec.20
<b>ACTIVE</b>			
Imobilizari necorporale	3	1.805	798
Imobilizari corporale	3	37.021.722	49.946.911
Imobilizari financiare	3	10.099.742	6.105.399
<b>Total active imobilizate</b>		<b>47.123.269</b>	<b>56.053.108</b>
Stocuri	4	22.297	25.014
Creante	4	4.658.320	627.857
Cheltuieli în avans	4	47.964	47.316
Investitii pe termen scurt	4		7.000.000
Casa si conturi la banci	4	3.441.718	842.349
<b>Total active curente</b>		<b>8.170.299</b>	<b>8.542.537</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>		<b>55.293.568</b>	<b>64.595.645</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>			
Capital social	7	6.764.968	6.764.968
Rezerve	3 si 7	1.261.483	1.362.725
Rezerve din reevaluare		27.504.159	38.671.171
Rezultatul reportat	7	12.912.507	13.773.428
Profitul exercitiului financiar	7	3.759.491	1.680.569
Repartizarea profitului	7	245.067	100.818
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>51.957.541</b>	<b>62.152.042</b>
<b>DATORII</b>			
Datorii pe termen lung		0	0
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Datorii pe termen scurt	5	3.225.913	2.433.460
Venituri în avans		-	665
<b>Total datorii curente</b>		<b>3.225.913</b>	<b>2.434.125</b>
<b>TOTAL DATORII</b>		<b>3.225.913</b>	<b>2.434.125</b>
Provizioane	6	110.114	9.478
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>		<b>55.293.568</b>	<b>64.595.645</b>

Autorizate si semnate în numele Consiliului de Administratie la data de 17.03.2021 de catre:

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele Ioneata Sorin  
Semnatura .....

INTOCMIT,  
Numele si prenumele Zaharia Daniela  
Calitatea director economic  
Semnatura.....

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL**

	<u>2019</u>	<u>2020</u>	
Venituri din cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914	-5,86%
Venituri din productia de investitii imobiliare	53.318	194.428	
Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale		20.674	
Alte venituri	2.316.581	325.430	
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>13.520.033</b>	<b>11.037.446</b>	<b>-18,36%</b>
Cheltuieli cu materialele consumabile si alte materiale	-223.113	-481.778	
Alte cheltuieli externe -cu energie si apa	-2.036.029	-1.896.321	
Cheltuieli cu personalul	-3.138.644	-3.382.896	
Ajustari de valoare pv. imobilizărilor corporale si necorporale	-1.103.312	-1.256.327	
Ajustari de valoare pv. activele circulante	4.099	-69.591	
Alte cheltuieli de exploatare	-3.137.598	-2.423.944	
Ajustari privind provizioane	691.275	100.636	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>-8.943.322</b>	<b>-9.410.220</b>	<b>5,22%</b>
<b>Rezultat operational</b>	<b>4.576.711</b>	<b>1.627.227</b>	<b>-64,45%</b>
Venituri financiare	325.177	389.261	
Cheltuieli financiare	-544	-133	
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>4.901.344</b>	<b>2.016.355</b>	<b>-58,86%</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-1.141.853	-335.786	
<b>Rezultatul Net aferent anului - Profit</b>	<b>3.759.491</b>	<b>1.680.569</b>	<b>-55,30%</b>
<b>Rezultatul pe actiune</b>			
Profitul (pierderea) atribuibil(a) actionarilor ordinari	3.759.491	1.680.569	
Numărul mediu ponderat al actiunilor ordinare	2.705.987	2.705.987	
<b>Rezultatul pe actiune de bază</b>	<b>1,39</b>	<b>0,62</b>	

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele Ioneata Sorin  
Semnatura \_\_\_\_\_

INTOCMIT,  
Numele si prenumele Zaharia Daniela  
Calitatea director economic  
Semnatura \_\_\_\_\_

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

	<u>2019</u> <u>Initial</u>	<u>2019</u> <u>Revizuit</u>	<u>2020</u>
<b>(Piedere)/Profit înainte de impozitare</b>	<b>4.901.344</b>	<b>4.901.344</b>	<b>2.016.355</b>
Ajutari pentru:			
(Castigul)/Pierdere din vanzarea de mijloace fixe	(2.017.523)	(2.017.523)	-
Depreciere si amortizare active imobilizate	1.101.742	1.101.742	1.256.327
Cheltuieli/ (Venituri) cu ajustarile pentru deprecierea creantelor	(4.304)	(4.304)	40.859
Cheltuieli/(Venituri) cu provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	(691.275)	(691.275)	(100.636)
Cheltuieli privind dobanzile	-	-	-
Ajustari nemonetare privind pierderi de creante	205	205	28.731
Venituri din dobanzi	(314.956)	(314.956)	(185.677)
Ajustari nemonetare privind reevaluarea imobilizarilor (terenuri si cladiri)	-	-	(20.674)
<b>Profit din exploatare înainte de modificarea capitalului circulant</b>	<b>2.975.233</b>	<b>2.975.233</b>	<b>3.035.285</b>
(Cresteri)/ Diminuari ale soldurilor clientilor	(3.753.753)	(3.753.753)	3.970.025
Reduceri/ (Cresteri) de stocuri	513	513	(2.717)
Cresteri / (Reduceri) de furnizori si alte datorii	(532.743)	(532.743)	(195.114)
Creștere a veniturilor în avans	-	-	665
(Cresteri)/ Reduceri ale cheltuielilor în avans	(184)	(184)	648
<b>Numerar net generat de capitalul circulant</b>	<b>(4.286.167)</b>	<b>(4.286.167)</b>	<b>3.773.507</b>
<b>Impozit pe profit platit</b>	<b>(657.190)</b>	<b>(657.190)</b>	<b>(959.227)</b>
<b>Numerar generat din activitatea de exploatare</b>	<b>(1.968.124)</b>	<b>(1.968.124)</b>	<b>5.849.565</b>
Numerar net generat din activitatea de exploatare	(1.968.124)	(1.968.124)	5.849.565
<b>Activitati de investitii</b>			
Achizitii de mijloace fixe corporale si necorporale	(1.548.938)	(1.548.938)	(2.131.902)
Incasari / (Plati) din vanzari de mijloace fixe	4.717.944	4.717.944	-
Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare	(6.097.440)	(6.097.440)	3.992.041
Depozite	8.000.000	*-	*-
Dividende incasate	-	-	-
Dobanzi incasate	449.611	449.611	187.978
<b>Numerar net generat din activitati de investitii</b>	<b>5.521.177</b>	<b>(2.478.823)</b>	<b>2.048.117</b>
<b>Activitati de finantare</b>			
Dividende platite	(1.718.571)	(1.718.571)	(3.492.384)
Impozit pe Dividende platite	(2.296)	(2.296)	(4.671)
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>(1.720.867)</b>	<b>(1.720.867)</b>	<b>(3.497.055)</b>
<b>Creștere a disponibilitatilor</b>	<b>1.832.186</b>	<b>(6.167.814)</b>	<b>4.400.627</b>
<b>Disponibilitati la 1 ianuarie 2020</b>	<b>1.609.532</b>	<b>9.609.532</b>	<b>3.441.718</b>
<b>Disponibilitati la 31 decembrie 2020</b>	<b>3.441.718</b>	<b>3.441.718</b>	<b>7.842.349</b>

\*Incepand din anul 2020 Soldul Depozitelor nu va mai fi prezentat in Activitatea de Investitie. Acesta se va regasi in Disponibilitatile la 01 ianuarie, respectiv 31 decembrie ale aceluasi an.

CI-CO SA

**Note la situatiile financiare**

pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

Situatia Modificarilor Capitalurilor Proprii pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2020

Element al capitalului propriu	Sold la		Reduceri/ Distribuirii		Sold la		Reduceri/ Distribuirii	
	01.ian.19	Creșteri	2	3	31.dec.19	Creșteri	6	8
Capital subscris (Nota 6)	1012	6.764.968			6.764.968			6.764.968
Rezerve din reevaluare	105	31.064.678		3.560.519	27.504.159	12.027.932	860.920	38.671.171
Rezerve legale	1061	624.493	245.067		869.560	100.818		970.378
Alte rezerve	1068	391.821	102		391.923	424		392.347
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită		6.176.345	1.845.575	1.845.575	6.176.345	3.759.491	3.759.491	6.176.345
Sold creditor / (Sold debitor)	117	6.176.345	1.845.575	1.845.575	6.176.345	3.759.491	3.759.491	6.176.345
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		3.175.642	3.560.519		6.736.162	860.920		7.597.082
Sold creditor / (Sold debitor)	1175	3.175.642	3.560.519		6.736.162	860.920	0	7.597.082
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	121	1.845.575	3.759.491	1.845.575	3.759.491	1.680.569	3.759.491	1.680.569
Sold creditor / (Sold debitor)	121	1.845.575	3.759.491	1.845.575	3.759.491	1.680.569	3.759.491	1.680.569
Repartizarea profitului	129	117.700	245.067	117.700	245.067	100.818	245.067	100.818
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>49.925.823</b>	<b>9.165.687</b>	<b>7.133.969</b>	<b>51.957.541</b>	<b>18.329.336</b>	<b>8.134.835</b>	<b>62.152.042</b>

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale. Rezerva legala este creata in conformitate cu

prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual înainte de impozitare este transferat la rezerve legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

## NOTE la situatiile financiare individuale

### NOTA 1. Entitatea care raporteaza

#### 1.1. Informatii despre Societate

Societatea CI-CO este o societate pe actiuni, sediul social fiind inregistrat la adresa Aleea Campul Mosilor nr.5, sector 2, Bucuresti Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/472/1991.

