neptun-olimp

Tel. : 0241.701.200
: 0341.101.444
Fax : 0241.701.208
E-mail : secretariat@neptunolimp.com
: neptunolimp2003@yahoo.com
WEB : www.neptunolimp.com

Nr. 627 / 21.04.2021

RAPORTUL ANUAL
Conform Regulamentului ASF Nr. 5/2018
cu privire la situatiile financiare individuale ale SC Neptun Olimp SA
aferente exercitiului financiar 2020

Raportul anual conform : Legii contabilitatii 82/1991, Legii 297/2004 privind piata de capital si Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare

Pentru exercitiul financiar : 2020
Data raportului 27.04.2021
Denumirea societatii: S.C NEPTUN – OLIMP S.A
Sediu social:Neptun, Str. Plopilor nr. 1
Nr. de inregistrare la RC: J 13/517/1991
Cod fiscal: RO2423562
Durata societatii: nedeterminata
Capitalul social subscris si varsat: 7.331.528,60 lei

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

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative, ordinare, dematerializate si indivizibile cu o valoare nominala de 0,1 lei/actiune

I.Analiza activitatii SC Neptun Olimp SA

1.Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

a)Societatea comerciala Neptun Olimp SA functioneaza ca o societate pe actiuni conform Legii 31/1990 republicata, avand drept activitate de baza turism intern si international.Potrivit clasificarii C.A.E.N., activitatea principala a societatii este "Hoteluri si alte facilitati de cazare similare" – cod C.A.E.N. – 5510.

S.C. Neptun Olimp S.A. isi desfasoara activitatea in Statiunea Neptun, una dintre cele mai frumoase statiuni ale litoralului românesc care atrage, anual, familii şi tineri de pretutindeni, fiind locul ideal pentru o vacanţă liniştită şi atractivă.

b)Data de infiintare a societatii

Societatea Comercială Neptun-Olimp SA, a fost înfiinţată prin HG nr. 1226/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Turism şi Prestaţii Dacorex & CO Neptun, în temeiul legii nr. 15/1990, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerţului Constanţa sub nr. J13/517/1991, având CUI RO 2423562.

c)Descrierea fuziunilor si reorganizarilor semnificative

Nu este cazul

d)Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active

Nu este cazul

2.Elemente de evaluare generala

- Profit brut : 0 lei
- Cifra de afaceri : 658.176 lei
- Export nu este cazul
- Costuri totale : 2.136.843 lei
- Lichiditate (disponibil in cont): 141.102 lei

3.Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate cu precizarea:

a)Principalele piete de desfacere pentru fiecare serviciu si metodele de distributie

Principalele capacitati de cazare in administrare directa aflate in circuitul turistic in cursul anului 2020 sunt:

- 5 vile de 4* cu o capacitate totala de 30 locuri de cazare sub numele de Complex de Vile Olimp.

Complexul Vile Olimp din Staţiunea Olimp, jud. Constanţa, compus din vilele: Afrodita, Hera, Atena, Irene, Artemis, avand clasificarea la categoria 4 stele, se afla amplasat in apropierea plajei. Se evidentiaza linia arhitecturala moderna a celor cinci vile care includ si parcare si gradina exterioara amenajata ca loc de relaxare. Camerele din cadrul vilelor mentionate asigura si ofera un confort in conformitate cu clasificatia de 4*.

- 24 casute de vacanta de 3* cu o capacitate totala de 96 locuri de cazare sub numele de Casute Vacanta Holiday Neptun.

S.C. Neptun Olimp detine in patrimoniu activul restaurant La Barchetta, amplasat in zona de centru a statiunii.Este clasificat la categoria 3* si are o capacitate de 336 locuri.

Societatea mai detine si activul Pizzeria Complex International situat in Statiunea Olimp.

Agentia de turism proprie, ca centru de profit asigura promovarea serviciilor turistice oferite de societate prin intermediul site- ului propriu si a site- urilor de profil similare precum si colaborarea cu alte agentii de turism si tour operatori din tara .

b)Ponderea principalelor categorii de servicii in total venituri:

Indicatori	Realizat (lei)		Ponderi in total venituri (%)		Ponderi in total cifra de afaceri (%)	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Venituri totale	**1.979.812**	**815.447**	**100,00**	**100,00**		
Cifra de afaceri din care:	**623.386**	**658.176**	31,50	80,71	**100,00**	**100,00**
Cazare	320.888	606.481	16,20	74,37	51,48	92,14
Agentie de turism (transport,excursii)	25.546	0	1,3	0	4,10	0
Alte venituri cuprinse in cifra de afaceri	276.952	51.695	12,50	0,63	44,42	0,78

4.Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Aprovizionarea tehnico-materiala, s-a efectuat de la furnizori indigeni.Furnizorii sunt selectati de o comisie de selectie, in baza unor criterii stabilite si al unui punctaj, care sa reflecte in principal raportul pret/calitate.

Nu inregistram stocuri fara miscare sau cu miscare lenta.

5.Evaluarea activitatii de vanzare

a)Descrierea evolutiei vanzarilor secventiale pe piata interna si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung.

Societatea si-a desfasurat activitatea in principal in baza contractelor de prestari servicii turistice incheiate,contracte de prestari servicii transport si contractelor de colaborare.

In anul 2020, veniturile realizate comparativ cu realizarile anului precedent, se prezinta astfel:

	Realizat 2020	Realizat 2019	Procent realizare fata de 2019
Cazare	606.481	320.888	1,89
Servicii transport	0	25.546	-
Colaboratori	51.695	276.952	18,66
TOTAL	**658.176**	**623.386**	**1,06**

b)Descrierea situatiei concurentiale, a ponderii pe piata a serviciilor si a principalilor competitori

Societatea isi desfasoara activitatea intr-o zona in care principala activitate o reprezinta prestarea serviciilor de cazare.

Zona prezinta o concentrare de capacitati turistice, reprezentand mai mult de jumatate din capacitatea de cazare nationala, ceea ce creaza un climat puternic concurential, dar si de interdeterminare, dezvoltarea individuala generand cresterea atractivitatii zonei, ceea ce a determinat organizarea companiilor in patronate care sa stabileasca obiective comune si parteneriate cu autoritatile locale.

Produsele turistice ale societatii se adresează turistilor cu venituri medii şi ridicate,care prefera un loc de vacanta,care poate fi completat cu servicii diverse de agrement.

Litoralul bulgaresc aflat in vecinatatea statiunii reprezinta o concurenta reala atat prin servicii cat si prin politica tarifara.

c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.

Produsele turistice ale Neptun-Olimp SA au o arie de distributie nationala, fiind disponibile pe toate canalele de distributie (agentii de turism, site-uri, vanzari directe, etc.). Ca urmare, disparitia unui partener nu va afecta semnificativ distributia produsului turistic.

6. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale

In anul 2020, SC Neptun-Olimp SA, a avut un numar mediu de 15 salariati, cu contract individual de munca. Nivelul de pregatire este preponderent cel cu studii superioare.

Raporturile dintre conducere si salariati se bazeaza pe comunicare, implicare si spirit de echipa, respectandu-se regulile si procedurile de lucru stabilite prin reglementarile interne, fisa postului, neexistand elemente conflictuale.

7. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Activitatea de bază a Neptun-Olimp S.A. se desfasoara cu respectarea legislatiei in vigoare privind cerintele de protectie a mediului.

In prezent nu exista si nu se estimeaza aparitia unor litigii cu privire la nerespectarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

8. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In exercitiul financiar 2020 nu s-au efectuat cheltuieli de cercetare dezvoltare. Nici pentru anul 2021 nu sunt prevazute astfel de cheltuieli.

9. Evaluarea activităii societătii comerciale privind managementul riscului

Conducerea societatii a asigurat si asigura un management prudent al riscului de lichiditate, urmarind in permanenta asigurarea de numerar suficient, astfel incat sa faca fata la timp platilor ajunse la scadenta .

Specificul activitatii desfasurate, determina expunerea societatii la o varietate de riscuri cu caracter general dar si riscuri specifice activitatii si pietei financiare pe care se opereaza. Riscul este definit ca posibilitatea de a se inregistra deviatii nefavorabile in rezultate fata de un nivel asteptat, datorita unor fluctuatii aleatorii. Riscurile semnificative reprezinta riscurile cu impact insemnat asupra situatiei patrimoniale si/sau reputationale ale societatii.

Scopul evaluarii riscurilor este acela de a identifica nivelul de semnificatie si efectele riscurilor asumate de societate in activitatea investitionala.

Principalele riscuri la care este expusa societatea, sunt :

-riscul de lichiditate –politica societatii referitoare la lichiditati este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la termenele scadente.

-riscul operational - este definit ca riscul inregistrarii de pierderi sau al nerealizarii profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvata a unor activitati interne, existenta unui personal sau a unor sisteme necorespunzatoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi conditiile economice, schimbari pe piata de capital, progrese tehnologice. Riscul operational este inerent tuturor activitatilor Societatii.

10. Elemente de perspectivă privind activitatea societătii comerciale

a)Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior

O directie de dezvoltare este turismul de agrement. In zona, au aparut an de an noi facilitati de agrement.

b)Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut

Nr. crt	Indicator	UM	2019	2020
1.	Cifra de afaceri	LEI	623.386	658.176
2.	Profitul net	LEI	462.191	-1.326.028
3.	Rezultat din exploatare	LEI	-922.432	-1.306.072
4.	Activ total	LEI	13.279.334	11.683.116
5.	Capital propriu	LEI	13.150.466	11.335.274
6.	Stocuri	LEI	683	141
7.	Creante	LEI	565.027	145.800

II.Activele corporale ale societatii comerciale

2.1 Principalele capacitati de cazare ale societatii, aflate in circuitul turistic in anul 2020, constau in:

* 5 vile de 4*, cu o capacitate totala de 30 locuri de cazare
* 24 casute de 3* cu o capacitate totala de 96 locuri de cazare

Alte active:

-Restaurantul La Barcheta

-Complex Pizzerie International

2.2 Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale

Activele exploatate direct de S.C. Neptun Olimp sau in colaborare, sunt in stare fizica corespunzatoare, nefiind supraevaluate sau subevaluate fata de valoarea de piata.

2.3 Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

SC Neptun Olimp SA detine documente ce atesta dreptul de proprietate asupra activelor inregistrate in patrimoniu. Toate activele aflate in patrimoniu sunt libere de sarcini (nu sunt gajate, ipotecate, etc.).

III. Piata valorilor mobiliare emise de catre societatea comerciala

3.1.*Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala*

Valorile mobiliare ale societatii se tranzactioneaza pe piata AeRO-sistem alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti.

Cele 73.315.286 de actiuni ordinare ale SC Neptun Olimp SA, erau detinute la 31.12.2019 conform comunicarii de la Depozitarul Central, astfel:

Nume	Numar actiuni	Pondere %
Statul Roman prin Ministerul Economiei	38.282.001	52,2156
SIF III Transilvania	30.194.757	41,1848
Persoane juridice	408.567	0,5573
Persoane fizice	4.429.961	6,0423
TOTAL	**73.315.286**	**100**

3.2. *Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende.Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani si, daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micsorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.*

Neptun Olimp SA a inregistrat pierdere, nu exista dividende

3.3. *Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni*

Societatea nu a achizitionat niciodata actiuni proprii.

3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale

Societatea nu detine filiale.

