



# S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

Str. Poiana Ursului nr. 5  
500001 Poiana Brașov  
Tel/Fax +40/268-262404  
J 08/23/1991  
C.U.I. 1099108

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006

Pentru exercițiul financiar 2020

Data raportului 31.12.2020

Denumirea societății comerciale SC POIANA BRAȘOV SA

Sediul social in Poiana Brasov, str. Poiana Ursului, nr.5, cod 500001, jud. Brasov

Numărul de telefon/fax 0268262404

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului J08/23/1991

Număr de ordine în Registrul Comerțului 1099108

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB - Piata ATS

Capitalul social subscris și vărsat 4889695,6 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială au o valoarea nominala de 0,10 RON/ actiune

## I. Analiza activității societății comerciale

### 1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

- Cod CAEN : 7911 – Activitati ale agentilor turistice

### b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

- 29.01.1991

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

- nu este cazul

### d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

-nu este cazul

### e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit / pierdere;- pierdere 37.801 lei

b) cifra de afaceri; - 0 lei

c) export – nu este cazul

d) costuri; - 37.801 lei

e) % din piață deținut;

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;  
- piața internă

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

- nesemnificativa

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

- nu este cazul

#### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

- activitate de aprovizionare neînsemnata

#### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;
  - societate fara activitate
- 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;
  - lipsa de activitate
- 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

#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

- a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;
  - societatea nu a avut angajati
- b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.
  - nu este cazul

#### 1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

- activitatea societatii nu are impact negativ asupra mediului inconjurator .

#### 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

- nu este cazul

#### 1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

- lipsa de activitate nu genereaza riscuri

#### 1.1.9. 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.
  - lipsa de activitate, lipsa salariati, etc
- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.
  - nu s-au facut cheltuieli de capital
- c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.
  - societatea a realizat un volum de venituri din activitatea de baza nesemnificativ

### 2. Actiunile corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

- nu are capacitati de productie

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

- sediu social ( cantina) are o uzura de 80%

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

- nu are

### 3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

- BVB – Piata ATS

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

- nu a distribuit dividende în ultimii 3 ani

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.

- nu este cazul

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.

- nu este cazul

#### 4. Conducerea societății comerciale

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

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

• Constantin Raduica – 60 ani, inginer constructor, Presedinte CA, 17 ani

• Dumitru Marcu – 71 ani, economist, Vicepresedinte, 16 ani

• Catalin Teodor Moise – 53 ani, avocat, Membru, 17 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

- nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

- 670 acțiuni – Raduica C-tin

- 100 acțiuni – Moise Catalin Teodor

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

- nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

- nu este cazul

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

- nu este cazul

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

- nu este cazul

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

- nu este cazul

#### 5. Situația financiar-contabilă

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

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Active curente 2018 = 1.771.915 lei

Pasive curente 2018 = 21.381.708 lei

Active curente 2019 = 171.488 lei

Pasive curente 2019 = 22.836.849 lei

Active curente 2020 = 86.532 lei

Pasive curente 2020 = 21.416.599 lei

Deoarece societatea a înregistrat pierdere nu a platit dividende.

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Profit(pierdere) 2018 = (52.812) lei

Profit(pierdere) 2019 = (1.507.953) lei

Profit(pierdere) 2020 = (37.801) lei

Vanzari brute 2018 = 0 lei

Vanzari brute 2019 = 0 lei

Vanzari brute 2020 = 0 lei

Deoarece societatea a înregistrat pierdere nu a platit dividende.

## 6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef al societății comerciale.

- Presedinte CA – ing. C-tin Raduica

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg.

- societatea nu are filiale

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea;

- nu este cazul

b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea;

- nu este cazul

c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor;

- nu este cazul

d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta;

- nu este cazul

e) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

- nu este cazul

Presedinte Consiliul de Administratie,

ing. Raduica Constantin



*Raduica Constantin*



# S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

Str. Poiana Ursului nr. 5  
500001 Poiana Brașov  
Tel/Fax +40/268-262404  
J 08/23/1991  
C.U.I. RO 1099108

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. POIANA BRASOV S.A.

S.C. POIANA BRASOV S.A., cu sediul in POIANA BRASOV str.Poiana Ursului nr.5 , inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr.J08/23/1991, avand cod unic de inregistrare 1099108 ,are ca principal obiect de activitate conform cod CAEN- Activitati ale agentilor de turism si asistenta turistica .

