

S.C. PARC S.A. CARACAL
Caracal, str. Piata Victoriei nr. 14, jud. Olt
J28/17/1991, CUI RO1518540

RAPORT ANUAL
al Administratorului Unic
pentru exercițiul financiar 2020
conform Legii nr.24/2017 și Regulamentului ASF nr.5/2018
privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
Data raportului: 22.03.2021

Denumirea societății : PARC SA
Sediul social : Caracal, str.Piata Victoriei,nr.14,jud.Olt
Cod unic inregistrare : RO 1518540
COD LEI: 254900WDK5ZO3KCVQ121
Numar de ordine la Oficiul Registrului Comerțului : J28/17/1991
Capital social: 1.335.950 lei
Nr. actiuni/valoare nominală: 534.380 cu o valoare nominala de 2,5 lei/acțiune
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare ale societății-Aero Standard, simbol PARC.
Nr. Telefon: 0249/51.53.99
E-mail: sa.parc@yahoo.com

CUPRINS:

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

- 1.1. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale.
- 1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale.
- 1.3. Evaluarea activitatii de bază.
- 1.4. Evaluarea aspectelor legate de personalul societatii.
- 1.5. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului.
- 1.6. Elemente de perspectivă privind activitatea societatii.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

- 2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor active corporale din proprietatea societatii.
- 2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietăților societatii.
- 2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

- 3.1. Precizarea pieței din Romania, pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate.
- 3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende.
- 3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni.
- 3.4. In cazul in care societatea are filiale precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale.
- 3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și /sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

- 4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale
- 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.

5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

6. GVERNANTA CORPORATIVA

7. ANEXE

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1. a) Descrierea actuală a activității de bază a societății comerciale:

SC PARC SA Caracal deține active constând in hoteluri și restaurante, active din care o parte au fost inchiriate unor terțe persoane care desfașoară activități de „Hoteluri și alte facilități de cazare” – cod CAEN 5510 și „Restaurante” – cod CAEN 5610

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale:

SC PARC SA a fost înființată la data de 07.02.1991, in baza Legii 15/1990. De la aceasta dată SC PARC SA, funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii nr. 31/1990 republicată si modificată cu modificările si completările ulterioare, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Olt și la Autoritate de Supraveghere Financiară. Evidența acționarilor este înregistrată și condusă de Depozitarul Central SA.

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

Nu a avut loc nici - o reorganizare sau fuziune a societății comerciale pe parcursul exercițiului financiar al anului 2020.

d) Descrierea achizițiilor și/ sau înstrăinări de active:

În cursul anului 2020 nu a fost achiziționat niciun activ și nici nu a fost înstrăinat vreun activ.

Situația activelor se prezintă astfel: active imobilizate din care – imobilizări corporale (cladiri, terenuri și instalații tehnice-mașini) în valoare de 1.938.641 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Nr. crt.	Capitol	Prevederi 2020	Realizări 2020
1	Venituri totale	495.200	444.309
2	Cheltuieli totale	567.440	516.140
3	Rezultatul brut	-72.240	-71.831
4	Rezultatul net	-76.747	-75.829

1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor activități realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) Principalele activități, servicii și metodele de promovare.

De-a lungul anilor societatea a manifestat un caracter dinamic de adaptare la cerințele pieței, aspect ce a condus la disponibilizări de active imobiliare care au fost valorificate prin închirierea la diferiți agenți economici. Evoluția veniturilor din chirii arătând astfel:

Anul	Venituri din chirii
2018	447.085
2019	454.593
2020	413.713

b) Ponderea fiecărei activități (închirierea) sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

Nr. Crt.	Activitate sau serviciu	Pondere (%)		
		2018	2019	2020
1	Inchirieri de spații comerciale	80,17%	63,77%	93,11%
2	Subvenții pentru investiții	19,83%	36,23%	6,89%

1.3. Evaluarea activității de bază (închiriere spații).

a) Descrierea activității de închiriere spații și a perspectivelor acestei activități pe termen mediu și lung.

Pe parcursul anului 2020 s-au derulat un număr de 8(opt) contracte de închiriere, înregistrându-se în baza acestora venituri din chirii. A fost un an mai puțin bun, în sensul ca veniturile mai mici înregistrate, au influențat atât indicatorii economico-financiari, cât și rezultatul net obținut de societate.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

Nu este cazul.

c). Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu este cazul.

1.4. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a salariaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

SC PARC SA Caracal a avut în cursul anului 2020 doi salariați cu nivel superior de pregătire, care coordonează birourile administrativ și financiar-contabil, doi salariați cu nivel mediu de pregătire, care execută lucrări de întreținere și reparații a imobilelor din dotare, în regie proprie, toți fără adeziune la vreo organizație sindicală și administratorul unic al societății.

b) Descrierea raporturilor dintre conducere și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Relația dintre administratorul unic al societății și cei patru salariați este o relație de colaborare reciprocă, aspect care conduce la o bună desfășurare a activității societății.