Obiectul principal de activitate este inchirierea de bunuri imobiliare proprii. Cifra de afaceri in suma de 10.496.914 lei este obtinuta din aceasta activitate.

Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO – Sistemul alternativ de tranzactionare.

#### 1.2. Administratorii, directorii si comisia de supraveghere

Pentru anul 2020, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii/salarii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Consiliul de Administratie	461.520	569.217
Director General	280.687	271.126
Conducerea executiva	435.589	425.740
<b>Total</b>	<b>1.177.796</b>	<b>1.266.083</b>

La 31 decembrie 2020, societatea nu avea nici o obligatie privind plata pensiilor catre fosti membri ai C.A. si conducerii executive si a comisiei de supraveghere.

La sfarsitul anului 2020, societatea nu avea inregistrate avansuri spre decontare catre membrii conducerii executive. La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de societate in numele administratorilor sau directorilor.

La data de 31.12.2020 structura Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Ioneata Ion Sorin - presedinte C.A si Director General
- Mihailov Sergiu - membru C.A
- Stefan Constantin - membru C.A

Consiliul de Administratie a fost reales pe o perioada de 4 ani incepand cu data de 18.09.2018 pana la data de 17.09.2022.



**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

## **NOTA 2: Principii, politici si metode contabile**

### **2.1 Bazele întocmirii situațiilor financiare**

Acestea sunt situațiile financiare ale Societății CI-CO SA întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare („OMFP 1802/2014”)

Politicile contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilant prescurtat;
- Contul de profit și pierdere;
- Situația modificărilor capitalurilor proprii;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la CI-CO SA. Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor, fluxurile de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

### **2.2 Principii contabile semnificative**

Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

#### Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

#### Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

#### Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea s-a realizat pe o bază prudentă și, în special:

**Note la situatiile financiare***pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

A) în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;

B) datoriile aparute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;

C) deprecierea au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

**Principiul contabilității de angajamente**

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

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății. Veniturile și cheltuielile care au rezultat direct și concomitent din aceeași tranzacție au fost recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

**Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv**

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

**Principiul intangibilității**

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

**Principiul necompensării**

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

**Contabilizarea și prezentarea elementelor din situațiile financiare ținând cont de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză**

Înregistrarea în contabilitate și prezentarea în situațiile financiare a operațiunilor economico-financiare reflectă realitatea economică a acestora, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

**Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție**

Elementele prezentate în situațiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Nu s-a folosit costul de achiziție sau costul de producție în cazurile în care s-a optat pentru evaluarea imobilizărilor corporale la valoarea justă.

**Principiul pragului de semnificație**

Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile aplicabile referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

**2.3 Moneda de raportare**

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („lei”). Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută. Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

**2.4 Utilizarea estimărilor contabile**

Întocmirea situațiilor financiare ale Societății în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu modificările ulterioare, solicită conducerii Societății realizarea de estimări și ipoteze care afectează valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active și pasive, precum și prezentarea datoriilor și activelor contingente la sfârșitul perioadei. Totuși, inerenta incertitudine existentă în legătură cu aceste estimări și ipoteze ar putea rezulta într-o ajustare viitoare semnificativă asupra valorii contabile a activelor și pasivelor înregistrate. Activele contingente sunt generate, de obicei, de evenimente neplanificate sau neașteptate, care pot să genereze intrări de beneficii economice în entitate.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

## 2.5 Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost întocmite în baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea în viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii în întocmirea situatiilor financiare este justificata. Conducerea societatii identifica principalele amenintari cu privire la continuitatea derularii activitatii si asigura masurile corespunzatoare pentru ca aceasta sa poata continua.

## 2.6 Conversii valutare

Tranzactiile realizate în valuta sunt transformate în lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valuta :

Valuta	31.12.2019	31.12.2020	Variatie
Euro (EUR)	4,7793	4,8371	2,10%
USD	4,2608	3,966	-6,17%

Activele si pasivele monetare exprimate în valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creante si datorii în valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data încheierii fiecărei luni. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile se înregistreaza lunar la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

## 2.7 Situatii comparative

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat în notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

## 2.8 Active imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt înregistrate initial la costul de achizitie. Ulterior recunoasterii, cu exceptia terenurilor si constructiilor, si a investitiilor imobiliare activele imobilizate sunt evaluate la costul de achizitie mai putin amortizarea cumulata si ajustarile cumulate de valoare; terenurile, constructiile si investitiile imobiliare sunt evaluate la valoarea reevaluată.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

### **2.8.1 Imobilizari necorporale**

**(i) Cheltuieli de constituire**

Cheltuielile de constituire sunt capitalizate ca imobilizari corporale  
Cheltuielile de constituire sunt amortizate pe o perioada de maximum 5 ani.

**(ii) Cheltuieli de dezvoltare**

Cheltuielile de dezvoltare generate de aplicarea practica a rezultatelor cercetarii sau a altor cunostinte Intr-un plan sau proiect ce vizeaza productia de materiale, dispozitive, produse, procese, sisteme sau servicii noi sau imbunatatite substantial, Inainte de Inceperea productiei sau utilizarii comerciale, sunt recunoscute ca imobilizari necorporale si se amortizeaza pe perioada contractului sau pe durata de utilizare. [In cazul In care durata contractului sau durata de utilizare depaseste 5 ani, durata de amortizare a cheltuielilor de dezvoltare nu va depasi 10 ani].

Imobilizarea necorporala generata de dezvoltare (sau faza de dezvoltare a unui proiect intern) se recunoaste daca sunt indeplinite urmatoarele criterii:

- a) este fezabila finalizarea ei din punct de vedere tehnic, astfel incat sa fie disponibila pentru utilizare sau vanzare;
- b) conducerea intentioneaza sa o finalizeze si sa o utilizeze sau sa o vanda;
- c) exista capacitatea de a o utiliza sau vinde;
- d) poate fi demonstrat modul In care imobilizarea necorporala va genera beneficii economice viitoare probabile;
- e) sunt disponibile resurse tehnice, financiare si de alta natura adecvate pentru a completa dezvoltarea si pentru a utiliza sau vinde imobilizarea necorporala;
- f) pot fi evaluate credibil cheltuielile atribuibile imobilizarii pe perioada dezvoltarii sale.

Cheltuielile de dezvoltare care nu indeplinesc criteriile mentionate anterior sunt trecute pe cheltuieli In momentul In care au loc. Cheltuielile de dezvoltare care au fost trecute pe cheltuieli nu sunt capitalizate In perioadele ulterioare.

**(iii) Fond comercial**

Fondul comercial reprezinta diferenta dintre costul de achizitie si valoarea justa la data tranzactiei a partii din activele nete achizitionate.

Fondul comercial se recunoaste la cumparare sau fuziune, atunci cand se realizeaza transferul tuturor activelor sau al unei parti din acestea si, dupa caz, si al datoriilor si capitalurilor proprii. Transferul trebuie sa fie In legatura cu o afacere, reprezentata de un ansamblu integrat de activitati si active organizate In scopul obtinerii de beneficii. Inregistrarea activelor si datoriilor primite cu ocazia transferului se realizeaza la valoarea justa determinata prin evaluarea lor individuala.

Fondul comercial se amortizeaza liniar pe o durata de 5 ani. [In cazurile exceptionale in care durata de utilizare nu poate fi estimata In mod credibil, fondul comercial se poate amortiza pe maxim 10 ani.]

Fondul comercial generat intern nu se recunoaste ca activ.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

(iv) **Concesiunile, brevetele, licențele, marcile comerciale, drepturile și activele similare**

Concesiunile, brevetele, licențele, marcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează la costul de achiziție sau la valoarea de aport (În această situație valoarea de aport se asimilează valorii juste stabilite în baza unui raport de evaluare).

Concesiunile primite se reflectă ca imobilizări necorporale atunci când contractul de concesiune stabilește o durată și o valoare determinate pentru concesiune. Amortizarea concesiunii se înregistrează pe durata de folosire a acesteia, stabilită conform contractului. [Nota – În cazul în care contractul prevede plata unei chirii / redevențe și nu o valoare amortizabilă, se reflectă cheltuielile reprezentând chiria/ redevența fără recunoașterea concesiunii ca o imobilizare necorporală.]

Brevetele, licențele, marcile comerciale și activele similare sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă între 1 – 3 ani.

(v) **Avansuri și alte imobilizări necorporale**

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programele informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale.

Elementele de natură altor imobilizări necorporale sunt amortizate liniar pe o perioadă de 1-3 ani. În cazul programelor informatice achiziționate împreună cu licențele de utilizare, dacă se poate efectua o separare între cele două active, acestea sunt contabilizate și amortizate separat.

Cheltuielile care permit imobilizărilor necorporale să genereze beneficii economice viitoare peste performanța prevăzută inițial sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

## 2.8.2 Imobilizări corporale

(1) **Cost/evaluare**

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Categoriile de imobilizări sunt supuse reevaluării sunt Cladirile dar și Investițiile Imobiliare.

Amortizarea cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului și valoarea netă este recalculată la valoarea reevaluată a activului.

Creșterile valorilor contabile rezultate în urma reevaluarilor efectuate au fost creditate în rezerva din reevaluare.