3.5. *In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare*

Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

IV. Conducerea societatii comerciale

4.1. *Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator:*

Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie format din cinci membri numiti de catre Adunarea Generala a Actionarilor.In cursul anului 2020, componenta consiliului a suferit unele modificari:

– Boruna George Bogdan – pe perioada 1.01.2020 – 13.01.2020 – Presedinte al Consiliului de Administratie;
- Georgescu Veronica Danuta – pe perioada 1.01.2020 – 13.01.2020 – membru al Consiliului de Administratie;
- Stoian Ionela – pe perioada 1.01.2020 – 13.01.2020 – membru al Consiliului de Administratie;
- Nichifor Catalin Mihai – perioada 13.01.2020 – 13.05.2020 – Presedinte al Consiliului de Administratie;
- Constantinescu Dana Mariana – pe perioada 13.01.2020 – 13.05.2020 – membru al Consiliului de Administratie si pe perioada 13.05.31.12.2020 – Presedinte al Consiliului de Administratie;
- Petcu Ramona Zena – pe perioada 1.01.2020 – 13.05.2020 - membru al Consiliului de Administratie;
- Iftime Mihai Ciprian – pe perioada 1.01.2020 - 15.09.2020 – membru al Consiliului de Administratie;
- Craciunescu Constantin – pe perioada 30.03.2020 – 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie;
- Ciorchina Olga – pe perioada 14.05.2020 – 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie;
- Popa Cristina – pe perioada 16.06.2020 – 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie;
- Mancas Catalin – pe perioada 15.09.2020 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie.

4.2.*Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale.Pentru fiecare, prezentarea urmatoarelor informatii:*

Atributiile de conducere a activitatii societatii, sunt delegate de catre Consiliul de Administratie catre directorul general in baza unui contract de mandat pe o perioada de patru ani.

Directorul general asigura coordonarea tuturor activitatilor societatii si reprezinta societatea in relatiile cu tertii.

Functia de Director general al societatii Neptun Olimp SA in exercitiul financiar 2020, a fost detinuta de dl. Caracostea Catalin Mihail in perioada 1.01.2020 – 16.06.2020 si in perioada 16.06.2020- 31.12.2020 a fost asigurata de dl Ilie Marius.

a)Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva

Directorul General are incheiat cu societatea Neptun Olimp SA, un contract de mandat conform prevederilor Legii 31/1990 privind societatile comerciale.

b)Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive

Nu este cazul

c)Participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale

Nu este cazul

V.Situatia financiar – contabila

a)Elemente de bilant:

Situatia in dinamica a principalelor posturi de active la 31.12.2020 prin comparatie cu elementele similare anului 2019, se prezinta astfel:

ACTIV	*Valoarea la 31.12.2019*	*Valoarea la 31.12.2020*
Imobilizari necorporale	*0*	*0*
Imobilizari corporale	*10.094.015*	*9.963.158*
Imobilizari financiare	*1.455.437*	*1.432.915*
Total active imobilizate	**11.549.452**	**11.396.073**
Stocuri	*683*	*141*
Creante	*565.027*	*145.800*
Disponibilitati	*1.164.172*	*141.102*
Cheltuieli in avans	*0*	*0*
Total active circulante	***1.729.882***	***287.043***
TOTAL ACTIV	***13.279.334***	***11.683.116***

In anul 2020, posturile de pasiv au avut urmatoarea evolutie:

PASIV	*Valoarea la 31.12.2019*	*Valoarea la 31.12.2020*
Capital social	7.331.529	7.331.529
Rezerve	5.885.478	5.885.478
Rezerve din reevaluare	5.850.298	5.850.298
Rezultat reportat	6.355.921	6.406.003
Rezultatul exercitiului	462.191	-1.326.028
Total capitaluri propriil	***13.150.466***	***11.335.274***
Provizioane	0	0
Datorii totale	128.868	347.842
TOTAL PASIV	**13.279.334**	**11.683.116**

b) Contul de profit si pierderi – rezultatul exercitiului

Indicatori	Realizat 31.12.2019	Realizat 31.12.2020
I.VENITURI TOTALE din care:	**1.979.812**	**815.447**
Venituri din exploatare	954.996	806.997
- cifra de afaceri	623.386	658.176
- alte venituri din exploatare	331.610	148.821
Venituri financiare	1.024.816	8.450
II.CHELTUIELI TOTALE din care:	**1.513.389**	**2.136.843**

Cheltuieli de exploatare	1.877.428	2.113.069
Cheltuieli financiare	-364.039	23.774
III.REZULTATUL BRUT din care	***466.423***	***-1.321.396***
-din exploatare	-922.432	-1.306.072
-financiar	1.388.855	-15.324
IV.IMPOZIT PE PROFIT(specific activitate)	**4232**	**4.632**
V.REZULTATUL NET	**462.191**	**-1.326.028**

Capitol	Realizat 31.12.2019	Realizat 31.12.2020
Cheltuieli cu amortizarea	133.128	130.856
Cheltuieli cu personalul	694.234	871.425

c) Cash – flow

I. Fluxuri de numerar din activităţi de exploatare	
1. Încasări din exploatare	852.776
2 . Plăţi ale activitatii de exploatare	1.874.858
3. Fluxuri de numerar nete din activităţi de exploatare	-1.022.082
II. Fluxuri de numerar din activităţi de investiţii	
4.Plati ale activitatii de investitii	0
5.Fluxuri de numerar nete din activităţi de investiţii	
III. Fluxuri de numerar din activitatea de finanţare	
6. Dobânzi încasate	8.045
7.Plati ale activitatii de finantare	10.292
8. Fluxuri de numerar nete din activ. de finanţare	-2.989
9.Fluxuri de numerar total	
10.. Numerar şi echivalente de numerar la începutul perioadei	1.163.822
11.. Numerar şi echivalente de numerar la finele perioadei	138.751

VI. Anexe

1.Situatiile financiare pentru exercitiul financiar 2020
2.Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie in exercitiul financiar al anului 2020
3.Raportul auditorului financiar pentru exercitiul financiar 2020
4. Declaratia de conformare cu Codul de Guvernanta AeRO

Director General
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
Nr. 378 / 15.03.2021

RAPORTUL
Consiliului de Administratie al Societatii Neptun- Olimp SA
pentru exercitiului financiar 2020

I. Prezentare generala

Societatea Neptun-Olimp SA, a fost infiintata prin HG nr. 1226/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Turism si Prestatii Dacorex & CO Neptun, jud. Constanta, sub forma de societate comerciala pe actiuni, in temeiul Legii nr. 31/1990 – Legea Societatilor Comerciale, fiind inmatriculata la Oficiul Registrului si Comertului Constanta sub nr. J13/517/1991, CUI RO 2423562.

Capitalul social actual al societatii Neptun-Olimp SA subscris si varsat este de 7.331.528,60 lei.

Obiectul principal de activitate al societatii Neptun-Olimp SA – cod CAEN 5510-Hoteluri si alte facilitate de cazare similare.

II. Structura actionariatului

Societatea Neptun-Olimp SA in cursul exercitiului financiar 2020 are urmatoarea structura a actionariatului:

-Ministerul Economiei, Energiei si Mediului de Afaceri, detinator al unui numar de 38.282.001 actiuni, reprezentand 52,215580 % din capitalul social;

-SIF Transilvania SA Brasov detinator al unui numar de 30.194.757 actiuni, reprezentand 41,18000 % din capitalul social;

-Persoane fizice si juridice detinatoare a unui numar de 4.838.528 actiuni, reprezentand 6,6000 % din capitalul social.

Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,1 lei/actiune.

III. Guvernanta Corporativa

Administrarea si Conducerea

Conform prevederilor actului constitutiv al Societatii Neptun Olimp SA, s-a adoptat sistemul unitar de administrare a societatii, sistem alcatuit din Consiliu de Administratie si Conducere executiva.

Actul constitutiv si reglementarile interne, contin prevederi privind rolul si atributiile acestor organe de administrare si conducere si delimitarea clara intre responsabilitatile si atributiile acestora.

Membrii organelor de administrare si conducere promoveaza standarde ridicate profesionale si de calitate privind resursele umane si serviciile prestate.

Consiliul de Administratie

Consiliul de Administratie al Societatii Neptun-Olimp SA in exercitiul financiar 2020 a fost format din 5 membrii provizorii neexecutivi, alesi de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, pentru un mandat de patru luni. Toti membrii consiliului de administratie sunt membrii neexecutivi.

In exercitiul financiar 2020, componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

– Boruna George Bogdan – pe perioada 1.01.2020 – 13.01.2020 – Presedinte al Consiliului de Administratie;

- Georgescu Veronica Danuta – pe perioada 1.01.2020 – 13.01.2020 – membru al Consiliului de Administratie;

- Stoian Ionela – pe perioada 1.01.2020 – 13.01.2020 – membru al Consiliului de Administratie;

- Nichifor Catalin Mihai – perioada 13.01.2020 – 13.05.2020 – Presedinte al Consiliului de Administratie;

- Constantinescu Dana Mariana – pe perioada 13.01.2020 – 13.05.2020 – membru al Consiliului de Administratie si pe perioada 13.05.31.12.2020 – Presedinte al Consiliului de Administratie;

- Petcu Ramona Zena – pe perioada 1.01.2020 – 13.05.2020 - membru al Consiliului de Administratie;

- Iftime Mihai Ciprian – pe perioada 1.01.2020 - 15.09.2020 – membru al Consiliului de Administratie;

- Craciunescu Constantin – pe perioada 30.03.2020 – 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie;

- Ciorchina Olga – pe perioada 14.05.2020 – 31.12.2020 – membru al Consilului de Administratie;

- Popa Cristina – pe perioada 16.06.2020 – 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie;

- Mancas Catalin – pe perioada 15.09.2020 31.12.2020 – membru al Consiliului de Administratie.

Responsabilitate si atributii

Rolul, responsabilitatea, atributiile si modul de organizare si desfasurare a activitatii consiliului de administratie sunt reglementate de Legea nr. 31/1990 – legea societatilor comerciale, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, actul constitutiv al societatii, contractul de administrare.

Consiliul de Administratie stabileste directiile principale de activitate si de dezvoltare ale Societatii Neptun Olimp SA, politicile contabile, sistemul de control financiar si supravegheaza intreaga activitate a societatii si a conducerii executive.

Consiliul de Administratie aproba politica de management a riscurilor semnificative, structura organizatorica si planificarile financiare.

Administratorii indeplinesc cerintele de eligibilitate necesare administrarii corespunzatoare a activitatii societatii Neptun Olimp SA, din punct de vedere al reputatiei, al pregatirii profesionale si al experientei profesionale.

Activitatea Consiliului de Administratie in exercitiul financiar 2020

Consiliul de administratie se intruneste in sedinta la sediul societatii sau in sistem teleconferinta, ori de cate ori este necesar, cel putin odata la trei luni conform dispozitiilor Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare in baza convocatorului care precizeaza: data, locul si proiectul ordinii de zi.

Deliberarile sedintei sunt consemnate intr-un proces verbal care cuprinde numele participantilor, ordinea deliberarilor, deciziile adoptate, numarul de voturi intrunite si opiniile separate.

Deliberarile consiliului se pot realiza in baza convocatorului si prin corespondenta electronica, care precizeaza data si proiectul ordinii de zi, iar exprimarea votului se face prin corespondenta electronica, in scris, care se ataseaza procesului verbal al sedintei.

In cursul anului 2020 au avut loc un numar de 14 sedinte ale consiliului de administratie, la sediul societatii sau in sistem teleconferinta, la care au fost adoptate un numar 13 decizii.

Obiectul dezbaterilor in sedintele consiliului de administratie, care au fost incluse pe ordinea de zi au vizat:

- Rapoarte ale directorului general privind activitatea societatii;
- Rapoarte privind situatiile financiare lunare, trimestriale, semestriale, anuale;
- Rapoarte lunare, trimestriale, semestriale, anuale privind litigiile si procedurile juridice;
- Rapoarte trimestriale ale comitetelor de audit si remuneratie privind misiunile efectuate;
- Rapoarte curente semestriale, anuale desemnate pietei de capital;

Conducerea Executiva – Directorul General

Atributiile de conducere a activitatii societatii, sunt delegate de catre Consiliul de Administratie catre directorul general in baza unui contract de mandat pe o perioada de patru ani.