1.5. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

În contextul situației economice actuale SC PARC SA Caracal și-a luat o serie de măsuri de precauție cum ar fi:

- negocierea contractelor de închiriere până la nivel maxim de profitabilitate;
- repararea și modernizarea spațiilor închiriate și neînchiriate în vederea creșterii gradului de satisfacție a chiriașilor și atragerea în același timp a unor noi chiriași;
- eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale prin impunerea respectării de către chiriași a termenelor scadente la care aceștia trebuie să-și achite datoriile către societate;
- necontractarea unor credite bancare sau împrumuturi cu garanții de stat.

1.6. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

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

Pe parcursul anului 2020 lichiditățile societății au fost realizate prin politica managementului de urmărire/ încasare a creanțelor.

Perspectivile societății sunt de creștere a gradului de închiriere a spațiilor existente, generând astfel venituri din activitatea de bază mai mari sau la fel ca cele din anii precedenți. În consecință costurile vor fi mai mari pe seama creșterii cheltuielilor cu materialele pentru repararea și modernizarea spațiilor neînchiriate.

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

Datorită dependenței rezultatelor economico-financiare, de gradul de închiriere, precum și de fluctuațiile cursului de schimb ron/euro, disponibilitățile bănești ale societății au fost gestionate cu prudență, însă pentru investiții mai mari, societatea are nevoie de resurse de capital.

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

Veniturile obținute în anul 2020 sunt mai mici decât cele obținute în anul 2019, deoarece, PARC SA Caracal a obținut în anul 2019 venituri și din vânzarea imobilului - „Restaurant Ancora”, situat în Corabia, str. Elena Doamna nr.2, iar în anul 2020 pe fondul crizei create de pandemia COVID-19, în urma negocierilor, chiriașilor le-a fost acordată o reducere a chiriei cu 50% pe perioada stării de urgență instituită de autorități.

Pentru viitor, societatea își propune continuarea activității în mod normal, însă având în vedere că activitatea desfășurată de societate, constă în închirierea bunurilor imobiliare, imobile în care, chiriași desfășoară preponderent activități de servicii hoteliere și restaurant, activități care au avut și au în continuare impuse anumite restricții, se va încerca găsirea unor soluții de bună credință între părți, scopul comun al părților fiind depășirea situației la nivelul mediului de afaceri.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE S.C. PARC S.A.

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor active corporale din proprietatea societății comerciale.

SC PARC SA Caracal deține active corporale după cum urmează:

- în Caracal, str. Piața Victoriei, nr.14, județul Olt –Complexul Hotelier Romula, având o valoare înregistrată în contabilitate în sumă de 1.203.292,40 lei;

- în Corabia, str. Carpați nr.114, județul Olt – Hotel „Împăratul Traian”, în conservare, declarat monument istoric, cu o valoare în contabilitate în suma de 316.295 lei;

SC PARC SA Caracal deține terenuri aferente construcțiilor mai sus menționate, a căror valoare este de 613.200 lei.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de uzură al proprietăților societății și anume al activelor societății este reflectat în contabilitate prin amortizarea înregistrată respectiv suma de 475.365,30 lei.

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

SC PARC SA Caracal deține titluri de proprietate pentru terenurilor menționate și acte de proprietate pentru clădirile existente. Reevaluarea clădirilor s-a făcut conform Legii 227/2015 din 3 în 3 ani, ultima reevaluare făcându-se în decembrie 2018, iar conform Legii 296/2020, pentru modificarea și completarea Legii 227/2015, perioada crește de la 3 ani la 5 ani.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C PARC S.A.

3.1. Precizarea pieței din România, pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Piața din România pe care s-au negociat valorile mobiliare emise SC PARC SA Caracal a fost RASDAQ – la Bursa de Valori București, piața XMBS, la categoria III-R, începând cu 13.01.1998 sub simbolul „PARC,,”, iar începând cu 05.08.2015, în baza Deciziei ASF nr.1629/16.07.2015 și a Deciziei BVB nr. 850/29.07.2015 acțiunile SC PARC SA se tranzacționează în cadrul sistemului alternativ pe ATS-AeRO, piața XRS1, pe sistemul electronic de tranzacționare administrat de BVB, sub simbolul „PARC”.

Evidența acțiunilor se face de către Depozitarul Central SA București.

În cursul anului 2020, urmare a sentinței definitive nr.16/03.03.2020, pronunțată de Tribunalul Olt, Secția a II-a Civilă și de Contencios Administrativ, transpusă în actele și activitatea societății prin Hotărârea AGEA nr.3/24.06.2020, capitalul social al SC PARC SA Caracal a fost diminuat cu suma de 600.000 lei, reprezentând 240.000 acțiuni, dețineri aparținând acționarului Chelu Cătălin Constantin.