Transferul rezervei din reevaluare în rezultatul reportat se realizează pe măsura ce activul este utilizat. Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Câștigul de considera realizat pe măsura ce activul este folosit de entitate; valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului. Rezervele din reevaluare se impozitează pe măsura realizării.

CI-CO SA  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este specificat altfel)*

---

Valorile juste ale imobiliarilor corporale si a investitiilor imobiliare reevaluate sunt actualizate cu suficienta regularitate (la o periodicitate de 3 ani conform hotararii consiliului de administratie din data de 23.09.2019), astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa la data bilantului. Valorile imobiliarilor astfel determinate in urma reevaluarii sunt amortizate incepand din 1 ianuarie al anului urmator anului in care a avut loc reevaluarea. **Ultima reevaluare a fost integrata la 31 decembrie 2020.**

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuiesc reevaluate. Daca nu exista informatii din piata referitoare la valoarea justa, valoarea justa este estimata pe baza fluxurilor nete de numerar sau a costului de inlocuire depreciat. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Costul initial al imobiliarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

In costul unei imobilizari corporale sunt incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din functiune, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului se recunosc in valoarea acesteia, in corespondenta cu un cont de provizioane (contul 1513 "Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea").

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada in care au survenit.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobiliarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli reprezinta imbunatatiri semnificative aduse imobiliarilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice viitoare, asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, atunci acestea sunt capitalizate in valoarea activului.

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

Inspectiile sau reviziile generale regulate sunt recunoscute ca o componenta a elementului de imobilizari corporale daca sunt respectate criteriile de recunoastere ca activ si daca sunt. In acest caz, valoarea componentei se amortizeaza pe perioada dintre doua inspectii planificate. Costul reviziilor si inspectiilor curente, altele decat cele recunoscute ca o componenta a imobilizarii, reprezinta cheltuieli ale perioadei.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

Imobilizarile în curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate în regie proprie sau în antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobilizarile în curs de executie se trec în categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea în folosinta sau punerea în functiune a acestora, dupa caz. Costul unei imobilizari corporale construite în regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat.

### 2.8.3 Investitii imobiliare

Investitiile imobiliare sunt reprezentate de terenuri si cladiri (un teren sau o cladire – ori o parte a unei cladiri – sau ambele) detinuta mai degraba pentru a obtine venituri din chirii sau pentru cresterea valorii capitalului, ori ambele, decat pentru a fi utilizata în producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori în scopuri administrative sau a fi vanduta pe parcursul desfasurarii normale a activitatii.

La data achizitiei Societatea stabileste pe baza politicilor contabile si a rationamentului profesional, care dintre proprietatile imobiliare detinute indeplinesc conditiile pentru a fi încadrate la investitii imobiliare.

Investitiile imobiliare sunt supuse regulilor de evaluare aplicabile imobilizarilor corporale, dupa cum au fost descrise mai sus. Durata de viata a cladirilor incluse în investitii imobiliare este mentionata mai jos la subcapitolul „Amortizarea”.

Transferurile în sau din categoria investitiilor imobiliare sunt facute cand exista o modificare a utilizarii, evidentiata de:

- a) Inceperea/ Încheierea utilizarii de catre Societate (transfer între categoria investitiilor imobiliare si cea a imobilizarilor corporale);
- b) Inceperea procesului de amenajare în perspectiva vanzarii (transfer din investitii imobiliare în stocuri); sau
- c) Inceperea unui leasing operational (transfer din stocuri în investitii imobiliare).

În cazul în care Societatea decide sa cedeze o investitie imobiliara, cu sau fara amenajari suplimentare, entitatea continua sa trateze proprietatea imobiliara ca investitie imobiliara pana în momentul în care aceasta este scoasa din evidenta.

### 2.8.4 Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada în care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate. Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe întreaga durata de viata a activelor.

Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita.

Duratele de viata pentru pricipalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Cladiri	50
Masini de productie	10
Vehicule de transport	5
Investitii imobiliare – cladiri	50

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

Amortizarea se calculeaza Incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare.

O modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, cum ar fi numarul de schimburi In care este utilizat activul, precum si In cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de Intretinerile zilnice, sau Invechirea unei imobilizari corporale poate justifica revizuirea duratei de amortizare. De asemenea, In cazul In care imobilizarile corporale sunt trecute In conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada Indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare.

### **2.8.5 Vanzarea/casarea imobilizarilor corporale**

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilant Impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare, atunci cand niciun beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiatae distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale se determina ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare".

Cand Societatea recunoaste In valoarea contabila a unei imobilizari corporale costul unei Inlocuiri partiale (Inlocuirea unei componente), valoarea contabila a partii Inlocuite, cu amortizarea aferenta, este scoasa din evidenta.

### **2.8.6 Deprecierea activelor imobilizate**

La Incheierea exercitiului financiar, valoarea elementelor de natura activelor imobilizate este pusa de acord cu rezultatele inventarierii. In acest scop, valoarea contabila neta se compara cu valoarea stabilita pe baza inventarierii, denumita valoare de inventar. Diferentele constatate In minus Intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a elementelor de imobilizari se Inregistreaza In contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, In cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila sau se efectueaza o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci cand deprecierea este reversibila. Valoarea de inventar este stabilita In functie de utilitatea bunului, starea acestuia si pretul pietei.

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data, precum si cu pierderile cumulate de valoare, iar valoarea contabila a cladirilor si amenajarilor aferente este reprezentata de valoarea reevaluată.

### **2.8.7 Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, Imprumuturile acordate entitatilor de care Societatea este legata In virtutea intereselor de participare precum si alte investitii detinute ca imobilizari.



**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

Imobilizarile financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea de aport. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare. La data bilanțului imobilizarile financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare. Societatea a achiziționat în exercitiul financiar 2019 titluri de participare în trei societăți netranzactionate.

Annual, cu ocazia inventarierii, Societatea va analiza necesitatea constituirii ajustărilor pentru pierderile de valoare a imobilizărilor financiare pe baza indicatorilor financiari ai filialelor deținute.

Ajustările pentru pierderile de valoare a acțiunilor netranzactionate, se vor determina ca diferență între valoarea contabilă și valoarea justă stabilită în baza raportului emis de un evaluator extern autorizat. În cazul în care diferența între valoarea contabilă și valoarea justă stabilită în baza raportului emis de un evaluator extern autorizat este negativă aceasta se înregistrează ca și cheltuielă în contul 6863 „Cheltuieli financiare privind ajustările pentru pierderea de valoare a imobilizărilor financiare”.

La 31.12.2020, în urma analizei indicatorilor financiari, s-a constatat că nu există pierderi de valoare a imobilizărilor financiare.

## **2.9 Stocuri**

Principalele categorii de stocuri sunt consumabile și obiecte de inventar.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în formă și în locul în care se găsesc. Reducerile comerciale acordate de furnizori reduc costul de achiziție al stocurilor, dacă acestea mai sunt în gestiune.

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

La data situațiilor financiare, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.

Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

## **2.10 Creante comerciale**

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor mai puțin ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creantele la scadența inițială agreată. Societatea înregistrează ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale în cazul creanțelor neincasate, cu scadența depășită mai mare de 270 de zile sau aferente clienților aflați în litigiu sau alte proceduri judiciare (insolvență, faliment).

## **2.11 Investiții financiare pe termen scurt**

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci (mai puțin cele descrise în secțiunea 2.12), și alte investiții pe termen scurt (obligțiuni, acțiuni și alte valori mobiliare achiziționate în vederea realizării unui profit într-un termen scurt).

Costul de achiziție al valorilor mobiliare pe termen scurt care nu sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, precum și al valorilor mobiliare pe termen lung, include și costurile direct atribuibile achiziției lor.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

Valorile mobiliare pe termen scurt admise la tranzactionare pe o piata reglementata se evalueaza la data bilantului la valoarea de cotatione din ultima zi de tranzactionare, iar cele netranzactionate la costul istoric mai putin eventualele ajustari pentru pierdere de valoare.

#### **2.12 Numerar si echivalente de numerar**

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar In casa, conturi la banci si cecuri si efectele comerciale depuse la banci.

Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni sunt incluse In numerar si echivalente de numerar daca sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, si nu in scop investitional.

#### **2.13 Imprumuturi**

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita. Diferentele dintre sumele primite si valoarea de rascumparare sunt recunoscute in contul de profit si pierderi pe durata contractului de Imprumut.

Onorariile si comisioanele bancare aferente obtinerii imprumuturilor pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans urmeaza sa se recunoasca la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a Imprumuturilor respective.

Daca Societatea are un drept neconditionat de a-si amana decontarea imprumuturilor pentru cel putin douasprezece luni dupa finalul perioadei de raportare, atunci datoriile in cauza vor fi clasificate ca datorii pe termen lung. Celelalte imprumuturi vor fi prezentate ca datorii pe termen scurt.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata In "Datorii: Sumele care trebuie platite Intr-o perioada de pana la un an" si inclusa impreuna cu dobanda acumulata la data bilantului contabil In "Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

#### **2.14 Datorii**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

#### **2.15 Contracte de leasing**

##### **(1) Contracte de leasing financiar**

Contractele de leasing pentru imobilizarile corporale In care Societatea Isi asuma toate riscurile si beneficiile aferente proprietatii sunt clasificate ca si contracte de leasing financiar. [Criteriile de clasificare a contractelor de leasing sunt specificate In OMF 1802/20014 art. 213(2)] Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizata estimata a platilor. Fiecare plata este impartita Intre elementul de capital si dobanda pentru a se obtine o rata constanta a dobanzii pe durata rambursarii. Sumele datorate sunt incluse In datoriile pe termen scurt sau lung. Elementul de dobanda este trecut In contul de profit si pierdere pe durata contractului. Activele detinute In cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate si amortizate pe durata lor de viata utila, pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**(2) Contracte de leasing operational**

Contractele de leasing în care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational. Platile efectuate în cadrul unui asemenea contract (net de orice stimulente acordate de locator) sunt recunoscute în contul de profit si pierdere pe o baza liniara pe durata contractului.