Directorul general asigura coordonarea tuturor activitatilor societatii si reprezinta societatea in relatiile cu tertii.

Functia de Director general al societatii Neptun Olimp SA in exercitiul financiar 2020, a fost detinuta de dl. Caracostea Catalin Mihail in perioada 1.01.2020 – 16.06.2020 si in perioada 16.06.2020- 31.12.2020 a fost asigurata de dl Ilie Marius.

Comitetul consultativ de audit

Comitetul consultativ de audit este un organ consultativ compus din trei membrii neexecutivi ai Consiliului de Administratie.

Comitetul consultativ de audit, functioneaza in baza normei interne proprii de organizare si functionare si analizeaza, independent de conducerea executiva, pertinenta metodelor contabile si a procedurilor interne de colectare a informatiilor, evalueaza calitatea controlului intern, in special in ceea ce priveste masurarea, supravegherea si controlul riscurilor semnificative.

Pe parcursul anului 2020 au avut loc un numar de 14 sedinte ale comitetului consultativ de audit.

Comitetul consultativ de remuneratie

Comitetul consultativ de remuneratie este un organ consultativ, compus din trei membrii neexcutivi ai Consiliului de Administratie.

Comitetul consultativ de remuneratie functioneaza in baza normei interne proprii de organizare si functionare si analizeaza, independent de conducerea executiva, pertinenta metodelor contabile si a procedurilor interne de colectare a informatiilor, evalueaza calitatea controlului intern, in special in ceea ce priveste masurarea, supravegherea si controlul riscurilor semnificative.

Pe parcursul anului 2020 au avut loc un numar de 14 sedinte a comitetului consultativ de remuneratie.

Auditor financiar

Situatiile financiare anuale ale societatii Neptun Olimp SA sunt auditate si certificate de un auditor financiar, respectiv societatea Romar-Co Audit SRL, numit de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

Adunarea Generala a Actionarilor

Adunarea Generala a Actionarilor se intruneste in sedinta ordinara, cel putin odata pe an, in termen de cel mult 4 luni de la incheierea exercitiului financiar, sau sedinte extraordinare ori de cate ori este necesar.

In cursul exercitiului financiar 2020 adunarea generalaa ordinara a actionarilor societatii Neptun Olimp SA s-a intrunit pentru aprobarea situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2019 si de asemenea pentru alegerea din patru in patru luni a membrilor provizorii ai Consiliului de Administratie, motivat de faptul ca in cursul exercitiului financiar 2020 nu s-au aplicat dispozitiile OUG nr. 109/2011 privind Guvernanta Corporativa.

In cursul exercitiului financiar 2020, Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor s-a intrunit pentru:

- pentru aprobarea scoaterii la vanzare a unor suprafete de teren aflate in patrimoniul societatii Neptun Olimp SA;
- pentru aprobarea divizarii asimetrice a societatii mixte Holiday Club Neptun SA, societate mixta la care Neptun Olimp SA este actionar minoritar.

Drepturile Actionarilor

Societatea Neptun - Olimp SA asigura un tratament egal tuturor actionarilor.

Dreptul la vot

Actiunile Societatii Neptun Olimp SA sunt nominative, dematerializate si indivizibile si confera actionarilor drepturi egale.

Orice actiune detinuta da dreptul posesorului acesteia la un vot in cadrul adunarii generale, cu exceptia cazurilor speciale in care dreptul de vot este suspendat.

Actionarii isi pot exercita dreptul la vot personal, prin reprezentant sau pot vota prin corespondenta. Procedura de vot, formularele de imputerniciri si buletinele de vot prin corespondenta sunt puse la dispozitia actionarilor pe web sit-ul Societatii Neptun Olimp SA, www.neptunolimp.com.

Dreptul la dividende

Dividendele se distribuie actionarilor in cuantumul si termenul stabilit de adunarea generala a actionarilor, iar plata acestora se face conform procedurii de distribuire a dividendelor, facuta public actionarilor anterior datei platii.

Fiecare actiune detinuta la data de inregistrare confera drept egal la dividend detinatorului acestuia, iar dividendul brut cuvenit actionarilor se determina proportional cu numarul de actiuni detinute prin inmultirea dividendului per actiune cu numarul de actiuni detinute.

Impozitul pe dividend se retine la sursa si se plateste conform prevederilor normei fiscale privind impozitul pe dividende iar dividendul net calculat ca diferenta dintre dividendul brut si impozitul pe dividend se plateste actionarilor.

Dreptul la informare

Societatea Neptun Olimp SA furnizeaza actionarilor informatii relevante si acces la aceleasi informatii in acelasi timp, in vederea exercitarii in mod echitabil a drepturilor acestora.

Principiul Societatii Neptun Olimp SA in materie de comunicare vizeaza diseminarea rapida si nediferentiata a informatiilor relevante si egalitatea accesului la informatii pentru toti investitorii in general si actionarii in special.

Astfel in cursul anului 2020 Societatea Neptun Olimp SA a inaintat urmatoarele rapoarte prin sistemul de comunicare al BVB:

- Rapoarte curente convocare AGOA ;
- Rapoarte curente convocare AGEA;
- Raport trimestrial situatii financiare;
- Raport semestrial situatii financiare;
- Rapoarte curente referitoare la modificarea componentei consiliului de administratie;
- Rapoarte curente privind numire presedinte al consiliului de administratie.

IV. Active aflate in patrimoniul S.C. Neptun-Olimp S.A.

Nr. Crt	Denumire activ/supraf. teren	An PIF	Valoare contabila de inregistrare activ -RON-	Suprafata de tern aferenta -mp-	Valoare de inregistrare teren -RON)	Observatii
1.	**Restaurant « La Barchetta »**	2006	479.302	1.092,63	105.985	Unitate de alimentatie publica realizata din surse proprii S.C Neptun – Olimp S.A. Capacitate :336 locuri, din care: 56 locuri in salon, 96 locuri pe terasa acoperita, 184 locuri pe terasa neacoperita ; Clasificare 3***.
2.	**Complex Vile Olimp**	2007	2.611.616	2399	232.703	Unitate de cazare formata din 5 vile a cate 6 locuri de cazare fiecare, categoria de incadrare 4 stele, situate in statiunea Olimp.
3.	**Sediu Administrativ Neptun**	1969	166.280	747,29	72.487	Activ administrativ. Sediu conducere S.C Neptun – Olimp S.A (2 birouri + secretariat + hol intrare).
4.	**Agentie de turism si sediu administrativ personal executiv**	1974 cu moderniz in 2005	319.476	746,17	72.378	Activ modernizat in 2004-2005 in care functioneaza in prezent Agentia de Turism.
5.	**Constructie Fabrica de Gheata si St Frig**	1979	24.722	-	-	Active situate pe terenul proprietate S.C Service Neptun 2002 S.A fara posibilitate de acces.
6.	**Pizzeria Compl. International**		115.033	556,95	54.024	Intrata in patrimoniul societatii prin sentinta civ. Nr. 1934/09.06.2010, pronuntata de Tribunalul Cta in dos. Nr.1342/118/2009

V.Suprafete de teren situate in Statiunea Neptun si Olimp , proprietatea SC Neptun-Olimp SA

Nr. Crt	*Denumire teren*	U/M	*Suprafata* din care:		
			totala	libera	construita
1.	Teren zona Statiunea Olimp	mp	6331.80	6331.80	-
2.	Teren liber 3 limitrof Piscina Moldova lot 3	mp	499.90	499.90	-

3.	Teren liber limitrof Complex Miorita	mp	1092,63	642,55	450,08
4.	Teren sud Complex International	mp	1461,75	904,8	421,25
5.	Teren liber limitrof Parcare H.Oltenia	mp	602.22	602.22	-
6.	Teren liber limitrof Policlinica Doina	mp	610.00	610.00	-
7.	Teren liber in vecinatatea Garii Neptun	mp	26501.00	26501.00	-
8.	Teren liber limitrof sud Vilei V7 lot 3	mp	143.86	143.86	-
9.	Teren sediu ad-tiv	mp	828,29	479.81	348,48
10.	Teren liber sud Complex Maramures	mp	1661,16	1661,16	-
11.	Teren liber vest Complex Maramures	mp	1345,23	1345,23	-
12.	Teren garaj auto zona II	mp	746,17	498,82	247,35
13.	Gospodarie spatii verzi zona B2	mp	66,67	66.67	-
14.	Teren liber limitrof H.Dacia lot 2	mp	3000,00	3000,00	-
15.	Teren limitrof Rest.Marea Neagra	mp	5483,73	5483,73	-
16.	Teren limitrof piscina Moldova	mp	2399.00	1959,60	439,40
	TOTAL TERENURI **NEPTUN si OLIMP**	mp	**52.773,41**	**50.866,85**	**1.906,56**

VI. Suprefete de teren aferente activelor preluate de la RA APPS in baza HG nr 1033/2001, situate in Eforie Nord.

Nr .crt	**DENUMIRE OBIECTIV**	**Suprafata totala (mp)**	**Suprafata construita (mp)**	**Suprafata libera (mp)**
1	Complex Astoria-Nord (H.+R.Astoria,H.Nord,cu anexe) Teren Complex Astoria +alee acces indiviza C .Astoria)	7.035.21	-	-
2	Teren tenis	1.820,69		
2	Teren Camin Personal + Policlinica	92	-	-
3	Teren Gradina Cinema	5.118	-	-
4	Teren Garaj +Ateliere	1.915	-	-
5	Teren Garaj auto	1.116	-	-
6	Teren Camin	1.090		
7	Alee principala acces indiviza Camin Policlinica ateliere+garaj	319		
	TOTAL	**18.505,90**		

Suprafetele de teren mai sus nominalizate sunt intabulate la Oficiul de Cadastru si Publicitate Imobiliara Constanta proprietar fiind SC Neptun – Olimp SA.

Mentionam faptul ca activele si suprafetele de teren aflate in patrimonial societatii Neptun Olimp SA nu sunt grevate de sarcini.

VII. Participatii in natura si in numerar detinute de SC Neptun Olimp SA la societatile mixte infiintate in baza Legii nr. 137/2002 si HG nr. 577/2002

Nr crt.	Denumire soc mixta	Actionar majoritar	Aport Neptun-Olimp	Capital social -RON-	Aport Neptun-Olimp -RON-	%Neptun-OLimp din cap social
1	Crama Murfatlar SA	Eurodeelta Travel SRL	-Aport in natura Restaurant Crama Neptun cu suprafata de 3730,28mp	1.423.295	697.410	48,9996
2	Holiday Club Neptun	G.G. &Son Trading SRL	-Aport in natura Sat vacant-Neptun+Rest. Rustic cu supraf de teren de 57.199,83 mp	5.800.347,5	1.181.622,5	20,3715
3	Transter Neptun SA	European Drinks SA	-Centrala Termica Miorita -Centrala Termica Covasna cu supraf de teren de 487,7 mp	2.576.576,2	345.406	13,4056
4	Dracula Park SA		500.000 lei	-	-	0,6887

Mentionam ca societatea Crama Murfatlar SA este in procedura de faliment, iar societatea Holiday Club Neptun SA este in curs de divizare asimetrica.