Documentația mai sus menționată a fost transmisă către Autoritate de Supraveghere Financiară și Depozitarul Central SA, acestea înregistrând diminuarea capitalului social și totodată, emițând Certificatul de Înregistrare a Instrumentelor Financiare cu nr. AC-2906-4/26.08.2020 privind diminuarea de capital, respectiv adresa nr.25472/07.08.2020, la care s-a anexat structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare, rezultată în urma înregistrării diminuării capitalului social al societății PARC SA Caracal.

Structura acționariatului la data de 31.12.2020 este următoarea:

- Constantinescu Petrișor	272.980 acțiuni = 51,0835(%)
- Chelu Cătălin Constantin	256.972 acțiuni = 48,0879(%)
- P.P.M. –iști	4.428 acțiuni = 0,8286(%)

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende

Precizarea dividendelor convenite /plătite /acumulate în ultimii 3 ani și dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

SC PARC SA Caracal, a înregistrat în anul 2018 pierdere în sumă de 106.825 lei.

În anul 2019 a realizat un profit în suma de 96.007 lei, această profit se datorează în mare parte faptului ca în luna februarie 2020, societatea a vândut imobilul - „Restaurant Ancora”, situat în Corabia, str. Elena Doamna nr.2, județul Olt. Din profitul realizat în anul 2019, societatea a constituit rezerva legală în cuantum de 4.801 lei, iar restul de 91.206 lei a fost destinat acoperirii pierderilor.

În anul 2020 a înregistrat pierdere în sumă de 71.831 lei, în consecință nu s-au repartizat dividende.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

- Nu este cazul

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

SC PARC SA Caracal nu are filiale.

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

SC PARC SA Caracal nu a emis obligațiuni sau titluri de creanță.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) Conducerea SC PARC SA Caracal, potrivit prevederilor actului constitutiv este asigurată de Adunarea Generală a Acționarilor, care decide strategia activității acesteia și asigură politica economică. Aceasta este administrată de un **administrator unic** în conformitate cu Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, în persoana d-lui Constantinescu Cornel Petrișor, născut la data de 12.08.1991, în Caracal, de profesie economist, cu o vechime în această funcție de 5 ani.

b) Participarea administratorului la capitalul social al firmei: nu este cazul.

c) Lista persoanelor afiliate: Constantinescu Petrișor

d) Administratorul unic este fiul acționarului Constantinescu Petrișor.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.

a) Conducerea executivă a SC PARC SA Caracal este asigurată de **administratorul unic** Constantinescu Cornel Petrișor.

b) Dl. Constantinescu Cornel Petrișor a fost ales în funcția de administrator unic pentru o perioadă de 4 ani începând cu data de 15.01.2016, conform hotărârii AGA din

14.01.2016, iar conform hotărârii AGA din data de 10.01.2020, a fost reales pentru un nou mandat de 4 ani, începând cu data de 16.01.2020.

c) Participarea administratorului la capitalul social al firmei: nu este cazul.

d) Administratorul unic este fiul acționarului majoritar Constantinescu Petrișor.

5. SITUAȚIA FINANCIAR - CONTABILĂ

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani cu referire cel puțin la:

Analiza situației economico-financiare pe anii 2018 – 2020.

Elemente de bilanț

Nr. crt.	Capitol	U/M (formula)	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020
1.	Numerar si alte lichiditati disponibile	Ron	59.256	337.680	190.032
2	Active imobilizate	Ron	2.706.445	2.007.944	1.938.641
3	Active circulante	Ron	337.107	580.780	548.641
4	Active total	Ron	3.102.808	2.588.724	2.487.282
5	Pasive curente	Ron	236.308	253.569	354.658
6	Cifra de afaceri	Ron	447.086	454.593	414.327
7	Venituri totale	Ron	557.683	712.834	444.309
8	Capitaluri proprii	Ron	2.223.396	1.778.008	1.602.179
9	Profit/(pierdere) brut(a)	Ron	-102.316	102.868	- 71.831
10	Rata profitului brut	$\frac{(9)*100}{(6)}$ (%)	0	22,62	0

b) Elemente ale contului de profit si pierderi

Elemente de costuri de minim 20% din venituri totale

Nr crt	Capitol	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020
1	Venituri brute	557.683	712.834	444.309
2	Cheltuieli de personal	227.965	270.804	280.052
3	Alte cheltuieli	178.195	241.765	146.265