Structura sintetica a actionariatului pentru SC Poiana Brasov SA se prezinta astfel:

S.C.SERVORADA SRL	26.988.387 actiuni, reprezentand 55,19441 %
Persoane Juridice	7.301.906 actiuni, reprezentand 14,93078 %
Persoane Fizice	14.606.663 actiuni, reprezentand 29,87481%
Total	48.896.956 actiuni , reprezentand 100 %, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 RON.

Indicatorii economico- financiari privind activitatea anului financiar 2020 se prezinta astfel:

Activul bilantier	LEI
ACTIVE IMOBILIZATE	67.919
ACTIVE CIRCULANTE	18.613
TOTAL ACTIV :	87.703

In urma analizei elementelor de bilant rezulta urmatoarele aspecte:

Activul bilantier inregistreaza o scadere fata de inceputul exercitiului financiar 2019, in suma de 16.356 lei datorata dupa cum urmeaza:

- Amortizari 14.344 lei
- Cheltuieli curente 2.012 lei

In ceea ce priveste pasivul bilantier :	LEI
CAPITALUL SOCIAL	4.889.696
REZERVE DIN REEVALUARE	14.513.499
ALTE REZERVE	1.925.701
REZULTATUL REPORTAT	-21.292.266
DATORII TOTALE	-87.703
REZULTATUL EXERCITIULUI(PIERDERE)	-37.801
TOTAL PASIV	87.703

Se constata scaderea capitalurilor proprii cu suma de 16.356 lei concretizata in inregistrarea pierderii curente.

Analiza financiara pe baza " Contului de Profit si Pierderi " :

	LEI
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>0</b>
Alte venituri din exploatare	0
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	
Cheltuieli privind activele cedate	0
Alte cheltuieli de exploatare	37.801
<b>TOTAL</b>	<b>37.801</b>
<b>PIERDERE</b>	<b>37.801</b>

Analizand indicatorii economici de rentabilitate, se constata valori negative, ceea ce indica lipsa unor activitati economice profitabile. Societatea NU detine spatii hoteliere si de alimentatie publica pentru a putea desfasura obiectul de activitate .

De asemenea participatiile detinute de catre societate nu aduc venituri sub forma de dividende, asa cum rezulta din situatiile financiare prezentate de societatile mixte unde S.C. Poiana Brasov SA este actionara.

Totodata informam AGOA ca inventarierea Patrimoniului s- a facut respectand Legea Contabilitatii nr. 82/ 1991 a OMFP 1802/2014. Consiliul de Administratie cere actionarilor sa ia o hotarare privind viitorul acestei societati, in sensul ca lipsa unei activitati profitabile duce ca an de an sa se inregistreze pierdere si automat scaderea Capitalurilor proprii.

Creditorii societatii care figureaza in evidentele contabile la inchiderea exercitiului financiar 2020, in suma de 87.703 lei, sunt urmatorii;

- Depozitarul Central SA
- AVAS
- BVB

PRESEDINTE C.A.  
Ing. Raduica Constantin,



*Raduica Constantin*



# S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

Str. Poiana Ursului nr. 5  
500001 Poiana Brașov  
Tel/Fax +40/268-262404  
J 08/23/1991  
C.U.I. RO 1099108

## PRINCIPII DE GUVERNANTA CORPORATIVA 2020

CATEGORIA	PRINCIPIU	DENUMIRE	PRINCIPIU IMPLEMENTAT	PRINCIPIU VIZAT
A	A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X	
	A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X	
	A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X	
	A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X	
	A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care acesta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .	X	

B	B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X	
	B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General	X	
C	C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale Directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala atuturilor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X	
D	D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.		X
	D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politici de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X
	D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare(asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X



	D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari	X	
	D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarea la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X
	D.6.	Societate va organiza cel putin o intalnire / conferinta telefonica cu analisti investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri / conferinte telefonice.		X
E	E	Prevederi pentru Consultantii Autorizati	X	

PRESEDINTE CA  
Ing. C-tin Raduica



Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 4.889.696

Entitatea S.C. POIANA BRASOV S.A.