VIII. Disponibilitati banesti ale SC Neptun-Olimp SA

SITUATIE DEPOZITE BANCARE LA DATA DE 31.12.2020

BANCA	DOBANDA %	VALOARE DEPOZIT	DATA CONSTITUIRII	DATA SCADENTEI	FEL DEPOZIT
PIRAEUS	0,65	100.000	04.12.2020	04.01.2021	La scadenta
Total LEI		**100.000**			

SITUATIE CONTURI BANCARE SI CASA
La data de 31.12.2020

1.BCR MANGALIA	24.933,08 LEI
2.CASA LEI	11.569,10 LEI
3.CASA EURO	59 EURO

IX. Prezentarea situatiei juridice a SC Neptun-Olimp SA

1. Litigiile in care Societatea Neptun Olimp SA are calitate procesuala de reclamant au in cea mai mare parte drept obiect contestatii formulate impotriva unor acte administrative emise de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Galati, actiuni pentru recuperarea unor sume de bani de la diverse peroane juridice in favoarea carora Societatea Neptun Olimp a prestat servicii de cazare, precum si litigii pentru recuperarea unor sume de bani reprezentand contravaloare lipsa folosinta pentru unele suprafete de teren aflate in patrimoniul societatii.

2. In ceea ce priveste litigiile in care Societatea Neptun Olimp SA are calitate procesuala de parat, acestea au avut in cursul exercitiului financiar 2020, drept obiect pretentii banesti ale fostului director general al Societatii Neptun Olimp SA, care a fost revocat inainte de expirarea perioadei contractuale.

Acest litigiu a fost solutionat in favoarea societatii Neptun Olimp SA in sensul respingerii actiunii ca nefondate. Hotararea judecatoreasca nu este definitiva.

In continuare vom face toate demersurile legale in vederea solutionarii tuturor litigiilor in favoarea Societatii Neptun Olimp SA si de asemenea vom promova toate caile de atac impotriva hotararilor judecatoresti ce s-au pronuntat sau se vor pronunta in defavoarea SC Neptun Olimp SA.

X.Rezultatul financiar (Contul de profit si pierdere

Situatia rezultatului financiar inregistrat la data de 31.12.2020, se prezinta astfel:

Nr. crt.	**Denumire indicator**	**Realizari la 31.12.2020**
1.	Venituri din exploatare	806997
2.	Cheltuieli din exploatare	2113069
3.	Rezultate din exploatare **(pierdere)**	-1306072
4.	Venituri financiare	8450
5.	Cheltuieli financiare	23774
6.	Rezultatul financiar **(profit)**	-15324

7.	Venituri totale	815447
8.	Cheltuieli totale	2136843
9.	Profit/Pierdere bruta	-1326028
10.	Cifra de afaceri	658176

Din analiza indicatorilor realizati la data de 31.12.2020 se desprind urmatoarele concluzii:

a) Venituri totale realizate la data de 31.12.2020 : **815.447 lei;**
b) Cheltuieli totale la data de 31.12.2020:**2.136.843 lei;**
c) **Rezulta o pierdere la data de 31.12.2020 in valoare de 1.326.028 lei.**

XI. Evolutia conturilor de active imobilizate

Nr. Crt.	Denumire Indicator	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Diferente ±
1.	Imobilizari necorporale	-	-	-
2.	Imobilizari corporale, din care: - Terenuri - Constructii - Instalatii tehnice, masini, alte instalatii, mobilier - Mijloace de transport - Avansuri si imobilizari corporale in curs	12.245.596 6.902.493 3.869.782 271.216 1.202.105	12.238.883 6.902.493 3.863.069 271.216 1.202.105	-6.713 0 -6.713 0 0
3.	Imobilizari financiare	1.455.437	1.432.915	-22.522
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	13.701.033	13.671.798	-29.235

La data de 31.12.2020 , S.C Neptun – Olimp S.A detine titluri de participare in suma de 2.409.000 lei la un numar de 3 societati mixte, acestea reprezentand aport in natura (active si suprafete de teren) al S.C Neptun – Olimp S.A la constituirea acestor societati si de asemenea, 5.000.000 actiuni cu o valoare nominala de 0.10 lei/actiune la S.C Dracula Park S.A.

In urma reevaluarii acestor actiuni, la data de 31.12.20, s-au inregistrat ajustari pentru apreciere si depreciere de valoare de 22.522 lei.

Precizam faptul ca S.C Neptun – Olimp S.A in calitatea sa de actionar la cele 3 societati cu capital mixt nu a obtinut dividende sau alte venituri financiare de la aceste societati in anul 2020.

XII. Evolutia activului circulant

Situatia activelor circulante la data raportarii comparativ cu anul precedent, se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Categoria de active circulante	31.12.2019	31.12.2020	Diferente ±
1.	Stocuri	683	141	-542
2.	Creante:	565.027	145.800	-419.227
3.	Casa si Conturi la banci	164.172	41.102	-123.070
4.	Investitii pe termen scurt(depozite)	1.000.000	100.000	-900.000
	TOTAL Active circulante	**1.729.882**	**287.043**	**-1.442.839**

XIII. Evolutia conturilor de capital

Situatia conturilor de capital la data raportarii fata de situatia inregistrata la data de 31.12.2020 se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Denumire indicator	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
1.	Capital social	7.331.529	7.331.529
2.	Rezerve	5.885.478	5.885.478
3.	Profitul/Pierderea exercitiului financiar	+462.191	-1.326.028
4.	Repartizarea profitului -rezerva legala -acoperire pierdere	462.191 23.110 439.081	0
5.	Capitaluri proprii	13.150.466	11.335.278

XIV. Analiza financiara a patrimoniului

Principalii indicatori care stau la baza analizei sunt urmatorii:

A) Indicatorul de lichiditate care exprima posibilitatea societatii de a-si acoperi datoriile pe termen scurt.

1.a.Lichiditatea globala (ge) = active circulante / datorii pe termen scurt = 287.043 / 332.315 = 0,86

1.b.Lichiditatea redusa= active circulante – stocuri / datorii curente = 286.902 / 332.315 = 0,86

(indicatorul test acid)

Valoarea recomandata acceptabila pentru acesti indicatori conform OMFP nr. 1752/2005 este in jur de 2, depasirea acestei cifre oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

B) Securitatea financiara

Lichiditatea financiara = *Capitaluri proprii* = *11.335.274* = *32,59*

Datorii totale *347.842*

Esential pentru acest indicator este ca rezultatul sa fie pozitiv (supraunitar). Cu cat valoarea raportului depaseste cu mult cifra 1, cu atat situatia securitatii financiare a unitatii este mai buna.

C) Productivitatea muncii= Cifra de afaceri = 658.176=43.878 lei

Nr.mediu de salariati 15

XV.Alte Informatii

1. S.C. NEPTUN OLIMP S.A. si-a desfasurat activitatea in exercitiul financiar 2020 cu un numar de 21 salariati, avand urmatoarea structura:

- personal tehnic administrativ Neptun 10 salariati,
- Casute Sat Vacanta 9 salariati pe perioada determinata
- Complex Vile Olimp 2 salariati pe perioada determinata

XVI. Concluzii

In baza datelor prezentate cu privire la conturile anuale ale societatii Neptun Olimp SA, asa cum sunt prezentate si in situatiile financiare anuale pe anul 2020 (bilantul contabil, contul de profit si de pierdere, note explicative, situatia modificarii capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie) propunem Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor, aprobarea situatiilor financiare la 31.12.2020 asa cum au fost intocmite si prezentate de conducerea executiva a societatii si descarcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2020.

PRESEDINTE CA

Constantinescu Dana Mariana

433/22.03.2021

Bifati numai dacă este cazul :	
	☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
	☐ Sucursala
	☐ GIE - grupuri de interes economic
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1.802_A1.0.0 11.02.2021 Tip situaţie financiară : BL

◉ An ○ Semestru Anul **2020**

Suma de control 7.331.529

Entitatea S.C.NEPTUN OLIMP SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Constanta		NEPTUN

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PLOPILOR	1				0241701000

Număr din registrul comerţului J13/517/1991 Cod unic de inregistrare 2 4 2 3 5 6 2

Forma de proprietate

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri şi alte facilităţi de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri şi alte facilităţi de cazare similare

◉ **Situatii financiare anuale** ○ **Raportări anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☒ **Entităţi de interes public** ?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	11.335.274
Capital subscris	7.331.529
Profit/ pierdere	-1.326.028

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: ILIE MARIUS

Semnătura

Societatea Comercială NEPTUN 2 NEPTUN - OLIMP S.A.

INTOCMIT,

Numele si prenumele: BACIU GEORGETA

Calitatea: 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 43210A

CIF/ CUI membru CECCAR: 3 0 0 9 2 2 5 1

Semnătura

Corpul Experţilor Contabili şi Contabilităţii Autorizaţii din România Filiala Constanta EXPERT CONTABIL BACIU GEORGETA Nr. 43210 Viză an 2020 Valabil până la 28.02.2021

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA ○ NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	○ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: ROMAR-CO AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 186/2002

CIF/ CUI: 2 9 8 5 6 1 7

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2020	Sold la: 31.12.2020
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.048.457	9.932.225
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	43.245	29.371
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2.313	1.562
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	10.094.015	9.963.158
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	1.455.437	1.432.915
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.455.437	1.432.915
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	11.549.452	11.396.073
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	683	141
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	683	141
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	54.826	58.089
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	510.201	87.711
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	565.027	145.800
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	1.000.000	100.000
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	1.000.000	100.000
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	164.172	41.102
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.729.882	287.043
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	28.645	57.808
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	78.392	274.507
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	107.037	332.315
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.622.845	-45.272
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13.172.297	11.350.801
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	21.831	15.527
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	21.831	15.527
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.331.529	7.331.529

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	7.331.529	7.331.529
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	5.850.298	5.850.298
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.143.270	1.143.270
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.742.208	4.742.208
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	5.885.478	5.885.478
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	6.355.920	6.406.003
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	462.191	0
SOLD D (ct. 121)	99	98		1.326.028
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	23.110	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	13.150.466	11.335.274
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	13.150.466	11.335.274

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

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ILIE MARIUS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU GEORGETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE,MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

43210A

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	623.386	658.176
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	623.386	658.176
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	331.610	148.821
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	954.996	806.997
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	102.755	120.514
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	19.201	48.113
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	18	19	67.485	153.495
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	57
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	21	22	694.234	871.425
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	22	23	671.083	842.144
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	23	24	23.151	29.281
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	24	25	133.128	130.856
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	133.128	130.856
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	27	28	0	3.100

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	140.547	3.100
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	140.547	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	30	31	854.532	785.623
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	551.168	526.334
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	194.637	165.690
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	108.727	93.599
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	37	39	6.093	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	159.113	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	153.020	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	1.877.428	2.113.069
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	41	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	42	44	922.432	1.306.072
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	8.478	8.044
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1.016.338	406
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.024.816	8.450
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	51	53	-813.680	22.522
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	37.155	22.522
- Venituri (ct.786)	53	55	850.835	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	998	742
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	448.643	510
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	-364.039	23.774
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	58	60	1.388.855	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	59	61	0	15.324

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	1.979.812	815.447
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.513.389	2.136.843
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	62	64	466.423	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	63	65	0	1.321.396
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	2.116	4.632
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	2.116	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	67	69	462.191	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	68	70	0	1.326.028

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ILIE MARIUS

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU GEORGETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Filiala Constanța
EXPERT CONTABIL
BACIU GEORGETA
Nr. 43210
Vizat an 2020
Valabil până la 28.02.2021

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

43210A

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

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
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01		
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02	1	1.326.028
Unitaţi care nu au înregistrat 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 restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	15	15
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	12	7