4	Cheltuieli de exploatare	659.999	609.966	516.140
5	Rezultatul brut	-102.316	102.868	-71.831

c) Cash-flow

Nr crt	Capitol	Anul 2018	Anul 2019	Anul 2020
1	Capitaluri proprii	2.223.396	1.778.008	1.602.179
2	Datorii financiare t.l.	0	0	0
3	Imobilizari nete	2.706.445	2.007.944	1.938.641
4	Fond de rulment = capital propriu - activ. imob.	-483.049	-229.936	-336.462
5	Stocuri	0	0	0
6	Creante	277.851	243.100	358.608
7	Datorii de exploatare	236.308	253.569	354.658
8	Nevoia de Fond de rulment= Stocuri+creanțe-datorii expl.	41.543	-10.469	3.950
9	Trezoreria neta = FR-NFR	-524.592	-219.467	-340.412
10	Cash-flow	-549.836	305.125	-120.945

6.GUVERNANTA CORPORATIVA

SC PARC SA Caracal în calitate de emitent cotate la **Aero Standard, simbol PARC**, are permanent în vedere respectarea principiilor de guvernanta corporativa din Codul de Guvernanta Corporativa al BVB.

Capitalul social subscris si varsat al societatii este de **1.335.950** lei împartit în **534.380** actiuni comune, nominative, dematerializate cu o valoare nominala de **2,5** lei.

Societatea isi desfasoara activitatea în conformitate cu prevederile legislatiei romane.

Astfel principalele acte normative care guverneaza activitatea societatii sunt: Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale cu modificarile si completarile ulterioare, Legea nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Regulamentul

ASF nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață, Codul Bursei de Valori București.

Societatea are elaborat un Regulament de Governanta Corporativa care descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa, document supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor și care este postat pe website-ul companiei www.parcot.ro.

În Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, funcțiile, competențele și responsabilitățile Administratorului Unic și ale conducerii executive, transparența, raportarea financiară, regimul informației corporative și responsabilitatea socială a societății pentru activitățile desfășurate.

În conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, PARC SA este condusă în sistem unitar, de un Administrator Unic, care are competența generală pentru îndeplinirea cu succes a obiectului de activitate, cu excepția aspectelor care sunt în competența Adunării Generale a Acționarilor.

Administrator Unic, garantează eficiența capacității de supraveghere, analiză și evaluarea activității precum și tratamentul echitabil al acționarilor.

Administrator Unic este ales de Adunarea Generală a Acționarilor pe o perioadă de 4 ani. Societatea are un auditor financiar extern, membru al Camerei Auditorilor Financieri din România (CAFR), care își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legale aplicabile și contractul încheiat în acest sens.

Pentru anul 2020, auditorul financiar extern este Cabinet Individual de Audit Financiar – Muntianu V. Mihai, acesta a auditat situațiile financiar - contabile .

SC PARC SA respectă drepturile acționarilor asigurându-le acestora un tratament echitabil. Toți detinatorii de instrumente financiare emise de SC PARC SA, beneficiază de un tratament egal, iar societatea depune permanent eforturi susținute pentru a realiza o comunicare transparentă în vederea exercitării drepturilor într-o manieră echitabilă prin mijloacele proprii de care dispune.

Societatea a întocmit și publicat rapoarte periodice și continue, conform reglementărilor ASF și BVB incluzând situația financiară, performanța, proprietatea și conducerea, atât în massmedia cât și pe pagina web proprie.

Pentru Adunările Generale ale Acționarilor s-au publicat, pe site-ul societății, detalii privind desfășurarea acestora, convocările, materialele aferente ordinii de zi, formular de procură specială și formular de vot prin corespondență precum și procedurile de participare și cele de vot, care asigură desfășurarea eficientă a lucrărilor și care conferă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra problemelor aflate în dezbatere, hotărârile adoptate de acționari.

Pentru exercitiul financiar 2020 au fost postate pe site, informațiile privind, Raportul anual al Administratorului Unic și anexele aferente, Raportul semestrial și Raportările curente.

Societatea respectând legislația în vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv, garantează accesul egal la informație al acționarilor și altor investitori și nu permite abuzuri privind informațiile confidențiale.

Responsabilitatea sociala corporativa reprezinta concentrarea atentiei asupra impactului social si de mediu actionand ca o politica integrata in viata societatii, influentand luarea deciziilor de zi cu zi, precum si actiunile societatii la toate nivelurile.

Societatea se angajeaza sa realizeze si sa mentina cele mai inalte standarde in toate aspectele activitatii sale, iar activitatea PARC SA sa se desfasoare in conditii de transparenta, cu respectarea legislatiei in vigoare.

7. ANEXE

Situațiile financiare anuale la 31.12.2020.

Note explicative la situațiile financiare anuale.

Declarația adm. unic în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018, art.223 (A, alin.1c).