**2.16 Provizioane**

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta. Provizioanele pentru dezafectare, restructurare, litigii, precum si alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (asa cum sunt prezentate în Sectiunea 4.10, pct.369-391 din OMFP 1802/2014) sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligatie legala sau implicita generata de un eveniment anterior, cand pentru stingerea obligatiei este probabil sa fie necesara o iesire de resurse si cand poate fi facuta o estimare credibila în ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Nu se recunosc provizioane pentru pierderi operationale viitoare.

Societatea constituie provizioane pentru elemente cum sunt:

- litigii, amenzi si penalitati, despagubiri, daune si alte datorii incerte - litigii;
- prime ce urmeaza a se acorda personalului în functie de profitul realizat, potrivit prevederilor legale sau contractuale – bonus de performanta CA;
- alte provizioane – provizioane din neefectuarea concediilor de odihna a salariatilor (conform pct.338,alin.(2) din OMFP 1802/2014).

Provizioanele sunt revizuite la data situatiilor financiare si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii în aceasta privinta. În cazul în care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri. Provizioanele se evalueaza înainte de determinarea impozitului pe profit, tratamentul fiscal al acestora fiind cel prevazut de legislatia fiscala.

**2.17 Pensii si beneficii ulterioare angajarii**

În cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman în beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi în planul de pensii al statului roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, în consecinta, nu are nicio obligatie în ceea ce priveste pensiile.

În plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariați.

**2.18 Capital social**

Capitalul social compus din actiuni este înregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Cheltuielile legate de emiterea instrumentelor de capitaluri proprii sunt reflectate direct în capitalurile proprii în linia Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

La rascumpararea actiunilor ale Societatii suma platita va diminua capitalurile proprii. Atunci cand aceste actiuni sunt ulterior re-emise, suma primita (net de costurile tranzactiei) este recunoscuta în capitaluri proprii.

Diferentele de curs valutar dintre momentul subscrierii actiunilor si momentul varsarii contravalorii acestora nu reprezinta castiguri sau pierderi legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anulara instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii, acestea fiind recunoscute la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

#### **2.19 Rezultat reportat**

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, în limita a 20 % din capitalul social se preia în cadrul rezultatului reportat la inceputul perioadei de raportare urmatoare celei pentru care se întocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea în contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza în anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentand: dividende cuvenite actionarilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra înregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

#### **2.20 Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit.

Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezentate în cadrul Notei 1, „Principii, politici si metode contabile. În conformitate cu OMFP 1802/2014, instrumentele financiare pot fi înregistrate la valoarea justa numai în situatiile financiare consolidate.

#### **2.21 Recunoasterea veniturilor**

Veniturile înregistrate se refera la veniturile din chirii si/sau drepturi de utilizare a activelor recunoscute pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractelor de închiriere. Stimulentele acordate pentru încheierea unui contract de închiriere nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului în regim de leasing, indiferent de natura stimulentei, de forma sau de momentul în care se face plata, reducand astfel veniturile din chirii pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile comerciale acordate ulterior facturarii se înregistreaza în contul de profit si pierdere ca parte a veniturilor din exploatare, în pozitia ‘reduceri comerciale acordate’.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate si în corespondenta cu stadiul de executie.

Veniturile din dividende sunt recunoscute ca si venituri în momentul în care se stabileste dreptul legal de a primi aceste sume, respectiv la data aprobarii acestora.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**2.22 Impozite si taxe**

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

**2.23 Venituri si cheltuieli financiare**

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobanzi si, venituri din diferente de curs valutar. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente. Astfel, veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuiala cu dobanda cheltuieli din diferente de curs valutar si cheltuieli privind sconturile obtinute. Toate costurile indatorarii care nu sunt direct atribuibile achizitiei, constructiei sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricatie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, periodic, pe baza contabilitatii de angajamente.

**2.24 Erori contabile**

Corectarea erorilor semnificative aferente perioadelor de raportare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor perioade. In cazul erorilor aferente perioadelor de raportare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

**2.25 Parti afiliate si alte parti legate**

In conformitate cu OMF 1802/2014, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a. detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b. este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul perioadei de raportare, in cursul perioadei de raportare precedenta si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c. este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale asociatilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d. este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e. Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;

## CI-CO SA

### Note la situatiile financiare

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

---

- f. este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- g. Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.
- O entitate este „legata” de o alta entitate daca:
- i. direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
    - Controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
    - Are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
    - Detine controlul comun asupra celeilalte entitati;
  - ii. reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
  - iii. reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
  - iv. reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
  - v. reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. i) sau iv);
  - vi. reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. iv) sau v); sau
  - vii. entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

CI-CO SA

Note la situatiile financiare

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

**NOTA 3. ACTIVE IMOBILIZATE**

**3.1 Imobilizari necorporale**

Situatia activelor imobilizate necorporale si a amortizarii acestora la data de 31.12.2020:

	Cheltuieli de constituire	Cheltuieli de dezvoltare	Concesiuni, brevete, licențe, mărci, și alte imobilizări necorporale	Active exploreare și evaluare a resurselor minerale	Fond comercial	Avansuri	Total
<b>Valoare brută</b>							
Sold la 31 decembrie 2019			18,697				18,697
Creșteri			-				-
Cedări, transferuri și alte reduceri			1,105				1,105
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>			<b>17,592</b>				<b>17,592</b>
<b>Ajustări de valoare cumulate (*)</b>							
<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>			<b>16,892</b>				<b>16,892</b>
Ajustări înregistrate în cursul exercițiului			1,007				1,007
Reduceri sau reluări			1,105				1,105
Sold la 31 decembrie 2020			<b>16,794</b>				<b>16,794</b>
<b>Valoarea contabilă netă la 31 dec. 2019</b>			<b>1,805</b>				<b>1,805</b>
<b>Valoarea contabilă netă la 31 dec. 2020</b>			<b>798</b>				<b>798</b>

**Note la situatiile financiare**

*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*

*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**3.2 Imobilizari corporale**

In cadrul imobilizariilor corporale sunt incluse si avansurile platite pentru imobilizari corporale aferente proiectelor de investitii, al caror sold la 31 decembrie 2020 este de 50.000 lei.

**Reevaluarea imobilizariilor corporale**

La data de 31.12.2020 au fost evaluate la valoarea justa terenurile si constructiile aflate in patrimoniul societatii, in baza raportului de evaluare intocmit de un evaluator autorizat - CMF Consulting SRL. Metoda utilizata a fost abordarea prin venit, respectiv metoda fluxului de numerar actualizat. In urma deciziei Consiliului de Administratie din data de 23.09.2019 reevaluarea imobilizariilor corporale si a investitiilor imobiliare (cladiri si terenuri) se va face o data la trei ani. Incepand cu 01.01.2019, in baza unui raport de de opinie – propunere privind durata de amortizare contabila pentru cladirea HCO, s-a aprobat modificarea duratei de amortizare totala contabila pentru cladirea HCO la 85 de ani, din care ramasi de amortizat 11 ani.

Valoarea investitiilor efectiv efectuate in 2020 a fost in valoare de 1.921.301 lei, iar valoarea lucrarilor, din anul in curs si a celor din anii anteriori, receptionata a fost in valoare de 3.249.166 lei.

La data de 31.12.2020 situatia rezervelor din reevaluare este urmatoarea:

imobilizare evaluata	rezerva din evaluare (2014)	reevaluare 2015-2016-2017				reevaluare 2020			capitalizarea surplusului din reevaluare, prin transferul direct în capitalul propriu (cont 1175)			iesire prin vanzare	rezerva din reevaluare total
		2015-2016-2017		reevaluare 2020		2015-2019		2020					
		minus	plus	minus	plus	2015-2019	2020	2019					
constructie CUZA	158,175	124,295	-			33,880							
constructie HCO	6,986,653	1,623,032	1,457,938		4,285,431	3,995,204		859,321					6,252,466
TEREN Maltopol (1044mp)	2,673,701	30,767	56,665								2,699,599		
TEREN Campul Mosilor	24,031,973	-	627,596		7,718,566								32,378,136
foraj mare adancime	32,545	32,545	-										
instalatie electrica de forta	8,022	-	331		1,183	4,105		849					4,581
statie preepurare ape	14,761	-	2,001		17,574	3,321		723					30,292
platforma betonata	-	-	598		5,178	53		27					5,697
	<b>33,905,830</b>	<b>1,810,639</b>	<b>2,145,130</b>		<b>12,027,932</b>	<b>4,036,563</b>		<b>860,920</b>			<b>2,699,599</b>		<b>38,671,171</b>



## Note la situatiile financiare

pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

### Imobilizari corporale (continuare)

La data de 31.12.2020 situatia imobilizarilor corporale este urmatoarea:

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Investiții imobiliare	Investiții imobiliare în curs	Imobilizări corporale în curs	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
Valoarea brută								
<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>	<b>82,703</b>	<b>603,718</b>	<b>215,450</b>	<b>37,428,833</b>	<b>1,392,200</b>	<b>142,292</b>	<b>50,003</b>	<b>39,915,199</b>
Creșteri, din care:	45,696	65,762	123,082	15,273,837	1,921,301	8,265	81,870	17,519,813
Creșteri din Modernizari	23,936			3,249,166	1,921,301			5,170,467
Creșteri din reevaluare				12,024,671				12,048,607
Transferuri în urma reclasificării					3,249,166	8,265	81,873	3,249,166
Cedări, transferuri și alte reduceri, din care:	14,176	-	0.00	3,638,764				3,743,078
Iesiri din reevaluare	14,176			3,638,764				3,652,940
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>114,223</b>	<b>669,480</b>	<b>338,532</b>	<b>49,063,906</b>	<b>64,335</b>	<b>142,292</b>	<b>50,000</b>	<b>50,442,767</b>
Ajustări de valoare cumulate (*)								
<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>	<b>9,300</b>	<b>340,709</b>	<b>42,127</b>	<b>2,501,341</b>	-	-	-	<b>2,893,477</b>
Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	4,876	80,411	32,608	1,137,424				1,255,320
Transferuri în urma reclasificării								
Reduceri sau reluări, din care:	14,176	-	-	3,638,764				3,652,940
Iesiri din reevaluare	14,176			3,638,764				3,652,940
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>0</b>	<b>421,120</b>	<b>74,735</b>	-	-	-	-	<b>495,856</b>
Valoarea contabilă netă la 31 dec. 2019	73,403	263,009	173,323	34,927,492	1,392,200	142,292	50,003	37,021,722
Valoarea contabilă netă la 31 dec. 2020	114,222	248,360	263,797	49,063,905	64,335	142,292	50,000	49,946,911

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

### 3.3 Imobilizari financiare

Societatile care au facut obiectul investitiei, au ca principala activitate tot inchirierea si subinchirierea de spatii.

Situatia imobilizarilor financiare la 31.12.2020:

Denumire societate	Nr.actiuni	% detinere	Valoare achizitie
UNICOM SA	166.954	40.21%	4.685.751
COMTEX SA	104.373	35.09%	845.944
ROMANA SA	89.643	39.94%	565.745
VOLUTHEMA PROPERTY DEVELOPMENT SA	1.000	0,03%	7.959
<b>Total valoare de achizitie</b>			<b>6.105.399</b>

In baza formularului de subscriere in cadrul plasamentului privat de obligatiuni MEDIMFARM S.A., in cursul anului 2018 Societatea a primit Documentul de Oferta in baza caruia a achizitionat un numar de 40.000 obligatiuni dematerializate, nominative, cu randament anual fix, emise de MEDIMFARM SA cu o valoare nominala de 100 lei/obligatiune respectiv 21,5054 euro/obligatiune, pe o perioada de 2 ani, cu o dobanda fixa de 7%/an.

Din totalul de obligatiuni emise de 93.000, Societatea CI-CO a achizitionat doar 43.01% din numarul acestora in valoare de 4.000.000 lei (echivalentul a 860.215 EURO) pe o perioada de 24 luni, respectiv pe perioada 06.07.2018 - 05.07.2020.

Dobanda de 7%/an se aplica la valoare in EURO incepand cu data platii obligatiunilor. Plata dobanzii se va efectua la fiecare 180 zile calendaristice de la data platii anterioare.

Valoarea obligatiunilor a fost restituita in data de 02.07.2020.

Societatea a achizitionat de la Avicola Bucuresti SA un numar de 1000 actiuni nominative, dematerializate cu o valoare nominala de 10 lei/ actiune , actiuni emise de VOLUTHEMA PROPERTY DEVELOPMENT SA.

CI-CO SA

Note la situatiile financiare

pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

3.3 Imobilizari financiare (continuare)

	Actiuni deținute la entitati afiliate	Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	Interese de participare	Imprumuturi acordate entitatilor de care societatea este legata in virtutea intereselor de participare	Investitii deținute ca imobilizari	Alte imprumuturi	Total
Valoarea brută							
Sold la 1 ianuarie 2020	6,097,440			4,002,302			10,099,742
Creșteri	7,959			143,060			151,019
Cedări, transferuri și alte reduceri				4,145,362			4,145,362
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>6,105,399</b>						<b>6,105,399</b>
<b>Ajustări de valoare cumulate (*)</b>							
Sold la 1 ianuarie 2020							
Ajustări înregistrate în cursul exercițiului							
Reduceri sau reluări							
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>							
<b>Valoarea contabilă netă la 31 Dec.2019</b>	<b>6,097,440</b>				<b>4,002,302</b>		<b>10,099,742</b>
<b>Valoarea contabilă netă la 31 Dec.2020</b>	<b>6,105,399</b>						<b>6,105,399</b>

(\*) Secțiunea de ajustări de valoare se include cumulat amortizarea și deprecierea de valoare. Se poate opta și pentru prezentarea separată a amortizării și a depreciilor de valoare).

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**NOTA 4. SITUATIA CREANTELOR COMERCIALE**

La 31 decembrie 2020 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Sold		Termen de lichiditate	
	31 Dec.19	31 Dec.20	Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale, din care:	<u>800.130</u>	<u>502.329</u>	<u>502.329</u>	-
- Clienti	628.663	396.688	396.688	-
- Ajustari valoare creante clienti	(169.489)	(210.349)	(210.349)	-
- Clienti facturi de intocmit	340.956	322.591	322.591	-
- Garantie constituita si neincasata	-	(6.601)	(6.601)	-
Furnizori debitori pentru prestari servicii	300	300	300	-
Alte creante de recuperat de la bugetul de stat	90	89	89	-
Alte creante	46.817	105.529	105.529	-
Debitori diversi	7.966.309	4.170.201	4.170.201	-
Ajustari valoare debitori diversi	(4.155.339)	(4.155.339)	(4.155.339)	-
Dobanzi de incasat	13	4.749	4.749	-
<b>Total</b>	<b><u>4.658.320</u></b>	<b><u>627.858</u></b>	<b><u>627.858</u></b>	<b>-</b>

Obiectul principal de activitate al societatii este Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii. Obiectul contractelor de inchiriere il constituie inchirierea spatiilor comerciale. Chiria perceputa este aprobata in Consiliul de Administratie si este in functie de tipul si suprafata spatiului inchiriat. In afara chiriei, clientul mai plateste utilitati si servicii ce se determina proportional pe baza consumurilor comune si individuale. In vederea garantarii bunei executari a contractului se percepe garantie.

**NOTA 5. CHELTUIELI IN AVANS**

Cheltuielile inregistrate in avans, in sold la 31 decembrie 2020, reprezinta asigurarea Cladirii HCO si asigurarea de raspundere civila, asigurari RCA, asigurari CASCO, abonamente legislative si alte materiale promotionale.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Cheltuieli in avans	47.964	47.316
<b>Total</b>	<b><u>47.964</u></b>	<b><u>47.316</u></b>

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**NOTA 6. SITUATIA DATORIILOR**

La 31 Decembrie 2020 datoriile societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Sold		Termen de exigibilitate	
	31.12.2019	31.12.2020	Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori	174.284	115.741	115.741	-
Furnizori de imobilizari	234.500	-	-	-
Furnizori facturi nesosite	258.996	284.725	284.725	-
Impozit pe profit	580.549	-	-	-
TVA de plata si neexigibil	145.254	162.874	162.874	-
Creditori diversi	4.871	15.582	15.582	-
Avansuri clienti	-	5.646	5646	-
Datorii personal	102.648	114.599	114.599	-
Contributii sociale	124.298	142.718	142.718	-
Alte datorii la BS si BL	22.444	82.222	82.222	-
Dividende de plata	132.271	149.217	149.217	-
Garantii	1.445.798	1.360.135	1.360.135	-
<b>Total</b>	<b>3.225.913</b>	<b>2.433.460</b>	<b>2.433.460</b>	-

In exercitiul financiar 2020 cel mai important furnizor cu care s-a colaborat in vederea modernizarii efectuate la HCO a fost ZAGROS GRUP SRL.

**6.1 Dividende**

La data de 27.04.2020 AGOA a hotarat repartizarea profitului net de 3.759.491 lei, profit aferent anului 2019, astfel:

- Dividende 3.514.000 lei
- Rezerve legale 245.067 lei
- Alte rezerve 424 lei

A fost aprobata ca data de plata a dividendelor 26.06.2020.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**6.1 Dividende (continuare)**

Situatia dividendelor in sold la 31.12.2020:

Detalii privin distribuirea dividendelor	Scadenta	Valoare
Dividende de plata din profitul anului 2016		10.074.879
Dividende platite 2017-2020		-9.964.037
Dividende neridicate	31.10.2020	<b>110.842</b>
Dividende de plata din profitul anului 2017		2.142.240
Dividende platite 2018-2020		-2.131.837
Dividende neridicate	06.06.2021	<b>10.403</b>
Dividende de plata din profitul anului 2018		1.725.477
Dividende platite 2019-2020		-1.716.458
Dividende neridicate	05.06.2022	<b>9.019</b>
Dividende de plata din profitul anului 2019		3.509.329
Dividende platite 2020		-3.490.376
Dividende neridicate	27.06.2023	<b>18.953</b>
Dividende de plata aferente an 2016	31.10.2020	110.842
Dividende de plata aferente an 2017	06.06.2021	10.403
Dividende de plata aferente an 2018	05.06.2022	9.019
Dividende de plata aferente an 2019	27.06.2023	18.953
<b>Total dividende de plata</b>		<b>149.217</b>

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societatile, coroborate cu dispozitiile referitoare la prescriptia extinctiva din Codul civil, implinirea termenului de prescriptie al dividendelor aferente exercitiului financiar 2016 (stabilit prin AGOA din 19.09.2017) neridicate in ultimii trei ani, este 31.10.2020.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**6.2 Garantii**

În cadrul garantiilor s-au înregistrat în principal garantiile încasate de la clienți conform clauzelor contractelor de închiriere dintre părți, dar și garanții de bună execuție reținute de la furnizori care au prestat servicii de modernizare și reabilitare Hala Centrala OBOR.