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	76.415
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	16.363	14.363
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	16.363	14.363
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	16.363	14.363
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.032.513	1.040.875
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		120
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	25.723	67.124
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.712	7.020
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	19.011	60.104
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	669.962	205.950
- 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	669.962	205.950
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	4.953	11.856
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.671	11.569
- în valută (ct. 5314)	100	86	282	287
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	158.809	26.895
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	158.809	26.895
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	128.868	347.842
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii 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 instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	21.831	15.527
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	28.645	57.808
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	34.444	38.196
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	43.948	236.311
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	30.758	119.361
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	13.190	116.950
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) *3)* (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	7.331.529	7.331.529
- acţiuni cotate *4)*	150	131		
- acţiuni necotate *5)*	151	132		
- părţi sociale	152	133	7.331.529	7.331.529
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		295.753
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2019**	**31.12.2020**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor *6)*	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2019**		**31.12.2020**	
			Suma (lei)	**% *7)***	**Suma (lei)**	**% *7)***
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) *7)*, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.331.529	X	7.331.529	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	*161*	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*162*	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*163*	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	*164*	145				
- cu capital integral de stat	*165*	146				
- cu capital majoritar de stat	*166*	147				
- cu capital minoritar de stat	*167*	148				
- deţinut de regii autonome	*168*	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*169*	150				
- deţinut de persoane fizice	*170*	151	7.331.529	100,00	7.331.529	100,00
- deţinut de alte entităţi	*171*	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2019**	**2020**
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	*172*	153		
- către instituţii publice centrale;	*173*	154		
- către instituţii publice locale;	*174*	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*175*	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2019**	**2020**
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	*176*	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	*177*	158		
- către instituţii publice centrale	*178*	159		
- către instituţii publice locale	*179*	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	*180*	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	*181*	162		
- către instituţii publice centrale	*182*	163		
- către instituţii publice locale	*183*	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	*184*	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		**B**	**2019**	**2020**
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*185*	165a (312)		438.552

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
XVIV. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ILIE MARIUS

Semnatura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU GEORGETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

43210A

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an" şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	12.447			X	12.447
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (**rd. 01 la 04**)	05	12.447			X	12.447
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	6.902.493			X	6.902.493
Constructii	07	3.869.782		6.713		3.863.069
Instalatii tehnice si masini	08	1.473.320				1.473.320
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	175.006				175.006
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (**rd. 06 la 15**)	16	12.420.601		6.713		12.413.888
III.Imobilizari financiare	17	1.455.437	-22.522		X	1.432.915
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.05+16+17**)	18	13.888.485	-22.522	6.713		13.859.250

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	12.447			12.447
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (**rd.19+20+21**)	22	12.447			12.447
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	723.817	116.232	6.713	833.336
Instalatii tehnice si masini	25	1.430.075	13.875		1.443.950
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	172.694	750		173.444
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (**rd.23 la 29**)	30	2.326.586	130.857	6.713	2.450.730
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.22 +30**)	31	2.339.033	130.857	6.713	2.463.177

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ILIE MARIUS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU GEORGETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

43210A

Formular VALIDAT

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, *"In vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului 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 si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".*

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

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

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 31decembrie 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 intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari | 1011 SC(+)F10L.R81 | OK

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

-

+ Salt

SC NEPTUN OLIMP SA
CIF 2423562
NR ORC J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1, NEPTUN, JUD CONSTANTA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2020

Denumirea elementului	Nr. crt	An 2019	An 2020
A		2	2
Fluxuri de numerar aferente activitatii operationale			
Incasari de la clienti	1	1.876.847	834.064
Alte incasari	2	142.038	18.712
Plata furnizori	3	834.848	679.874
Plata salarii	4	537.029	626.000
Plata contributii sociale	5	23.151	298.275
Plata impozit salarii	6	60.817	63.000
Impozite si taxe	7	189.095	61.372
Alte plati	8	81.972	146.337
Flux de numerar net aferent activitatii operationale		**291.973**	**-1.022.082**
Fluxuri de numerar aferente activitatii de investitii			
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	9		
Incasari din vanzarea de obligatiuni	10		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	11		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	12		
Plati pentru achizitionareade actiuni	13		
Achizitii titluri de participare	14		
Flux de numerar net aferent activitatii de investitii			
Fluxuri de numerar aferente activitatii de finantare			
Incasare capital social	15		
Incasare creditari societate	16		
Incasare credite bancare	17		
Incasare subventii	18		
Incasare dobanzi bancare	19	8.778	8.045
Plata rambursare credit	20		
Plata dividende	21		
Plata leasing	22	12.476	10.292
Plata dobanzi	23	0	742
Flux de numerar net aferent activitatii de finantare		**-3.698**	**-2.989**
Flux de numerar la inceputul exercitiului financiar		**875.547**	**1.163.822**
Flux de numerar la sfarsitul exercitiului financiar		**1.163.822**	**138.751**

Director general
Ilie Marius

SC NEPTUN OLIMP SA
CIF 2423562;J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1, NEPTUN, JUD CONSTANTA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2020

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		7.331.529	0	0	0	0	7.331.529
Prime de capital		0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare		5.850.298	0	0	0	0	5.850.298
Rezerve legale		1.143.271	0	0	0	0	1.143.271
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve d		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve		4.742.208	0	0	0	0	4.742.208
Actiuni proprii		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	439.082	0	0	0	3.003.434
	Sold D	3.442.516	0		0		
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 si 32	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0		172.731		0
	Sold D	2.913.405	661.896		0		3.402.570
Rezultatul reportat provenit din trecerea la reglementarile contabile conforme cu Directi	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	462.191	0		0		0
	Sold D	0	1.788.219	0	0	0	1.326.028
Repartizarea profitului		23.110	0		0	0	0
Total capitaluri proprii		**13.150.466**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11.335.274**

Director General
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 1
ACTIVE IMOBILIZATE

Situatia valorii brute a amortizarii corespunzatoare precum si a valorii contabile nete pe fiecare categorie de active imobilizate inregistrate in cursul anului financiar incheiat la 31.12.2020, sunt prezentate in formularul 40 al situatiilor financiare

A) Valori brute

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Cedari, Transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2020
0	1	2	3	4+1+2-3
Imobilizari necorporale de:				
cheltuieli dezvoltare	0	0	0	0
licente programe informatice	12.447	0	0	12.447
in curs	0	0	0	0
TOTAL	***12.447***	***0***	***0***	***12.447***
Imobilizari corporale de:				
terenuri	6.902.493	0	0	6.902.493
amenajare terenuri	0	0	0	0
cladiri	3.869.782	0	6.713	3.863.069
echipamente tehnologice	271.215	0	0	271.215
mijloace de transport	1.202.105	0	0	1.202.105
alte instalatii, utilaje, mobilier	175.006	0	0	175.006
avansuri si imobilizari in curs	0	0	0	0
TOTAL	***12.420.601***	***0***	***6.713***	***12.413.888***
Imobilizari financiare				
Cautiuni	0	0	0	0
Actiuni detinute la entitati afiliate	2.909.000	0	0	2.909.000
TOTAL	***2.909.000***	***0***	***0***	***2.909.000***
TOTAL ACTIVE	**15.342.048**	**0**	**6.713**	**15.335.335**

Soldul imobilizarilor financiare in valoare de 2,909,000 are urmatoarea componenta:

titluri de participare la	S.C Crama Murfatlar S.A	697.410
	S.C Holiday Club Neptun S.A	1.181.622
	S.C Transter Neptun S.A	529.967
	S.C Dracula Park S.A	500.000

B) Ajustari de valoare (amortizari)

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Cedari, ransferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2020
0	1	2	3	4+1+2-3
Imobilizari necorporale din care	***12.447***	***0***	***0***	***12.447***
cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0
alte imobilizari	12.447	0	0	12.447
Imobilizari corporale din care	***2.326.586***	***130.857***	***6.713***	***2.450.730***
amenajari de terenuri	0	0	0	0
cladiri	723.817	116.232	6.713	833.336
echipamente tehnologice	257.480	4.556	0	262.036
mijloace de transport	1.172.595	9.319	0	1.181.914
alte instalatii, utilaje, mobilier	172.694	750	0	173.444
TOTAL	2.339.033	130.857	6.713	2.463.177

Ajustari de valoare imobilizari financiare

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020
Actiuni detinute la entitati afiliate	1.453.562	22.522	0	1.476.084

Amortizarea imobilizarilor corporale a fost calculata in conformitate cu prevederile Legii nr 15/1994 si HG 2139/30.11.2004 aplicandu-se regimul de amortizare liniar

La stabilirea duratelor de viata normale s-au avut in vedere marjele prevazute de HG 2139/30.11.2004

Amortizarea imobilizarilor necorporale se reflecta pe costuri pe o perioada de maxim 3 (trei) ani conform OMFP 1802/2014

Director General
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONST.

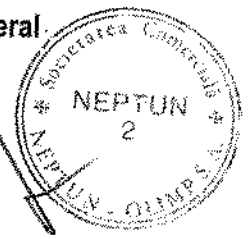
NOTA 2
PROVIZIOANE

Denumirea provizionului de imobilizare	Sold la 01.01.2020	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la 31.12.2020
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	0	3.100	0	3.100
TOTAL	**0**	**3.100**	**0**	**3.100**

Soldul de 3100 lei reprezinta:
b) Provizioane pentru litigii

1.UAT Deleni 3.100,00 lei constituit la 31,12,2020

Director General
Ilie Marius



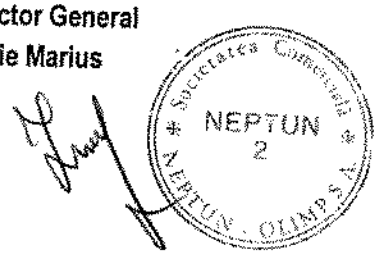
NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 3
REPARTIZAREA PROFITULUI

In exercitiul financiar 2020, Neptun Olimp SA a inregistrat o pierdere in valoare de 1326028,38 lei

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	***0,00***
— rezerva legala	0,00
— acoperire pierdere	0,00
— rezerva pentru dezvoltare	0,00
— dividende de plata	0,00
Profit nerepartizat	0,00

Director General
Ilie Marius



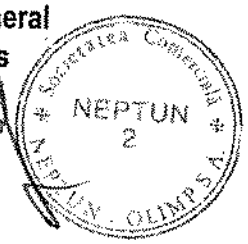
NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 4
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Activitate directa

Nr crt	Indicatori	Exercitiul financiar 2019	2020
1	Cifra de afaceri NETA	658.176	658.176
2	Costul bunurilor vandute si al serv prestate (3+4+5)	1.877.428	2.113.069
3	- cheltuielile activitatii de baza	1.877.428	2.113.069
4	- cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	- cheltuielile indirecte de productie		
6	*Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)*	*-1.219.252*	*-1.454.893*
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare	331.610	148.821
	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	***-887.642***	***-1.306.072***

Director General
Ilie Marius



NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 5
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creantele sunt prezentate in situatiile financiare in functie de natura lor (creante comerciale si alte *creante) la valoarea probabila a se incasa. In functie de vechimea lor, valoarea contabila a creantelor* ***se prezinta astfel:***

Creante	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1= 2+3	2	3
Total, din care	***1.712.722***	***472.090***	***1.207.632***
Creante comerciale (clienti)	**1.023.749**	**23.600**	**997.149**
Alte creante:	**688.973**	**448.490**	**210.483**
—debitori diversi	200.483		200.483
—dobanzi de incasat	0	0	0
— avans personal	0	0	0
— alte creante personal	0	0	0
— impozit de recuperat	0	0	0
—TVA de recuperat	51.583	51.583	0
— TVA neexigibila	8.521	8.521	0
—operatii in curs de clarificare	5.467	5.467	0

a)Ajustari pentru deprecierea creantelor-debitori diversi

SC ANA HOTELS	130.984 lei	(01,12,2014)
ANAF CONSTANTA	54.499 lei	(31,12,2014)
TOTAL	**185.483**	

Pentru clientii incerti s-au constituit ajustari de depreciere astfel:

Denumire	Creante la 31.12.2020	Ajustari de depreciere la 31.12.2020	Creante nete La 31.12.2020
Creante comerciale (clienti)	997.149	997.149	0
Total	**997.149**	**997.149**	**0**

b) Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti

GRUP CONSTRUCTII SA	983.842,29	lei	(constituit la 31.12.2012)
ASOCIATIA PROFAMILIA	1.575,00	lei	(constituit la 31.12.2012)
HUS 3 TRADE	8.632,13	lei	(constituit la 31,12,2015)
UAT Deleni	3.100,00	lei	(constituit la 31,12,2020)
TOTAL	**997.149,42**		

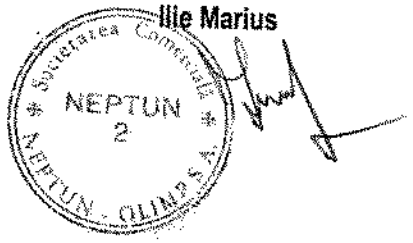
Datorii	Sold la 31.12.2020	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4

N5-CR SI DAT

Total din care;	**336.105**	**318.105**	**18.000**	**0**
Furnizori	56.967	56.967		0
Creditori diversi	0	0	0	0
Alte datorii personal	35.722	35.722	0	0
Dividende de plata	0	0	0	0
Impozite si taxe	74.138	74.138	0	0
Garantii materiale	2.473	0	2.473	0
Bugetul consolidat	149.133	149.133	0	0
Alte datorii	2.145	2.145		
Leasing financiar	15.527		15.527	
TVA neexigibila	0	0	0	0

SC Neptun Olimp SA are datorii restante la bugetul consolidat si la bugetul local

Director General
Ilie Marius



NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 6
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Formatul situatiilor financiare ale anului 2020

Situatiile financiare ale anului 2020 au la baza evaluarea indicatorilor la finele anilor 2017,2018 si 2019 Indicatorii aferenti anilor 2018, 2019 sunt determinati pe baza situatiilor financiare intocmite la 31.12.2018 si 31.12.2019

lei

Specificatie	Limita	Euro 4,8694 Realizat 2020	Euro 4,7793 Realizat 2019	Euro 4,6639 Realizat 2018
Total active	4.000.000 euro	2.399.293	2.778.510	2.864.586
Cifra de afaceri	8.000.000 euro	135.166	130.435	75.956
Nr mediu de salariat	50 pers	15	15	14

La data bilantului SC Neptun Olimp SA nu depaseste limitele a doua criterii de marime prevazute in tabelul de mai sus.Emitentul este societate deschisa, valorile sale mobiliare fiind admise la **tranzactionare pe o piata (AeRO)**, societatea a intocmit situatii financiare ce cuprind cele sapte componente de mai jos, cu respectarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatilor Economice Europene, reglementari aprobate prin OMFP 1802/2014

a) bilant (F10)
b) cont de profit si pierdere (F20)
c) date informative (F30)
d) situatia activelor imobilizate (F40)
e) situatia modificarii capitalului propriu
f) situatia fluxurilor de trezorerie
g) notele explicative la situatiile financiare anuale

A. Principalele principii contabile contabile utilizate sunt urmatoarele:

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

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

Principiul prudentei - s-a tinut seama de ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de unele pierderi potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unor exercitii anterioare

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

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

Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu vlorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

B. Politici contabile semnificative

a) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost, mai putin amortizarea cumulate
Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimate a imobilizarilor necorporale
Durata de amortizare medie a imobilizarilor necorporale este de 3 (trei) ani

b) Imobilizari corporale

Active proprii
Activele proprii sunt prezentate in bilant la valoarea contabila, mai putin amortizarea cumulata si pierderile de valoare
Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii
Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a recupera costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizare separat

Amortizarea imobilizarilor corporale a fost calculata in conformitate cu prevederile Legii 15/1994 si HG 2139/30,11,2004

regim de amortizare utilizat - amortizare liniara

duratele normale de functionare - conform HG 2139/30,11,2004

Grupa	Durata ani	durata conf HG 2139/2004
terenuri	—	—
cladiri	40	30-48
utilaje productie	—	8-12
utilaje frig	—	9-15
mobilier	10	9-15
mijl de transport	9	5-9
masini si utilaje pt alimentatie publica	8	6-10

c) Deprecierea activelor

La fiecare data a bilantului, societatea analizeaza valorile contabile ramase a mijloacelor fixe pentru a determina daca exista indicii ca acestea au suferit pierderi importante datorate deprecierii.
Daca exista astfel de indicii, este estimata suma recuperabila a activului respectiv, pentru a determina

marimea pierderii prin depreciere (daca exista)

d) Leasing

Leasing ul este considerat financiar atunci cand riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului

e) Stocuri

Ajustarile de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere drept cheltuiala in perioada in care are loc diminuarea (daca este cazul)
Costul stocurilor se bazeaza pe metoda "primul intrat - primul iesit" (FIFO)

f) Creante comerciale si alte creante

Conturile de creante comerciale si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila

g) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente si depozitele in lei si disponibilul din casa

h) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada la care sunt aprobate de catre AGA

i) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora
Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute cand livrarea a avut loc si transferul de riscuri si beneficii a fost realizat
Veniturile din dividende sunt recunoscute cand s-a stabilit dreptul actionarilor de a incasa dividende

k) Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

l)Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si pentru conturile curente, diferentele de curs valutar, dividendele incasate, diferentele din evaluarea participatiilor, precum si rezultatul speculatiilor bursiere.
Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente

m) Active si datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt inregistrate in situatiile financiare. Acestea sunt prezentate cu exceptia cazului in care posibilitatea iesirii de resurse ce implica beneficii economice este redusa
Activele contingente nu sunt inregistrate
in situatiile financiare, dar sunt prezentate atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

n) Informatii comparative

Informatiile comparative prezentate in dinamica, comparativ cu cele realizate in anul anterior

Director General
Ilie Marius

Societatea Comercială NEPTUN 2 NEPTUN - OLIMP S.A.

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 7
PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Societatea inregistreaza la data de 31.12.2020 un capital social in valoare de 7.331.529 lei, capital social subscris si varsat, reprezentand un numar de 73.315.286 actiuni nominative, ordinare, dematerializate si indivizibile, cu o valoare nominala de 0,1 lei/ actiune. Capitalul social inregistrat in evidentele contabile corespunde cu cel mentionat in Certificatul de Inregistrare de Mentiuni emis de Oficiul Reg Comertului de pe langa Tribunalul Constanta prin incheierea nr. 24839/01,08,2003

Structura sintetica consolidata la 31.12.2020 comunicata de SC Depozitarul Central SA

Nume	Numar actiuni	Valoarea nominala	Valoarea capitalului lei	Pondere %
		a actiunii		
Ministerul Economiei, Energiei si Mediului De Afaceri	38.282.001	0,1	3.828.200	52,2156
SIF III Transilvania	30.194.757	0,1	3.019.476	41,1848
Persoane juridice	408.567	0,1	40.857	0,5573
Persoane fizice	4.429.961	0,1	442.996	6,0423
TOTAL	**73.315.286**	**0,1**	**7.331.529**	**100**

b) Capitaluri proprii

Specificatie	Valoare 31.12.2019	Valoare 31.12.2020
Capital social total de :	**7.331.529**	**7.331.529**
-subscris si varsat	7.331.529	7.331.529
-subscris si nevarsat	0	0
Rezerve din reevaluare	**5.850.298**	**5.850.298**
Rezerve legale	**1.143.270**	**1.143.270**
Alte rezerve	**4.742.208**	**4.742.208**
Rezultatul reportat	**-6.355.921**	**-6.406.002**
Rezultatul exercitului	**462.191**	**-1.326.028**
Repartizarea profitului:		

-rezerve legale	**23.110**	**0**
-acoperire pierdere	**439.081**	**0**
Total capitaluri proprii	**13.150.466**	**11.335.274**

c) Actiunile si titlurile de valoare

Societatea a adoptat urmatoarea politica de recunoastere si evaluare a actiunilor si titlurilor de val.

Titluri de valoare recunoscute ca imobilizari financiare

Denumire societate	Valoare contabila	Ajustari (deprecieri)	Numar actiuni	Valoarea nominala a actiunii	Valoarea neta a titlurilor - neta -
S.C Crama Murfatlar S.A	697.410	0	278.964	2,5	697.410
S.C Holiday Club Neptun S.A	1.181.622	871.074	124.219	2,5	310.548
S.C Transter Neptun S.A	529.967	130.495	159.789	2,5	399.472
S.C Dracula Park S.A	500.000	474.515	10.194	2,5	25.485
	2.908.999	**1.476.084**	**573.166**		**1.432.915**

Evaluarea participatiilor la data de 31,12,20 a valorii participatiilor detinute in capitalul social al firmelor mentionate mai sus, s-a efectuat pe baza informatiilor din ultimele sit. financiare(bilant 2019) ale acestor societati (acestea nefiind cotate pe piata), rezultand per total o scadere in valoare de 22.521,71 lei, pe care am reflectat-o in contabilitate.

Director General
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 8
INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

Conducerea societatii comerciale
Consiliul de Administratie al S.C Neptun – Olimp S.A a avut urmatoarea componenta **in anul 2020**

Nume si prenume	Functie	Perioada
Iftime Mihai Ciprian	Membru	01,01-14,09
Petcu Ramona Zena	Membru	01,01-13,05
Stoian Ionela	Membru	01,01-12,01
Nichifor Catalin	Membru	13,01-13,05
Georgescu Danuta Veronica	Membru	01,01-12,01
Boruna George Bogdan	Presedinte CA	01,01-12,01
Consrtantinescu Dana	Presedinte CA	13,01-31,12
Craciunescu Constantin	Membru	30,03-31,12
Ciorchina Olga	Membru	13,05-31,12
Popa Cristina	Membru	13,05-31,12
Mancas Catalin	Membru	14,09-31,12

Numarul mediu de salariati cu contract de munca la 31.12.2020 este de 15 persoane
Activitatea salariatilor este organizata si se deruleaza cu respectarea regulamentului de ordine interioara si a regulamentului de organizare si functionare a societatii.
Structura personalului si nivelele ierarhice sunt prevazute in organigrama societatii, aprobata in sedinta Consiliului de Administratie din data de 12,10,2012.
Situatia in dinamica a salariilor brute comparativ cu veniturile realizate, se prezinta astfel:

Indicatorul	31.12.2019	31.12.2020	%
			2020/2019
Cifra de afaceri	623.386	658.176	105,58
Numarul mediu de personal	15	15	100,00

Productivitatea muncii-lei/sal	41.559	43.878	105,58
Salarii brute	613.128	765.729	124,89
Salariul mediu lunar – lei/pers.	3.406	4.254	124,89

Situatia cheltuielilor cu colaboratorii, respectiv: administratori,director cu contract de mandat si a contractelor cu auditorii :

Specificatie	31.12.2019	31.12.2020	% 2020/2019
Consiliul de Administratie si alte comitete constituite cf legii	210.041	178.885	85,17
Mandat Director General	107.868	107.868	100,00
Auditor financiar	9.000	9.000	0,00
Auditor intern			0,00
Total	326.909	295.753	90

Director General
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 9
CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
2020

I. INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) = active curente / datorii curente = 287.043 / 332.315 = 0,86

Active curente = stocuri + creante + disponibilitati banesti
Datorii curente = datorii pe termen scurt catre furnizori, salariati, banci si datorii fiscale
valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii 2
ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

b)Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) = (active circulante-stocuri) / datorii curente = 286.902 / 332.315 = 0,86

II. INDICATORI DE RISC

a) Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat / Capital angajat = 15.527 / 11.350.801 = 0,001

capital imprumutat - credite peste un an
capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

b) Rata de indatorare globala = Datorii totale / Active totale = 347.842 / 11.683.116 = 0,03

Active totale = active imobilizate+active circulante+cheltuieli in avans
Determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata riscanta.