ADMINISTRATOR UNIC,
Constantinescu Cornel Petrisor



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1005_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 1.335.950

Entitatea S.C. PARC S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Olt		CARACAL		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.
PIATA VICTORIEI	14				0

Număr din registrul comerțului J28/17/1991 Cod unic de înregistrare 1 5 1 8 5 4 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT PRESCURTAT
- F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.602.179
Capital subscris	1.335.950
Profit/ pierdere	-75.829

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR

Numele și prenumele

GEORGESCU CRISTIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

CONSTANTINE
SCU PETRISOR

Semnat digital de
CONSTANTINESCU
PETRISOR
Data: 2021.03.19 14:39:45
+02'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CABINET INDIVIDUAL MUNTIANU MIHAI

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

1850/2007

CIF/ CUI

20512994

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2020	31.12.2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.007.944	1.938.641	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.007.944	1.938.641	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05			
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	243.100	358.608	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	243.100	358.608	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508* +5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	337.680	190.033	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	580.780	548.641	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	253.569	354.658	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	300.510	167.282	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.308.454	2.105.923	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	557.147	530.445	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	557.147	530.445	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	26.701	26.701	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	530.446	503.744	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.935.950	1.335.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.935.950	1.335.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	728.146	728.146
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	8.634	8.634
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	985.928	394.722
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	96.007	
SOLD D (ct. 121)	46	44		75.829
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	4.801	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.778.008	1.602.179
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.778.008	1.602.179

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

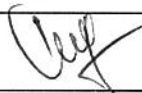
1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR

Semnătura


INTOCMIT,

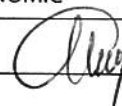
Numele si prenumele

GEORGESCU CRISTIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	454.593	414.328
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	258.241	29.981
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	7.757	13.507
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	270.804	280.052
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	83.992	69.305
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	247.413	153.276
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	6.861	3.998
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	96.007	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	75.829

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR

Semnătura


INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU CRISTIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		75.829
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	5		5
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		5
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	500.000	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	500.000	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	500.000	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	83.571	196.773
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61		2.306
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		2.306
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	208.324	208.324
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	208.324	208.324

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	2.329	3.689
- în lei (ct. 5311)	92	83	2.329	3.689
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	335.351	186.344
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	335.351	186.344
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	253.569	354.658
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	7.154	7.046
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	15.931	17.267
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	32.997	32.858
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	7.725	8.531
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	25.272	24.327
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	183.324	283.324
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	14.163	14.163
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	14.163	14.163
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	1.935.950	1.335.950
- acțiuni cotate 3)	138	127	1.935.950	1.335.950
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații 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		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații 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 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020		
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	1.935.950	X	1.335.950	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	1.935.950	100,00	1.335.950	100,00
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2019	2020
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	454.593
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		181	168	454.593
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		182	169	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		183	170	

— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	184	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	187	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	188	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	189	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	190	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	179	258.241	29.981
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	180	26.701	26.701
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	194	182	712.834	444.309
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	195	183	7.757	13.507
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184	322	1.430
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	197	185	5.326	5.581
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	199	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	200	188	270.804	280.052
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	201	189	264.840	273.893
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	202	190	5.964	6.159
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	203	191	83.992	69.305
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	83.992	69.305
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	205	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	206	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	207	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	208	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	209	197	241.765	146.265
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	210	198	75.083	101.075
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	211	199	52.173	45.090
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	212	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	213	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	214	202		
- inundații	215	202a (322)		
- secetă	216	202b (323)		
- alunecări de teren	217	202c (324)		

11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	218	203	114.509	100
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	219	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	220	206		
- Venituri (ct.7812)	221	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	222	208	609.966	516.140
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	223	209	102.868	0
- Pierdere (rd. 208-182)	224	210	0	71.831
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	225	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	226	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	227	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	229	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	230	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	232	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	233	219		
- Cheltuieli (ct.686)	234	220		
- Venituri (ct.786)	235	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	236	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	237	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	238	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	239	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	240	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	241	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	242	228	712.834	444.309
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	243	229	609.966	516.140
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	244	230	102.868	0
- Pierdere (rd. 229-228)	245	231	0	71.831
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	246	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	247	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	248	234	6.861	3.998
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	249	235	96.007	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	250	236	0	75.829

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR

Semnatura

Numele si prenumele

GEORGESCU CRISTIAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

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

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	613.200			X	613.200
Constructii	07	1.739.377				1.739.377
Instalatii tehnice si masini	08	30.462				30.462
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	4.286				4.286
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	26.681				26.681
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.414.006				2.414.006
III.Imobilizari financiare	17	500.000		500.000	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	2.914.006		500.000		2.414.006

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	375.459	65.158		440.617
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	27.924	2.538		30.462
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	2.679	1.607		4.286
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	406.062	69.303		475.365
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	406.062	69.303		475.365

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	500.000	-500.000		0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	500.000	-500.000		0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR

Semnătura

Numele si prenumele

GEORGESCU CRISTIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Intocmire 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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

S.C. PARC S.A.