La 31 decembrie 2020, Societatea are înregistrate următoarele garanții:

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Garantie chiriasi constituite conform contract locatiune	1.137.556	1.054.079
<i>din care garantie neincasata:</i>		6.601
Garantie furnizori buna executie	308.242	312.657
	<u>1.445.798</u>	<u>1.360.135</u>

**NOTA 7. SITUATIA STOCURILOR**

La 31.12.2020 societatea detine următoarele stocuri, comparativ cu 31.12.2019:

Denumire stoc	Sold la 31.12.2019	Intrari	Iesiri	Sold la 31.12.2020
Materii prime	-	-	-	-
Materiale consumabile	22.297	521.725	519.008	25.014
Obiecte de inventar	-	45.392	45.392	-
Produce reziduale	-	2.763	2.763	-
Diferente de pret	-	36	36	-
Provizioane pentru depreciere	-	-	-	-
Provizioane pentru marfuri	-	-	-	-
	<u>22.297</u>	<u>569.916</u>	<u>567.200</u>	<u>25.014</u>

**NOTA 8. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE**

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>Alte investitii pe termen scurt – Depozite pe termen scurt</b>	<u>-</u>	<u>7.000.000</u>
Cecuri de incasat		
Disponibilitati la banci – Conturi curente in lei	3.441.641	840.613
Disponibilitati la banci – Conturi curente in valuta	77	78
Casa in lei		1.658
Casa in valuta		
Alte valori		
<b>Total Casa si Conturi la banci</b>	<u>3.441.718</u>	<u>842.349</u>

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**NOTA 9: PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

	Sold la	Transferuri		Sold la
	01.01.2020	In cont	Din cont	31.12.2020
Alte provizioane	110.114	9.478	110.114	9.478
<b>Total</b>	<b>110.114</b>	<b>9.478</b>	<b>110.114</b>	<b>9.478</b>

In anul 2019 s-a constituit provizion pentru primele previzionate a fi acordate administratorilor pentru exercitiul financiar 2019 in valoare bruta, incluziv contributi in suma de 110.114 lei. Valoarea estimata a fost mai mica decat valoarea rezultata in urma aplicarii formulei stailite si votata in AGOA. Astfel, valoarea bruta estimata s-a stabilit si aprobat de Consiliu de Administratie in data de 28.02.2020.

In anul 2020 primele au fost distribuite administratorilor, iar provizionul a fost reluat la venituri. Avand in vedere nerealizarea indicatorilor stabiliti in AGOA, Societatea nu a mai constituit pentru exercitiul financiar 2020 pentru acordarea bonusurilor catre administratori.

S-a constituit provizion pentru concediile de odihna neefectuate in anul 2020, inclusiv contributia CAM, in valoare de 9.478 lei.

**NOTA 10: REPARTIZAREA PROFITULUI**

Repartizarea profitului efectuata in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020, precum si propunerea de repartizare a profitului anului 2020, sunt dupa cum urmeaza:

Destinatia	Repartizare realizata in anul 2019	Propunere de repartizare a profitului anului 2020
Repartizari ale profitului la:	<b>3.759.491</b>	<b>1.680.569</b>
- rezerva legala	245.067	100.818
- dividende	3.514.000	1.579.751
- alte rezerve	424	-
- acoperirea pierderii contabile	-	-

**NOTA 11: REZULTATUL REPORTAT**

Rezultatul reportat reprezinta profitul nerepartizat, respectiv pierderea neacoperita din exercitiile financiare precedente. Profitul reportat urmeaza a se repartiza pe destinatii in exercitiile financiare urmatoare, iar pierderea reportata urmeaza a se acoperi din profitul exercitiilor urmatoare, din rezerve sau din capitalul social, potrivit hotararii AGA.

Denumire element	31.12.2020
Pierderi neacoperite ani precedenti, profit nerepartizat	(9.091.346)
Rezultat provenit din corectarea erorilor contabile (2013-2015)	15.267.692
Capitalizarea surplusului din reevaluare, prin transferul direct in capitalul propriu 2015-2020	7.597.082
<b>Total</b>	<b>13.773.428</b>



**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**NOTA 12: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

**12.1. CERTIFICATE DE PARTICIPARE, VALORI MOBILIARE, OBLIGATIUNI CONVERTIBILE**

Societatea nu a emis certificate de participare, [obligatiuni] sau alte valori mobiliare, In afara de actiunile comune proprii.

**12.2. CAPITAL SOCIAL**

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2020 era de 6.764.968 lei (31 decembrie 2019: 6.764.968 lei), reprezentand 2.705.987 actiuni. Toate actiunile sunt comune, au fost subscrise si sunt platite integral pana la 31 decembrie 2020. Toate actiunile au acelasi drept de vot si au o valoare nominala de 2.5 lei/actiune (31 decembrie 2019: 2.5 lei/actiune). In perioada 1 ianuarie 2020 – 31 decembrie 2020 nu au fost modificari ale capitalului social, iar structura actionariatului nu s-a modificat.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020 este prezentata astfel:

	<b>Numar de actiuni</b>	<b>Suma</b>	<b>Procentaj</b>
SIF Muntenia	2.634.060	6.585.150	97,34%
Alte persoane fizice si juridice	71.927	179.818	2,66%
<b>Total</b>	<b>2.705.987</b>	<b>6.764.967</b>	<b>100%</b>

**12.3 ACTIUNI EMISE IN TIMPUL EXERCITIULUI FINANCIAR**

In exercitiul financiar 2020 nu au fost emise noi actiuni.

**NOTA 13: REZERVE**

**13.1 REZERVE LEGALE**

Conform cerintelor legale, Societatea constituie rezerve legale in quantum de 5% din profitul inregistrat pana la nivelul de 20% din capitalul social. Valoarea rezervei legale la data de 31 decembrie 2020 este de 970.378 lei (31 decembrie 2019: 869.560 lei). Rezervele legale nu pot fi distribuite catre actionari.

**13.2 ALTE REZERVE**

Cuprind alte rezerve constituite conform prevederilor legale In vigoare.

**13.3 REZERVE DIN REEVALUAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE**

Aceste rezerve cuprind modificarile nete cumulate ale valorilor juste ale terenurilor, cladirilor, constructiilor speciale, pentru care valoarea justa a acestora este mai mare decat costul istoric. Rezervele din reevaluare sunt prezentate la valoarea neta la Nota 3.2 .

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**NOTA 14: INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE SI A ALTOR PERSOANE-CHEIE**

**14.1. Informatii privind salariatii**

Numarul mediu de salariati al Societatii in anul 2020 a fost 35 (2019: 35).

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2019-2020 sunt urmatoarele:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Cheltuieli cu salariile personalului	2.150.498	2.305.057
Cheltuieli cu colaboratorii – de natura salariilor	793.367	840.343
Cheltuieli cu tichetele de masa si de vacanta	119.052	149.041
Cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca	66.361	71.066
Altele - chelt. cu asigurarile si protectia sociala	9.366	17.389
<b>Total</b>	<b>3.138.644</b>	<b>3.382.896</b>

**14.2 Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere si a altor persoane-cheie**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Consiliul de Administratie	461.520	569.217
Director General	280.687	271.126
Conducerea executiva	435.589	425.740
<b>Total</b>	<b>1.177.796</b>	<b>1.266.083</b>

**NOTA 15: ALTE INFORMATII**

**15.1 Cheltuieli privind prestatii externe**

Detalierea cheltuieli de exploatare dupa natura acestora:

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	2.884	5.886
Cheltuieli cu primele de asigurare	67.510	64.899
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	124.980	175.395
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	149.440	62.507
Cheltuieli cu redevente si chirii	8.075	13.416
Cheltuieli cu pregatirea personalului	-	1.500
Cheltuieli cu transp.de bunuri si persoane	7.830	-
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	18.298	16.925
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	8348,15	150,00
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	25.047	58.502
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	1.602.886	1.353.037
<b>Total</b>	<b>2.015.299</b>	<b>1.752.217</b>

Cheltuielile cu serviciile executate de terti in anul 2020 includ servicii de paza, salubritate si alte servicii legate de intretinerea Halei Obor, obtinere autorizatii, servicii audit si mentenanta.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**15.2 Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate**

Parti afiliate sunt considerate persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si Consiliul Director, societatile la care CI-CO este actionar, precum si SIF Muntenia SA, care este actionar majoritar, impreuna cu celelalte societati controlate de aceasta.

Informatiile privind filialele, Intreprinderile asociate si Intreprinderi sub control comun sunt prezentate în Nota 3.3.