III. INDICATORI DE ACTIVITATE (indicatori de gestiune) furnizeaza informatii cu privire la:
- viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar ale entitatii
- capacittaea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii
- viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Viteza de rotatie a debitelor - clienti = (Sold mediu clienti x 365 zile) / Cifra de afaceri = 85851 x 365 / 658.176 = 47,61

calculeaza eficacitatea entitatii in corelarea creantelor sale

exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate

Viteza de rotatie a creditelor -furnizori = Sold mediu furnizori x 365 zile / Cifra de afaceri = 69887 x365 / 658.176 = 38,76

aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 658.176 / 11.396.073 = 0,06

evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active = 658.176 / 11.683.116 = 0,06

IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE

Exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile

Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii imp profit 10 / Capital angajat = 0 / 13.172.297 = 0,00

capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

Rentabilitatea economica = Profit net / Active totale = 0 / 11.683.116 = 0,00

Rentabilitatea financiara = Profit net 10 / Capital propriu = 0 / 11.335.274 = 0,00

Rentabilitatea resurselor consumate = Profit net / Capital propriu = 0 / 11.335.274 = 0,00

EBIT = **Câştiguri înainte de dobânzi şi impozite**

EBIT = Venituri operationale – Cheltuieli operationale + Cheltuieli cu impozitul pe profit + Cheltuiala cu dobanzile

EBIT = 806997-2113069=-1306072

EBITDA = EBIT + Amortizare sau

EBITDA = Venituri din exploatare – Cheltuieli din exploatare (exclusiv taxe, dobanzi, amortizare)

EBITDA = -1306072+130856=-1175216

Acesti doi indicatori arata eficienta activitatii.Ei stau la baza analizei performantei manageriale de catre actionari.

Director General
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

NOTA 10
ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

Societatea Comercială Neptun-Olimp SA, a fost înfiinţată prin HG nr. 1226/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Turism şi Prestaţii Dacorex & CO Neptun, în temeiul legii nr. 15/1990, fiind înmatriculată la Oficiul Registrului Comerţului Constanţa sub nr. J13/517/1991, având CUI RO 2423562.

OBIECT DE ACTIVITATE

a) Activitati principale

Hoteluri şi alte facilităţi de cazare similare, cod CAEN 5510.

b) Informatii cu privire la contul de profit si pierdere

La finele exercitiului financiar 2020 situatia realizarii Bugetului de venituri si cheltuieli se prezinta astfel:

Indicatori	Realizat 31.12.19	BVC 2020	Realizat 31.12.20	% 3/1	% 3/2
0	1	2	3	4	5
VENITURI - total	**1.979.812**	**6.651.500**	**815.504**	41,19	12,26
Venituri din exploatare, din care:	***954.996***	***6.642.500***	***806.996***	84,50	12,15
Cifra de afaceri neta	623.386	1.072.500	658.176	105,58	61,37
Variatia stocurilor (produse finite)	0	0	0	0,00	
Ajustări privind provizioanele (7814)	0	0	0	0,00	
Ajustări privind provizioanele (7812)	0	0	0	0,00	
Alte venituri din exploatare	331.610	5.570.000	148.820	44,88	2,67
Venituri financiare	***1.024.816***	***9.000***	***8.451***	0,82	93,90
venituri din dobanzi bancare	8.478	8.500	8.045	94,89	94,65
venituri din diferente de curs valutar	229	500	70	30,57	14,00
venituri din evaluare val imobiliare	0	0	0		
venituri din sconturi	38	0	336	884,21	
venituri din vanzari actiuni	1.016.071	0	0		
CHELTUIELI -total	**1.513.389**	**5.212.434**	**2.141.532**	141,51	41,09
Cheltuieli de exploatare	***1.877.428***	***5.210.434***	***2.117.758***	112,80	40,64
Cheltuielile cu materiile prime	0	0	0	0,00	0,00
Cheltuielile cu materiale si obiecte de inventar, combustibil	121.956	262.000	168.627	138,27	64,36
Cheltuieli cu utilitatile	67.485	117.000	153.495	227,45	131,19
Cheltuielile privind marfurile	0	0	0	0,00	0,00
Cheltuieli cu personalul	671.083	695.000	842.143	125,49	0,02
Indemnizatii	317.909	296.000	295.753	93,03	99,92
Asigurari si protectie sociala	23.151	29.000	29.281	126,48	100,97
Amortizare	133.128	230.000	130.856	98,29	56,89
Ajustari active circulante (654)	140.547	0	0	0,00	
Cheltuieli alte lucrari	98.806	594.000	314.236	318,03	52,90
Cheltuielile cu impozite si taxe	194.637	190.000	165.690	85,13	87,21

N10-ALTE INF

Alte cheltuieli de exploatare	108.726	2.797.434	9.945	9,15	
Ajustari privind proviz si deprec imob	0	0	3.100	0,00	
Cheltuieli financiare	***-364.039***	**2.000**	***23.774***	-6,53	1.188,70
dobanda leasing	998	1.000	742	74,35	74,20
chelt diferente curs valutar	869	1.000	428	49,25	42,80
alte chelt financiare	447.774	0	0	0,00	0,00
venit din ajust imob financ	-850.835		0	0,00	
Cheltuieli cu deprec imob fin	37.155	0	22.522	60,62	
Rezultat din exploatare	**-922.432**	**1.432.066**	**-1.310.762**	142,10	-91,53
Rezultat financiar	**1.388.855**	**7.000**	**-15.323**	-1,10	-218,90
Rezultat brut al exercitiului	**466.423**	**1.439.066**	**-1.326.028**	-284,30	-92,15
Impozit specific activitatii	**4.232**	**4.232**	**4.632**	109,45	
Impozit profit	**0**	**0**	**0**		
Rezultat net	**462.191**	**1.434.834**	**0**	0,00	0,00
Rezerve legale	**23.110**	**71.742**			
Acoperire pieredere contabila	**439.081**	**1.363.092**			

Din punct de vedere al naturii activitatii desfasurate in anul 2020, se pot identifica doua categorii de activitati:

activitatea directa - servicii cazare
activitatea de colaborare

c) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta s-a realizat pe urmatoarele segmente de activitati:

1 Servicii cazare
2 Inchiriere spatii diverse
3 Servicii agentie de turism

Activitate	Realizat 2019	BVC 2020	Realizat 2020	%	%
0	3	2	3	3/1	3/2
Cazare	320.888	900.000	707.046	135,31	78,56
Exploatare directa plaja	0	0	0	0,00	0,00
Agentie de turism	25.546	80.000	0	49,29	0,00
Colaboratori	276.952	92.500	-48.870	412,36	-52,83
Reduceri comerciale	0	0	0	0,00	0,00
Total cifra de afaceri	**623.386**	**1.072.500**	**658.176**	**105,58**	**61,37**

Informatii cu privire la contabilitatea angajamentelor si datoriilor contingente

Activele contingente sunt generate de regula de elemente neplanificate sau neasteptate care pot sa genereze intrari de beneficii economice. Activele contingente nu trebuie recunoscute in conturile bilantiere.Acestea trebuie prezentate in notele explicative ale situatiilor financiare in cazul in care este probabila intrarea de beneficii economice .

Activele contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare, avand in vedere elementul de incertitudine care le defineste. De asemenea, recunoasterea lor la venituri prezinta un grad de probabilitate.

O datorie contingenţă este: a) o obligaţie potenţială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanţului şi a cărei existenţă va fi confirmată numai de apariţia sau neapariţia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entităţii; sau b) o obligaţie curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanţului, dar care nu este recunoscută deoarece: – nu este sigur că vor fi necesare ieşiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau – valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

O entitate nu va recunoaşte în bilanţ o datorie contingenţă, aceasta fiind prezentată în notele explicative.

Informatii contract leasing financiar

La 31 decembrie 2020, societatea avea in derulare contractul de leasing financiar nr. 200793/22,02,2018 incheiat cu RCI Leasing Romania IFN SA, avand ca obiect un autoturism marca Dacia Logan Prestige Plus

Contractul a fost incheiat pe o perioada de 60 de luni

La 31 decembrie 2020 datoria legata de contractul de leasing nr 200793/2018 era de 15.526,91 lei.

NOTA INFORMARE TERENURI

1.Documentele ce atesta dreptul de proprietate al SC Neptun-Oimp SA pentru suprafetele de teren aferente activelor Vila Verde, Vila V2 si Vila Blank din Eforie Nord, Jud Constanta sunt:

-HG 1033/2001 privind transmiterea unor imobile din domeniul privat al statului si din administrarea RAPPS in patrimoniul SC Neptun-Olimp SA;

-Protocolul incheiat intre RAPPS si SC Neptun-Olimp SA incheiat in baza HG 1033/2001;

In ceea ce priveste suprafata de teren aferenta activului Vila Verde, exista extras de carte funciara, pe care vi-l anexam la prezenta, din care rezulta ca Neptun-Olimp SA este proprietar pe suprafata de teren aferenta acestui activ.

Pentru suprafetele de teren aferente activelor Vila V2 si Vila Blank nu exista extrase de carte funciara, intrucat la aceasta data se fac demersurile necesare in

vederea inregistrarii acestora pe numele SC Neptun-Olimp SA. la OCOT Constanta.

Mentionam faptul ca in contabilitatea societatii nu s-au inregistrat aceste suprafete de teren pentru urmatoarele motive:

-pentru suprafetele de teren aferente activelor vila V2 si Vila Blank, asa cum am aratat, se fac demersurile necesare pentru inregistrarea la Oficiul de Cadastru si Publicitate Imobiliara Constanta a acestor suprafete de teren, documentatia cadastrala necesara a fost depusa in cursul exercistiului financiar 2020 la Biroul Notarial Jerca Valentin Mangalia.

Pana la aceasta data nu s-a finalizat inregistrarea documentatiei la OCOT Constanta pe numele SC Neptun-Olimp SA.

In ceea ce priveste suprafata activului Vila Verde, aceasta s-a inregistrat la OCOT Constanta in cursul anului 2020 si la aceasta data se fac demersurile necesare pentru toate cete trei suprafete de teren aferente activelor Vila verde, Vila V2 si Vila Blank pentru inregistrarea acestora in contabilitatea societatii.

Demersurile ce urmeaza a fi efectuate constau in efectuarea unor Rapoarte de evaluare pentru a se stabili valoarea justa a acestor suprafete de teren, prezentarea intregii documentati auditorului extern pentru a ni se comunica un punct de vedere in acest sens, urmat de prezentarea spre aprobare a Consiliului de Administratie al societatii privind inregistrarea in contabilitate a acestor suprafete de teren.

Dupa finalizarea acestor demersuri, in cursul exercitiului financiar 2021, vom inregistra in contabilitate aceste suprafete de teren.

2.In ceea ce priveste suprafata de Teren Limitrof Minigolf Romanta, in suprafata de 407,18 mp, precizam urmatoarele:

-in instiintarea de plata emisa de UAT Mangalia apare in mod eronat ca fiind impozitat Teren Limitrof Minigolf Romanta, intrucat aceasta suprafata de teren nu este in patrimoniul SC Neptun-Olimp SA.

Aceasta suprafata de teren de 407,18 mp a reprezentat obiectul Contractului de Schimb, contract incheiat intre Municipiul Mangalia si Neptun-Olimp SA.