PROPUNERE PRIVIND REPARTIZAREA PE DESTINATII
A PROFITULUI NET REALIZAT IN EXERCITIUL FINANCIAR
DIN ANUL 2020

In situatiile financiare anuale intocmite pentru exercitiul financiar din anul 2020 ,
supuse aprobarii adunarii generale a actionarilor , cu privire la profit au fost prezentate urmatoarele date :

Profit brut realizat : -75829 lei

Impozit pe venit : 3998 lei

Societatea a inregistrat pierdere in anul fiscal 2020

ADMINISTRATOR UNIC
CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR



□
S.C. PARC S.A.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR
PROCESUL VERBAL nr.1
al Adunarii Generale a Actionarilor
din data de 21.04.2021

Adunarea Generala a Actionarilor a avut loc la sediul societatii , s-a desfasurat in prezenta asociatilor detinand 51,08% din capitalul social al societatii.

1. APROBAREA SITUATIILOR FINANCIARE PE ANUL 2020 , SI ANUME :

- BILANTUL ,
- CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE ,
- NOTELE EXPLICATIVE ,

PE BAZA :

- RAPORTULUI ADMINISTRATORULUI UNIC PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2020

Adunarea Generala a Actionarilor aproba situatiile financiare ale societatii pe anul 2020

si anume :

- o. Bilantul ,
- o. Contul de profit si pierdere ,
- o. Notele explicative,

pe baza:

- o. Raportului administratorului unic pentru exercitiul financiar al anului 2020 ;

Hotararea a fost luata cu votul unanim al actionarilor .

2. APROBAREA REPARTIZARII PROFITULUI PE ANUL 2020 .

Adunarea Generala a Actionarilor aproba :

3. Repartizarea profitului in suma de 0 , dupa cum urmeaza :

Rezultatul reportat 75828 lei - pierdere

Hotararea a fost luata cu votul unanim al actionarilor prezenti sau reprezentati in

adunare .

Intocmit la data de 21.04.2021 .

ACTIONARI

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR



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

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

Entitate : S.C. PARC S.A.

Judetul : 28 OLT

Adresa : localitate CARACAL str. PIATA VICTORIEI nr. 14

Numar din registrul comertului : J28/17/1991

Forma de proprietate : 34 -- Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):5510

Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Cod unic de inregistrare : 1518540

Subsemnatul CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR in calitate de administrator unic , 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 .

Semnatura

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR

S.C. PARC S.A.



HOTARAREA ADUNARII GENERALE

A ACTIONARILOR NR.1/ 21.04.2021

Avand in vedere raportul administratorului unic si prevederile art.194 din Legea nr.31/1990 republicata , adunarea generala a actionarilor hotareste :

Art. 1. Se aproba bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2020 .

Art. 2. Societatea a inregistrat pierdere = 75829 in anul fiscal 2020

ACTIONARI

CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR



S.C. PARC S.A.
CUI 1518540
CARACAL

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI UNIC

LA DATA DE 31.12.2020

In anul 2020 societatea a realizat o cifra de afaceri de 414328 lei si
o pierdere de 75829 lei .

Organizarea si conducerea contabilitatii a fost facuta in conformitate cu Legea contabilitatii
nr.82/1991 si a Regulamentului de aplicare aprobat prin Ordinul ministrului finantelor
nr.2239/2011 .

Au fost respectate principiile contabile , regulile si metodele contabile de evaluare
a patrimoniului .

Bilantul contabil si contul de profit si pierdere au fost intocmite conform
reglementarilor legale in vigoare . S-a urmarit ca bilantul contabil sa asigure o imagine
fidela , reala , clara si completa a patrimoniului , a situatiei financiare si a
rezultatelor .

Bilantul are la baza datele inregistrate in contabilitate , puse de acord cu situatia reala a
elementelor patrimoniale .

ADMINISTRATOR UNIC
CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR



NOTE E X P L I C A T I V E

BILANT 31/12/2020

NOTA 1.

Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortiz. si ...)			
	Sold la	Cresteri	Cedari si	Sold la	Sold la	Ajustari	Reduceri	Sold la
	inceput		alte red.	sfarsit	inceputul	in cursul	sau	sfarsitul
					ex.finan.	ex.finan.	reluari	ex.finan.
0	1	2	3	4	5	6	7	8
IMOBILIZARI CORPORALE Terenuri	613200			613200	375459	65158		440617
Constructii	1739377			1739377				
Instalatii tehnice si masini	30462			30462	27924	2538		30462
Alte instalatii, utilaje si mobilier	4286			4286	2679	1607		4286
Imobilizari corporale in curs de executie	26681			26681				
IMOBILIZARI FINANCIARE	500000		500000					
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 05+16+17)	2914006		500000	2414006	406062	69303		475365

NOTA 2.

Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la	Transferuri		Sold la
	inceputul	in cont	din cont	sfarsitul
	exercit. financiar			exercit. financiar
0	1	2	3	4
Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti	48795	0	0	48795
! Ajustari pentru pierdere valoare interese particip!	500000	0	500000	0

Nota 3

Repartizarea profitului

Societatea a inregistrat pierdere = 75829 in anul fiscal 2020

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	454593	414328
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	609966	516140
3. Cheltuielile activitatii de baza	609966	516140
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-155373	-101812
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuielile generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	258241	29981
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	102868	-71831

Nota 5
Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului finan	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total din care :	358608	358608	
Clienti	196772	196772	
Alte creante	161836	161836	

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului finan	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	
Total din care :	354658	354658		0
Furnizori	7044	7044		
Alte datorii	347614	347614		0

Nota 6

Principii , politici si metode contabile

- Principiul continuitatii activitatii - se presupune ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau fara reducerea semnificativa a activitatii. Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii, care presupune ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare. aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.
- Principiul permanentei metodelor - consta in aplicarea acelorasi reguli, metode si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv, precum si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile de la un exercitiu la altul.
- Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile de valoare potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
- Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau pasiv.
- Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.
- Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

- a) Au fost aplicate reglementarile contabile simplificate aprobate prin Ordinul MFP nr. 2239/2011 .
- b) Nu au fost abateri de la principiile si politicile contabile ,metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile .
- c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile .
- f) Imobilizarile corporale au fost reevaluate la ,diferentele de reevaluare fiind inregistrate in contul de rezerve din reevaluare .

Nota 7

Participatii si surse de finantare

- SC PARC SA a avut inregistrate in evidentele contabile un numar de 250000 actiuni, cu valoarea de 2 lei/actiune, detinute la GALATEX SA Galati. Prin sentinta civila nr 16/2020, pronuntata de Tribunalul Olt, ramasa definitiva, instanta de judecata a constatat nulitatea absoluta a hotararii AGEA din 05.09.2011, prin care s-a decis majorarea capitalului social cu 600000 lei, ca urmare a aportului in numerar de 600000 lei efectuat de actionarul Chelu Constantin Catalin. Cel mai puternic argument care a stat la baza deciziei instantei a fost acela ca majorarea efectiva de capital nu s-a realizat, ca urmare a urmatoarelor aspecte:

La scurt timp dupa definitivarea operatiunii de majorare a capitalului social, suma de 500000 lei a fost virata catre City Invest Sa, firma controlata de Chelu Constantin Catalin, dupa 2(doua) saptamani banii se intorc in contul societatii Parc SA, pentru, ca apoi, sa fie virati direct catre CIBROSAT SA (societate al carei administrator era tot Chelu Constantin Catalin) pentru cesiunea de catre aceasta, catre PARC SA, a unui numar de 250000 actiuni detinute la GALATEX SA Galati, si aceasta societate fiind controlata tot de Chelu Constantin Catalin. Nulitatea absoluta a hotararii AGEA din 05.09.2011 a dus la reducerea capitalului social al SC PARC SA cu 600000 lei, respectiv de la 1935950 lei la 1335950 lei, si la compensarea sumei 500000 lei, reprezentand contravaloarea actiunilor detinute la Parc sa de Galatex SA, cu majorarea fictiva de capital.

La data de 31.12.2020 societatea PARC SA nu mai are inregistrate in evidentele contabile actiunile detinute la GALATEX SA Galati, in valoare de 500000 lei.

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie , conducere si supraveghere

- a) indemnizatiile acordate organelor de administratie , conducere si de supraveghere
 - nu este cazul
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie , conducere si supraveghere
 - nu este cazul
- c) rata dobanzii
 - nu este cazul

din care :

1 ADMINISTRATOR
1 AUDITOR INTERN
1 DIRECTOR ECONOMIC
1 ECONOMIST
2 INGRIJITOR CLADIRI

- salarii platite sau de platit aferente exercitiului = 273893 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale = 6159 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii - nu este cazul

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate :

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\begin{array}{r} \text{Active curente} \qquad \qquad \qquad 548641 \\ \text{(Indicatorul capitalului circulant) = } \text{-----} = \text{-----} = 1.55 \\ \text{Datorii curente} \qquad \qquad \qquad 354658 \end{array}$$

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

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\begin{array}{r} \text{Active curente - stocuri} \qquad \qquad \qquad 548641 \\ \text{(Indicatorul test acid) = } \text{-----} = \text{-----} = 1.55 \\ \text{Datorii curente} \qquad \qquad \qquad 354658 \end{array}$$

2. Indicatori de risc :

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\begin{array}{l} \text{Capital imprumutat} \\ \text{-----} \times 100 = \text{nu este cazul} \\ \text{Capital propriu} \end{array}$$

sau

$$\begin{array}{l} \text{Capital imprumutat} \\ \text{-----} \times 100 = \text{nu este cazul} \\ \text{Capital angajat} \end{array}$$

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

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda .

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica , cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta .

$$\begin{array}{l} \text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit} \\ \text{-----} = \text{nu e cazul} \\ \text{Cheltuieli cu dobanda} \end{array}$$

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

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

$$\begin{array}{l} \text{Costul vanzarilor} \\ \text{-----} = \text{nu e cazul} \\ \text{Stoc mediu} \end{array}$$

sau

$$\begin{array}{l} \text{Stoc mediu} \\ \text{-----} \times 365 = \text{nu e cazul} \\ \text{Costul vanzarilor} \end{array}$$

- Viteza de rotatie a debitelor - clienti

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

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu clienti} \qquad \qquad \qquad 150016 \\ \text{-----} \times 365 = \text{-----} \times 365 = 132.16 \\ \text{Cifra de afaceri} \qquad \qquad \qquad 414328 \end{array}$$

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

Sold mediu furnizori	7606.57	
-----	x 365=	----- x 365 = 94.80
Achizitii de bunuri (fara servicii)	29286	

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

Cifra de afaceri	414328	
-----	=	----- = 0.21
Active imobilizate	1938641	

- Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	414328	
-----	=	----- = 0.17
Total active	2487282	

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

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

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	
-----	= nu este cazul
Capital angajat	

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

b) Marja bruta din vanzari

Profit brut din vanzari	
-----	x 100 = nu e cazul
Cifra de afaceri	

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

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta :

- a) Societatea S.C. PARC S.A. a fost infiintata in anul 1991
 - d) Informatii referitoare la impozitul pe profit - societatea este microintreprindere
 - e) Cifra de afaceri : 414328 lei
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si piete geografice - nu este cazul
- f) Evenimente ulterioare datei bilantului - nu este cazul
 - h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing - nu este cazul
 - i) In cazul unui leasing financiar - nu este cazul
 - k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta - nu este cazul
 - l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita , diferenta se prezinta in notele explicative - nu este cazul .
 - m) Datoriile probabile si angajamentele acordate - nu este cazul .

ADMINISTRATOR UNIC,
Numele si prenumele : CONSTANTINESCU CORNEL PETRISOR
Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele GEORGESCU CRISTIAN
Calitatea 11
Semnatura _____
Nr.de inregistrare in organismul
Profesional

SC PARC SA Caracal
Str. Piata Victoriei nr.14,Complex Romula, jud. Olt
CUI 1518540, J28/17/1991

DECLARATIE,
Conform Regulamentului ASF nr.5/2018, art.223 (A, alin.1c)

În calitate de administrator unic al SC PARC SA Caracal, în conformitate cu *articolul 223, lit. A, alin. 1, lit. c din Regulamentul ASF nr. 5/2018*, atest că, după cunoștințele mele, situația financiar – contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale SC PARC SA, precum și faptul că Raportul anual al Administratorului unic prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate.

Administrator unic ,
Cornel Petrisor Constantinescu



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii Societatii PARC SA CARACAL

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **PARC SA CARACAL** cu sediul social in **CARACAL**, Str. Piata Victoriei nr. 14, judetul Olt identificata prin codul unic de înregistrare fiscală **1518540** care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

▪ Activ net/Total capitaluri proprii:	1.602.179 lei
▪ Cifra de afaceri neta:	414.328 lei
▪ Rezultat net al exercitiului financiar:	75.829 lei, pierdere

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

5 Atragem atenția asupra faptului ca Societatea PARC SA CARACAL isi desfasoara activitatea in domeniul inchirierii de imobile in care chiriarii desfasoara preponderent activitati de servicii

Auditor financiar
Muntianu Mihai

hoteliere si restaurant (activitati ce au fost suspendate ca urmare a masurilor impuse de autoritati), in vederea pastrarii bunelor raporturi contractuale cu chirasii, au avut loc renegocieri in urma carora societatii Cobrali 2000 SRL i s-a acordat o reducere a chiriei cu 50% pe perioada starii de urgenta instituita de autoritati.

Opinia noastră nu este modificata în legătură cu aceste aspecte

Alte informatii – Raportul Administratorului unic

- 6 Administratorul unic este responsabil pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorului unic, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

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

In ceea ce priveste Raportul administratorului unic, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

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

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorului unic pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorului unic a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorului unic. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

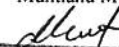
Auditor financiar
Muntianu Mihai

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 10 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 11 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

Auditor financiar
Muntianu Mihai



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: MUNTIANU MIHAI

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le-am identificat pe parcursul auditului.

Auditor financiar

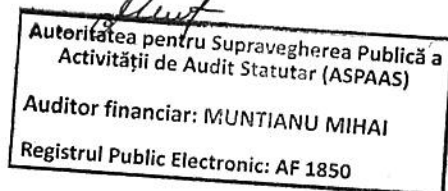
Mihai Muntianu -membru CAFR: 1850/2007

Craiova, str. G. Breazul, nr. 4, bl. H36, sc. 1, ap. 10

☎ 0351422094, mobil 0743683028

e-mail: mhmuntianu@yahoo.com

Data: 06.04.2021



Auditor financiar
Muntianu Mihai