**Tranzactii cu parti afiliate:**

Parte afiliata		Tranzactii*		Sold	
		2019	2020	2019	2020
Unisem SA	Client	47.687			
Bucur SA	Furnizor	3.481			
SAI Muntenia SA	Client	568			
SIF Muntenia SA	Plata dividende distribuite in cursul anului	1.681.847	3.420.596		

**Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati în care se detin titluri de participare**

Informatiile privind filialele, Intreprinderile asociate si Intreprinderi sub control comun sunt prezentate în Nota 3.3.

Societate	Nr.actiuni detinute	valoarea neta actiune	cota participare	adresa sediu social
ROMANA SA	89.643	2,5	39,94%	Pta.Eroilor nr.11, Alba Iulia, Alba
COMTEX SA	104.373	2,5	35,09%	Bd.Revolutiei nr.82, Arad, jud.Arad
UNICOM SA	166.954	2,5	40,21%	Bd.Unirii, bl.P0-P1, Buzau, Buzau
VOLUTHEMA PROPERTY DEVELOPMENT SA	1.000	10	0,03%	Splaiul Unirii nr.16, Bucurersti

Denumirea si sediul social ale entitatii care întocmeste situatiile financiare consolidate ale celui mai mare grup de entitati din care face parte Societatea: nu e cazul

Denumirea si sediul social ale entitatii care întocmeste situatiile financiare consolidate ale celui mai mic grup de entitati din care face parte Societatea: nu e cazul

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

### 15.3 Cifra de afaceri

Indicatori	2018	%	2019	%	2020	%
-Venituri totale	10.827.090		13.845.210		11.426.707	
din care : -venit.din chirii	7.604.169	70,23	8.319.276	60,09	7.739.694	67,73
-cifra de afaceri neta	10.217.841		11.150.134		10.496.914	
din care: -venit.din chirii	7.604.169	74,42	8.319.276	74,61	7.739.694	73,73

### 15.4 Evenimente ulterioare datei bilantului

În contextul situației generate de virusul COVID-19 Societatea a realizat propria evaluare cu privire la efectele pe care aceasta le are asupra activității desfășurate, analizând incertitudinile și riscurile la care este expusă societatea. Ariile majore care au fost analizate și asupra cărora s-au luat măsuri în vederea reducerii impactului asupra derulării activității societății au fost: angajați, analiza cererii de produse și servicii, contracte de onorat, aprovizionare, angajamente financiare, efectul măsurilor fiscale anunțate sau preconizate și evaluarea castigurilor viitoare.

Efectele economice generate de pandemia COVID-19 au fost resimțite de societate, prin reducerea chiriilor pe perioada stării de urgență, prin închiderea activităților restaurantelor și jocurilor de noroc.

La nivelul societății opțiunea de a continua activitatea a însemnat adaptarea la noul context. S-a acționat conform strategiei privind continuitatea afacerii și s-au aplicat măsuri adecvate pentru conservarea resurselor și a capacităților companiei.

### 15.5 Litigii

Litigiile în care este implicată societatea.

**Dosar nr. 39973/3/2016** (și dosare rezultate din declinare de competență)

Reclamant: CI-CO S.A.

Parat: Beraru Sorin, Dulamescu Dumitru, Vasiliu Elena și alții

Stadiu: regulator de competență finalizat/incident privind cererile de chemare în garanție finalizate.

Urmează revenirea la instanța de fond

Obiect: CI-CO solicită despăgubiri civile 20.244.976,19 lei de la parati în urma finalizării procesului penal 72303/3/2011. Suma se solicită de către CI-CO de la parati. Acest dosar provine din dosarul penal 72303/3/2011 dosar ce a fost soluționat definitiv în luna februarie 2016.

**Dosar nr. 1618/3/2019\***

Reclamant: AAAS

Parat: CI-CO S.A. SIF, Beraru, Nica, Mihaescu, Giurgiu, etc

Stadiu: fond

Obiect: pretenții 3.112.454,2 lei actualizată cu indicele de inflație, dividende cuvenite AAAS; constatarea nulității absolute a contractului de cesiune acțiunilor nr. 2325/1999 încheiat între FPS și SIF Muntenia; repunerea în situația anterioară respectiv returnarea la AAAS a celor 219.224 acțiuni; dobânzi legale 15.802.397 lei.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**Alte procese si plangeri**

**Dosare de recuperare a creantelor**

Societatea are deschis mai multe proceduri de recuperare a creantelor comerciale. Acestea se afla in diverse stadii de judecare. Societatea a constituit ajustari de valoare pentru toate aceste creante aflate in litigiu. Conducerea Societatii a constituit provizioane pentru toate riscurile asociate proceselor in care este implicata. A se vedea si Nota 8- Provizioane.

**15.6 Venituri si cheltuieli exceptionale**

Nu sunt evenimente majore de raportat pana la aceasta data.

**15.7 Onorariile platite auditorilor / cenzorilor**

Auditorul financiar al Societatii in anul 2020 este SFAI Consultor Audit SRL. Societatea are incheiat contract de audit financiar cu SFAI Consultor Audit SRL pentru anii 2020-2021. SFAI Consultor Audit SRL nu a prestat alte servicii care nu sunt de audit in anul 2020.

**15.8 ANALIZA Principalilor indicatori economico-financiar**

<b>I. Indicatori de lichiditate (lei)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Active curente (A)	8.122.335	8.495.221
Datorii curente (B)	3.225.913	2.433.460
<b><u>A/B - Rata lichiditatii generale</u></b>	<b><u>2,52</u></b>	<b><u>3,49</u></b>
Active curente (A)	8.122.335	8.495.221
Stocuri (B)	22.297	25.014
Obligatii curente (C)	3.225.913	2.433.460
<b><u>(A-B)/C - Rata rapida a lichiditatii (testul acid) in nr de ori</u></b>	<b><u>2,51</u></b>	<b><u>3,48</u></b>
<b>II. Indicatori de risc</b>		
Capital imprumutat (A)	-	-
Capital propriu (B)	51.957.541	62.152.042
<b><u>A/B - Gradul de indatorare</u></b>	<b><u>=</u></b>	<b><u>=</u></b>
<b>III. Indicatori de profitabilitate</b>		
Profit inainte de plata dobanzii si impozitului pe profit (A)	4.901.344	2.016.355
Capital propriu (B)	51.957.541,00	62.152.042
<b><u>A/B - Rentabilitatea capitalului angajat</u></b>	<b><u>0,09</u></b>	<b><u>0,03</u></b>
Rezultatul din exploatare (A)	4.576.711	1.627.227
Cifra de afaceri (B)	11.150.134	10.496.914
<b><u>A/B - Marja bruta din vanzari</u></b>	<b><u>0,41</u></b>	<b><u>0,16</u></b>

CI-CO SA  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

**15.8 ANALIZA Principalilor indicatori economico-financiari (continuare)**

III. Indicatori de profitabilitate (continuare)	2019	2020
Rezultat net (A)	3.759.491	1.680.569
Numar de actiuni (B)	2.705.987	2.705.987
<b><u>A/B - Rezultat pe actiune</u></b>	<b><u>1,3893</u></b>	<b><u>0,6211</u></b>
<b>IV. Indicatori de activitate</b>		
Cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914
Active imobilizate	47.123.269	56.053.108
<b><u>(A/B) – Viteza de rotatie a activelor imobilizate - in nr de ori</u></b>	<b><u>0,24</u></b>	<b><u>0,19</u></b>
Cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914
Active totale	55.293.568	64.595.645
<b><u>(A/B) – Viteza de rotatie a activelor totale - in nr de ori</u></b>	<b><u>0,20</u></b>	<b><u>0,16</u></b>
Sold mediu clienti * 365	926.232	844.448
Cifra de afaceri	11.150.134	10.496.914
<b><u>(A/B) *365 zile – Nr. Zile Viteza de rotatie a debitelor - clienti</u></b>	<b><u>30</u></b>	<b><u>29</u></b>
Sold mediu furnizori *365	870.606	534.123
Achizitii de bunuri si servicii	10.790.360	10.699.030
<b><u>(A/B) *365 zile – Nr. Zile - Viteza de rotatie a creditelor - furnizori</u></b>	<b><u>29</u></b>	<b><u>18</u></b>

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

**NOTA 16: CONTINGENTE**

**16.1 Impozitarea**

Legislatia fiscala romaneasca prevede norme detaliate si complexe si a suferit diverse modificari in ultimii ani. Interpretarea textului de lege si implementarea practica a procedurilor fiscale poate varia si exista un risc ca anumite transactii sa fie diferit interpretate de autoritatile fiscale si de catre Societate.

Guvernul roman are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale fiscale ale Societatilor care opereaza in Romania. Aceste verificari sunt similare ca natura cu verificarile efectuate de autoritatile fiscale din numeroase tari dar se pot extinde si asupra anumitor aspecte legale aplicabile. Este posibil ca Societatea sa fie supusa anumitor controale fiscale urmare a modificarilor legislative periodice.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul. Autoritatile fiscale romane au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit pana la data de 26.09.2005. In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

**16.2 Pretul de transfer**

Legislatia fiscala din Romania include "valoarea de piata ", in conformitate cu care tranzactiile cu partile afiliate ar trebui sa fie efectuate la valoarea de piata. Contribuabilii locali care efectueaza tranzactii cu partile afiliate trebuie sa pregateasca si sa puna la dispozitia autoritatilor fiscale romane, la cererea acestora, dosarul de documentare a preturilor de transfer in termenul acordat de catre autoritatile (contribuabilii mari, care efectueaza tranzactii cu partile afiliate care depasesc limitele stabilite prin lege sunt obligati pentru a pregati dosarul preturilor de transfer pe o baza anuala incepand cu operatiunile de referinta pana in 2017) .