In baza acestui Contract de schimb , Municipiul Mangalia, a primit de la SC Neptun-Olimp SA, in schimbul suprafetei de teren de 6331,80 mp, mai multe suprafete de teren , printre care la pozitia 8., se regaseste suprafata de teren de 407,18 mp , Teren Limitrof Minigolf Romanta.

Pentru indreptarea acestei erori vom face demersurile necesare la Primaria Municipiului Mangalia, respectiv , impozitul platit in plus de catre SC Neptun-Olimp SA pentru aceasta suprafata de teren, se va compensa cu impozitul pe care SC Neptun-Olimp SA trebuie sa-l plateasca Municipiului Mangalia pentru celellate suprafete de teren pe care le detine in patrimoniu.

In cursul exercitiului financiar 2021 vom indrepta aceasta eroare.

3.In ceea ce priveste suprafetele de teren aferente activelor Magazin Terasa Shop Amfiteatru si Magazin 101, suprafete de teren situate in Complexul Panoramic-Amfiteatru-Belvedere, precizam urmatoarele:

Aceste suprafete de teren sunt proprietatea Neptun-Olimp SA, in baza Certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor, seria M08 nr 0727, eliberat de Autoritatea Nationala pentru Turism la data de 03,08,1999.

Titlul de proprietate pentru suprafata de teren proprietatea SC Neptun-Olimp SA, a fost eliberat pentru intreaga suprafata de teren, proprietatea societatii.

Dupa eliberarea Certificatului de Atestare a dreptului de proprietate, SC Neptun-Olimp SA a reprezentat obiectul privatizarii in baza HG 437/2001, a Legii 137/2002, precum si HG 577/2002,

In conformitate cu aceste acte normative, s-au incheiat cele doua contracte de vanzare-cumparare pentru activele(constructiile) Magazin Terasa Shop Amfiteatru si Magazin 101.

Precizam faptul ca, obiectul vanzarii l-au reprezentat numai constructiile , nu si terenurile aferente acestora.

Dupa vanzarea acestor constructii, a urmat divizarea SC Neptun-Olimp SA intr-un numar de 26 societati comerciale pe actiuni.

Din eroare suprafetele de teren aferente celor doua constructii, respectiv Magazin Terasa shop Amfiteatru si Magazin 101, nu au mai fost tinute in evidenta contabila a SC Neptun-Olimp SA.

Dupa finalizarea privatizarii,respectiv in cursul anului 2019, proprietarii celor doua constructii, au solicitat conform contractului, cumpararea prin negociere directa a cestor suprafete de teren.

In urma demersurilor efectuate , conducerile executive ale Neptun Olimp SA, in cursul exercitiului financiar 2020 au constat faptul ca, aceste suprafete de teren nu sunt inregistrate in contabilitatea societatii.

In aceste conditii ,s-a procedat la evaluarea acestora .

Rapoartele de evaluare din care rezulta valoarea justa a acestor suprafete de teren, au fost inaintate auditorului financiar extern la data de 07,04,2021, urmeaza ca dupa prezentarea de catre acesta, a unui punct de vedere, privind modalitatea de inregistrare in contabiliatate, sa se efectueze inregistrarea in contabilitate in cursul exercitiului 2021.

Mentionam ca aceste doua suprafete de teren nu sunt declarate ca fiind impozitate la UAT Mangalia si nu s-au platit pana la aceasta data impozite.

DIRECTOR GENERAL
Ilie Marius

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA

Nota 11 - Stocuri

DENUMIRE	*31.12.2019*	*31.12.2020*
MATERII PRIME ŞI MATERIALE	683	683
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE	0	0
ANIMALE	0	0
MĂRFURI	0	0
AMBALAJE	0	0
Total stocuri	**683,00**	**141,00**

Neptun Olimp SA nu a efectuat ajustari pentru deprecierea stocurilor

Director General
Ilie Marius

Societatea Comercială NEPTUN 2 NEPTUN - OLIMP S.A.

Nota 12 - Disponibilitati banesti

Lei	**31.12.2019**	**31.12.2020**
Conturi la banci in lei	158.809	26.896
Numerar in casierie	4.953	11.856
Numerar la sfarsitul perioadei	**163.762**	**38.752**
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	350	2.350
Alte titluri de plasament (depozite)	1.000.000	100.000
Alte valori	60	0
Conturi asimilate	1.000.410	102.350
Numerar si conturi asimilate	**1.164.172**	**141.102**

Director General
Ilie Marius

Societatea Comercială NEPTUN 2 NEPTUN - OLIMP S.A.

NEPTUN OLIMP SA
CUI RO2423562 J13/517/1991
STR PLOPILOR NR 1,NEPTUN,CONSTANTA
434/22.03.2021

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: S.C. Neptun Olimp S.A.
Judetul: Constanta
Adresa: localitatea Neptun, str. Plopilor, nr. 1
Numar din registrul comertului: J13/517/1991
Forma de proprietate: 27 Societăţi comerciale cu capital de stat şi privat autohton
Activitatea preponderenta:Cod CAEN 5510 - Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
Cod de identificare fiscala: RO 2423562

Administratorul societatii 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.

Administrator
Ilie Marius

Societatea Comercială NEPTUN 2 NEPTUN - OLIMP S.A.

S.C. NEPTUN OLIMP S.A.
INTRARE Nr. 581
Data 13.05.2021

Str. Fagetului nr. 116, Constanta, Romania
Capital social 120.000 lei RC: J13/716/1993 CUI 2985617
Fax : 0372 008 368 Email: office@romarcoaudit.ro
Autorizatie CAFR 186/2002 Aviz ASF 280/2015

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: **Acţionarii Societăţii NEPTUN OLIMP S.A.**
Neptun, str. Plopilor nr. 1, jud. Constanta
Cod unic de inregistare RO 2423562

Opinie fără rezerve

Am auditat situaţiile financiare ale Societăţii NEPTUN OLIMP S.A. care cuprind bilanţul, contul de profit şi pierdere, situaţia modificărilor capitalului propriu, situaţia fluxurilor de trezorerie pentru exerciţiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 şi notele la situaţiile financiare anuale, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
Situaţiile financiare menţionate se referă la:

- Total capitaluri: 11.335.274 lei
- Cifra de afaceri neta: 658.176 lei
- Rezultatul exerciţiului financiar, pierdere: 1.326.028 lei

În opinia auditorului, situaţiile financiare anuale ale Societatii NEPTUN OLIMP S.A. ofera o imagine fidela în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

Auditul a fost desfăşurat în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului şi al Consiliului European („Regulamentul") si Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situaţiilor financiare anuale şi al situaţiilor financiare anuale consolidate şi de modificare a unor acte normative („Legea"). Responsabilităţile auditorului în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secţiunea Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare din prezentul raport.
Auditorul este independent faţă de Societate, conform Codului Etic al Profesioniştilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaţionale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), coroborat cu cerinţele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul şi Legea, şi a îndeplinit responsabilităţile etice conform acestor cerinţe şi Codului IFSBA.
Auditorul consideră că probele de audit pe care le-a obţinut pe parcursul misiunii ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, testelor si procedurilor alternative sunt suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia formulată.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: ROMAR-CO AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA1388

Evidentierea unor aspecte

Fără a modifica opinia, auditorul atrage atenția asupra Notei explicative nr. 10 la situatiile financiare <Nota informare terenuri> în care conducerea Societatii prezinta situatia suprafetelor de teren localizate în Eforie si Olimp în curs de evaluare si înregistrare în evidenta contabila.
Auditorul recomanda depunerea tuturor diligentelor în vederea efectuarii demersurilor pentru clarificarea situatiei juridice, obtinerea documentatiei cadastrale, recunoasterea si reflectarea cu acuratete a acestor active în contabilitate în conformitate cu prevederile legale, precum si declararea la administratiile locale în vederea impozitarii.

Alte informații - Raportul administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, și pentru acel control intern pe care îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, responsabilitatea auditorului este să citeasca Raportul administratorilor și, în acest demers, să aprecieze daca informațiile prezentate sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele obținute în timpul auditului sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

Auditorul a citit Raportul administratorilor și a constatat că acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.
Opinia auditorului asupra situațiilor financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În baza activităților desfășurate în cursul auditului situatiilor financiare, în opinia auditorului:

a) Informatiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar încheiat la 31.12.2020 sunt în concordanță în toate aspectele semnificative cu situațiile financiare;
b) Raportul administratorilor a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

În baza cunoștințelor și înțelegerii obținute în cursul auditului situațiilor pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu a identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Autoritatea pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: ROMAN-CO AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA186

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabila pentru întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activitatii, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele însărcinate cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele auditorului constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si în emiterea unui raport în care este inclusa opinia auditorului. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, auditorul exercită raționamentul profesional și menține scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea, auditorul

- Identifică și evaluează riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectează și execută proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obține probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o bază pentru opinie. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, falsuri, omisiuni intenționate, declarații false si evitarea controlului intern.

- Înțelege 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.
- Evaluează gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor informațiilor realizate de către conducere
- Formulează o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determină, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionează că există o incertitudine semnificativă, auditorul trebuie să atragă atenția în raport asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modifice opinia. Concluziile auditorului se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluează prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv prezentările de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Auditorul comunică persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identifică pe parcursul misiunii.

Alte aspecte

Auditorul financiar nu își asuma nicio responsabilitate cu privire la modul de calcul și de declarare a impozitelor și taxelor, în legatura cu orice consecința care ar putea rezulta din nerespectarea reglementărilor fiscale care, în opinia sa, nu afectează prezentarea generală fidelă a situațiilor financiare.

Raportul auditorului este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul a fost efectuat pentru a putea comunica acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le prezinte într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, auditorul nu acceptă și nu își asumă responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia cu privire la auditul efectuat și pentru opinia formulată.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: ROMAR-CO AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA186

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: Paraschiv Aurelia
Registrul Public Electronic: AF4346

Firma de audit ROMAR-CO AUDIT SRL
Nr. din Registrul public electronic FA186

Auditor financiar PARASCHIV AURELIA
Nr. din Registrul public electronic AF4346

Constanta, 13 aprilie 2021

SC NEPTUN OLIMP SA
NR. 593 / 16.04.2021

DECLARATIE
de conformare cu Codul de Guvernanta AeRO

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.	X		
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie sa contina de asemenea		X	Se ia in considerare efectuarea unei evaluari a membrilor Consiliului de

	numarul de sedinte ale Consiliului.			Administratie pentru anul 2019 .
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:		x	In prezent nu exista formalizat un astfel de set de reguli. Insa exista un circuit de comunicare interna in cadrul societatii prin care a fost desemnata o persoana din randul salariatilor care mentine legatura cu Consultantul Autorizat . In cursul anului 2017, organele corporative competente intentioneaza sa analizeze oportunitatea adoptarii unor astfel de reglementari interne.
A 5.1	Peroana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		
A 5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	X		
A 5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin.	X		
A 5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.			Nu este cazul
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii,	X		In prezent nu exista o procedura in acest sens , insa in regulamentul intern al Consiliului de Adminitratie sunt

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

D1.3	Rapoartele curente şi rapoartele periodice	X		
D1.4	Informaţii referitoare la adunările generale ale acţionarilor: ordinea de zi şi materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;	X		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni;	X		
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker.			Nu este cazul
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a fuirniza la cerere informatiile corespunzatoare	X		
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societăţii.	X		
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al		X	Sunt in analiza Consiliului de Administratie si vor fi adoptate masuri in acest sens

	unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelo. Daca sunt publicate, prognozelel vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.			
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Rapoartele financiare includ informatii , cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant , in limba romana.
D6	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta tefefonica cu analisti si invesitoti, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.		X	Nu, insa aceasta recomandare va fi indeplinita in viitor

PRESEDINTE CA
Constantinescu Dana Mariana