Netransmiterea fisierelor cu documentatia preturilor de transfer, de stabilire a preturilor sau prezentarea unui dosar incomplet poate duce la aplicarea unor sanctiuni pentru nerespectare;

Cu toate acestea, indiferent de continutul dosarului preturilor de transfer, autoritatile fiscale pot avea interpretari diferite asupra tranzactiilor si circumstante decat conducerea firmei si, prin urmare, pot impune obligatii fiscale suplimentare rezultate in urma ajustarilor preturilor de transfer (materializate in cresterea veniturilor, reducerea cheltuielilor deductibile ceea ce duce la o crestere in baza de calcul a impozitului pe profit).

Managementul Societatii considera ca aceasta nu va suferi pierderi in cazul unui control fiscal pentru verificarea preturilor de transfer. Cu toate acestea, impactul diferitelor interpretari ale autoritatilor fiscale nu poate fi estimat in mod viabil. Acest lucru poate fi un material in pozitia financiara si / sau a operatiunilor Societatii.

**CI-CO SA**  
**Note la situatiile financiare**  
*pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020*  
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

---

### 16.3 Riscuri financiare

#### Riscul de credit

Dinamica sectorului în care activează Societatea poate conduce la apariția dificultăților în recuperarea creanțelor. Managementul urmărește atent evoluția activității partenerilor de afaceri, având totodată implementate politici de constituire de garanții și proceduri de urmărire a încasărilor, dar și de acționare în cazuri de depășire a termenelor agreeate contractual cu clienții.

Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere nesemnificativă a Societății la riscul unor creanțe neincasabile.

#### Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul Societății de a întâmpina dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriiilor financiare care sunt decontate în numerar sau prin transferul altui activ financiar.

Abordarea Societății în administrarea lichidității constă în asigurarea, pe cât de mult posibil, ca va dispune mereu de lichidități suficiente pentru a-și achita obligațiile scadente, atât în condiții normale cât și în condiții de stres, fără a suporta pierderi inacceptabile sau de a pune în pericol reputația Societății.

În general, Societatea, se asigură că dispune de numerar suficient pentru acoperirea cheltuielilor operationale.

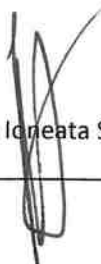
#### Riscul de piață

Riscul de piață este riscul ca variația prețurilor pieței, cum ar fi cursul de schimb valutar, rata dobânzii și prețul instrumentelor de capitaluri proprii, să afecteze veniturile Societății sau valoarea instrumentelor financiare deținute. Obiectivul gestionării riscului de piață este acela de a gestiona și controla expunerile la riscul de piață în cadrul unor parametri acceptabili și în același timp de a optimiza rentabilitatea investiției.

**ADMINISTRATOR**

Numele și prenumele Iordana Sorin

Semnatura \_\_\_\_\_



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele Zaharia Daniela

Calitatea director economic

Semnatura \_\_\_\_\_





# DECLARATIE

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

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

---

Entitatea: societatea **CI-CO SA**

Judetul: \_\_\_sector 2

Adresa: localitatea Bucuresti, str. Al.Campul Mosilor, nr. 5

Numar din registrul comertului: **J40/472/1991**

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **6820** Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: **RO 167**

---

Directorul general al societatii, **Sorin IONEATA**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

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

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

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



Director general

Sorin Ioneata

## Raportul auditorului independent

Către Acționarii

SC CI-CO SA

### Opinie

1 Am auditat situațiile financiare anuale individuale, specifice entităților mijlocii, mari și entităților de interes public, anexate, ale societății CI-CO SA ("Societatea"), cu sediul social în București, Aleea Campul Mosilor Nr. 5, Sector 2, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 167, care cuprind Bilanțul la data de **31 Decembrie 2020**, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor Capitalurilor Proprii și Situația Fluxurilor de Trezorerie, pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la **31 Decembrie 2020** se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: **62.152.042 lei**
- Profitul net al exercitiului financiar: **1.680.569 lei**

3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și performanța sa financiară și fluxurile de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

### Baza pentru opinie

4 Noi am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare 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.

**Evidentierea unor aspecte**

- 5 Asa cum este prezentat in Nota 15.4 „Evenimente ulterioare” – Impactul virusului COVID-19, pandemia cauzata de virusul COVID-19 implica provocari si riscuri suplimentare pentru operatiunile Societatii. Teama de virus și masurile de urgenta luate de statele afectate pentru a reduce raspandirea acestuia vor pune o presiune tot mai mare asupra mediului economic. Societatea a luat deja masuri specifice pentru a asigura sanatatea si siguranta angajatilor sai. Desi, situatia actuala este una incerta si prezinta un risc economic pentru operatiunile viitoare ale Societatii, deoarece efectele viitoare nu pot si estimate, nu a existat niciun incident semnificativ asupra activitatilor desfasurate de Societate pana la momentul prezentului raport. Totodata, Conducerea a luat masuri specifice si monitorizeaza continuu situatia si contextul economic actual, depunand eforturile necesare pentru estomparea oricarui impact negativ semnificativ asupra activitatilor desfasurate, dar si pentru asigurarea sanatatii si sigurantei angajatilor sai. Societatea considera ca nu va fi afectat pricipiul continuitatii activitatii și nu trebuie facute ajustari suplimentare asupra situatiilor financiare ale anului 2020.

**Aspecte cheie de audit**

- 6 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare in perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

Aspecte cheie de audit	Abordarea auditului cu privire la aspecte cheie de audit
<p><b>Evaluarea la valoare justa a imobiliarilor corporale</b></p> <p>Imobiliarile corporale prezinta o valoare semnificativa de 49.946.911 Lei, constand in principal in investitii imobiliare de natura terenurilor si constructii, care au fost supuse mai multor reevaluari de-a lungul timpului.</p> <p>Conducerea Societatii a contractat evaluatori certificati pentru determinarea valorii juste a investitiilor imobiliare la 31.12.2020.</p> <p>Deoarece evaluarea investitiilor imobiliare necesita utilizarea de estimari si rationamente profesionale semnificative, am considerat acesta un aspect cheie de audit.</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Am examinat raportul de evaluare, inclusiv prin implicarea specialistului nostru evaluator, analizand metodologia de evaluare folosita de expertul evaluator autorizat contractat de societate pentru determinarea valorii juste;</li> <li>- Am coroborat concluziile formulate de expertul evaluator cu detaliile care au stat la baza calculelor pentru valorile juste;</li> <li>- Am evaluat adecvarea si acuratetea informatiilor prezentate in situatiile financiare la 31 Decembrie 2020, referitoare la evaluarea investitiilor imobiliare.</li> </ul>

<b>Recunoasterea Veniturilor din Exploatare</b>	
<p>Veniturile Societatii sunt generate in principal din chirile obtinute din inchirierea spatiilor detinute.</p> <p>Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai Societatii, altfel incat exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre conducere pentru indeplinirea unor indicatori sau previziuni specifice.</p>	<p>Procedurile noastre pentru a controla riscurile identificate in aceasta zona a situatiilor financiare, includ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Testarea reconcilierii dintre sistemul operational, contabilitatea si situatiile financiare, pentru a ne asigura de completitudinea si acuratetea transferului datelor;</li> <li>- Analiza procesului de revizuire efectuat de conducere cu privire la evaluarea si raportarea veniturilor;</li> <li>- Testarea controalelor implementate de Societate referitoare la completitudinea si existenta incasarilor in numerar;</li> <li>- Compararea, pe baza unui esantion, a valorii chiriilor facturate cu preturile aprobate de catre Consiliul de Administratie al Societatii;</li> <li>- Realizarea unei previziuni privind Veniturile Societatii pe baza Contractelor incheiate si eventual, a Actelor Aditionale la acestea, si compararea acestora cu Veniturile prezentate in Situatiile Financiare;</li> <li>- Obtinerea de confirmari ale soldurilor si rulajelor in anul auditat de la clientii Societatii, pe baza unui esantion.</li> </ul>

#### **Alte Informatii - Raportul Administratorilor**

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 Decembrie 2020, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare.

#### ***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

- 8 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

#### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

- 11 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va

SFAI Consultor Audit - Strada Romulus, nr. 49, Apt. 1 - Sector 3 - 030561 - Bucuresti - Romania  
Tel. + 40 21 252 38 80 - Mobil 004 0727 733 930 - Fax + 40 21 252 38 80 - E-mail office@sfaiconsultor.ro  
SFAI Audit Consultor este membru autorizat Camera Auditorilor Financiari din Romania (CAFR), Camera Consultantilor Fiscali (CCF), Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania (CECCAR) and the Autoritatea Pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)



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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

**12** Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiele semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

## Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

**14** Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 27 Octombrie 2020 sa auditam situatiile financiare ale SC CI-CO SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Bucuresti, 16 Martie 2021

In numele

**SFAI Consultor Audit SRL**

Bucuresti, Str. Romulus Nr.49, Sector 3

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar din Romania cu numarul FA691



Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de audit:  
S.C. SFAI CONSULTOR AUDIT S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA691

**Laura Iancu, Partener**

inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar din Romania cu numarul AF4526

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar:  
IANCU LAURA-MARIA  
Registrul Public Electronic: AF4526