Adresa

Județ Brasov Sector Localitate Poiana Brasov

Strada POIANA URSULUI Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0

Număr din registrul comerțului J08/23/1991

Cod unic de inregistrare 1 0 9 9 1 0 8

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7911 Activități ale agențiilor turistice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7911 Activități ale agențiilor turistice

 **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale 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	-1.171
Capital subscris	4.889.696
Profit/ pierdere	-37.801

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

Numele si prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Semnătura




Calitatea


21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRU CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

38145

CIF/ CUI membru CECCAR

2 6 9 4 0 9 7 3



Valabil până la 28.02.2021

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	82.253	67.919
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	82.253	67.919
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
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)	21.717	18.517
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	21.717	18.517
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	89	96
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	21.806	18.613
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	67.429	87.703
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-45.623	-69.090
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15	36.630	-1.171
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE</b> (ct. 151)	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS</b> (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	4.889.696	4.889.696
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	4.889.696	4.889.696
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	14.513.499	14.513.499
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	1.925.701	1.925.701
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	19.784.313	21.292.266
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43		
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	1.507.953	37.801
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	36.630	-1.171
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	36.630	-1.171

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnătura


**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRI CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

38145



## 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		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	100.000	
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04		
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	14.334	14.334
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	1.590.619	23.467
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	3.000	
<b>8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	1.507.953	37.801

\*) 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

RADUICA CONSTANTIN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in Organism profesional

38145

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		37.801
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	87.703	87.703	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	70.703	70.703	
- peste 30 de zile	06	06	2.264	2.264	
- peste 90 de zile	07	07	17.107	17.107	
- peste 1 an	08	08	51.332	51.332	
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 creditori	16	16	7.117	7.117	
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	9.883	9.883	
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50+51+52+53)</b>	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	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	132.939	129.739
- 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 neîncasate 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), <b>(rd.62 la 66)</b>	68	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura 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 legătura 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- 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 legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		



- 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	89	96
- în lei (ct. 5311)	92	83	89	96
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85		
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86		
- 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	67.429	87.703
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 și 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	52.913	66.703
- 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		
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	13.516	20.000
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110		
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	6.399	12.883
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113	7.117	7.117
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- 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	1.000	1.000
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	1.000	1.000
- subvenții nereluete 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	4.889.696	4.889.696
- acțiuni cotate 3)	138	127	4.889.696	4.889.696
- 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		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A		B	1	2			
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>		
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>		148	137	4.889.696	X	4.889.696	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	3.429.029	70,13	3.429.029	70,13
- deținut de persoane fizice		158	147	1.460.667	29,87	1.460.667	29,87
- deținut de alte entități		159	148				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
A		B	2019	2020			
<b>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:</b>		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				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			

A		B	2019	2020
<b>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:</b>		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	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	2019	2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
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	
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
<b>XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		181	168	
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		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	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		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	194	182	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	195	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	197	185	584	656
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	199	187		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)</b>	200	188		
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	201	189		
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	202	190		
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)</b>	203	191	14.334	14.334
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	14.334	14.334
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		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)</b>	209	197	28.435	22.811
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	210	198	19.235	16.237
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	9.200	6.574
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		
— 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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	222	208	43.353	37.801
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 182-208)	223	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	224	210	43.353	37.801
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	100.000	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	232	218	100.000	
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	1.561.600	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	239	225	1.561.600	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	240	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	241	227	1.461.600	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	242	228	100.000	0
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	243	229	1.604.953	37.801
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	244	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	245	231	1.504.953	37.801
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	246	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	247	233		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	248	234	3.000	
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	249	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	250	236	1.507.953	37.801

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnatura

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE GECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

38145



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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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 initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	12.975			X	12.975
Constructii	07	117.197				117.197
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>130.172</b>				<b>130.172</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>130.172</b>				<b>130.172</b>



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	47.919	14.334		62.253
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	47.919	14.334		62.253
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	47.919	14.334		62.253

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnătura



Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE / MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare de profesional:

38145

Formular  
VALIDAT

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****) 2	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
<b>0</b>								
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	0	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	12.975	0	0	12.975				
Constructii	117.197	0	0	117.197	47.920	14.333	0	62.253
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	0	0	0	0				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>130.172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130.172</b>	<b>47.920</b>	<b>14.333</b>	<b>0</b>	<b>62.253</b>
<b>Imobilizari financiare</b>								
	0		0					
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>130.172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130.172</b>				
<b>AMORTIZARI - TOTAL</b>					<b>47.920</b>	<b>14.333</b>	<b>0</b>	<b>62.253</b>
<b>TOTAL</b>	<b>130.172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130.172</b>	<b>47.920</b>	<b>14.333</b>	<b>0</b>	<b>62.253</b>

\*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

Director General,  
Raduica Constantin



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2020**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	111.222	0	0	111.222
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane noi in cursul anului 2020.



NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL - 2020**

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	-37.800,63
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	-37.800,63

lei

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

\*\*\*) - vezi cont 1061

\*\*) - vezi cont 117

Director General,  
Raduica Constantin



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2020**

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	0	0
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>14.918</b>	<b>14.989</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	14.918	14.989
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>-14.918</b>	<b>-14.989</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	28.435	22.811
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	0	0
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>-43.353</b>	<b>-37.800</b>

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- \* de imobilizari corporale
- \* venituri din productia de imobilizari corporale
- \* venituri din productia neterminata

Director General,  
Radulescu Constantin



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2020

-lei-

Creanțe - la 31.12.2020	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	129.738	0	129.738
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe venit(ct.441)	5	3.000	0	3.000
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	0	0	0
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>132.738</b>	<b>0</b>	<b>132.738</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>132.738</b>	<b>0</b>	<b>132.738</b>

In decursul anului 2020 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmat, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

-lei-

Datorii - la 31.12.2020	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
<b>II.Alte datorii – total, dincare:</b>	<b>19</b>	<b>83.703</b>	<b>20.274</b>	<b>63.429</b>	<b>0</b>
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	66.703	13.790	52.913	0
-clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	0	0	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	0	0	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	9.883	6.484	3.399	0
-creditori diverși(ct.462)	26	0	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	7.117	0	7.117	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>83.703</b>	<b>20.274</b>	<b>63.429</b>	<b>0</b>

Se vor mentiona urmatoarele informatii (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

**PRECIZARI** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

Director General,  
Raduica Constantin



**Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa**

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2019 (lei)	31.12.2020 (lei)
Institutii bancare	0	0
Institutii de leasing	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2019 (lei)	31.12.2020 (lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

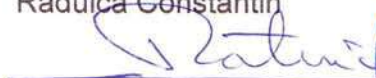
	31.12.2019 (lei)	31.12.2020 (lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani	0	0
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.2019 (lei)	31.12.2020 (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar	0	0
Credite bancare pe termen lung	0	0
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- ✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt si lung.
- ✓ Asociatii au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Administrator,  
Raduica Constantin





## PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL - 2020)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.					
*- in fisierul ce urmeaza noti					
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:					
* natura;					nu este cazul
* motivele;					nu este cazul
* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.					
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile	Da.	X			Nu.
* comentarii relevante					nu este cazul
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.					
* natura;					nu este cazul
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.					nu este cazul
f) In cazul reevaluarii imobilizatiilor corporale - detaliiem:					
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;					nu este cazul
* valoarea la cost istoric a imobilizatiilor reevaluate;					nu este cazul
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;					nu este cazul
* modificarile rezervei din reevaluare:					nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;					nu este cazul
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;					nu este cazul
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;					nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.					nu este cazul
g) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal	Da.	-			Nu.
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate					nu este cazul
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilanului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilanului	Da.	-			Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.					nu este cazul

Director General,  
Raduica Constantin

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2020)**

Da.	Nu.	X	Valoare actiuni - 1:	Valoare actiuni - 2:
a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;				
Da. Nu. X nu este cazul				
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;				
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise				
* au fost integral varsate				
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;				
d) actiuni rascumparabile:				
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:				
* tipul de actiuni;				
* numar de actiuni emise;				
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				
* drepturi legate de distributie:				
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				
* perioada de exercitare a drepturilor;				
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				
f) obligatiuni emise:				
* tipul obligatiunilor emise;				
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				
* valoarea nominala;				
* valoarea inregistrata in momentul platii.				
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile				
* explicatie;				

S.C. POIANA BRASOV S.A. - nu mai are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2019-2020

Director General,  
Raduica Constantin



S.C. POIANA BRASOV S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**  
**(informatii pentru anul fiscal 2020)**

Da.	-	Nu.	X	nu este cazul					
Valoare									
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie				Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;									
*acordate in anul curent							0		lei
*sold la 31.12.2019							0		lei
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;									
* rata dobanzii;									nu este cazul
* principalele clauze ale creditului;									nu este cazul
* suma rambursata pana la aceea data;									nu este cazul
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;									nu este cazul
e) salariati:									
						Conducere			0
						Executie			0
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;									
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;							-		
* cheltuieli cu asigurarile sociale;							-		
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.							-		

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2019-2020

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt platonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2020 comparativ cu cele din anul 2019 au fost urmatoarele:

Lei	2019	2020
Cheltuielile cu salariile personalului	0	0
Cheltuieli cu tichete masa	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0	0
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	0	0
Alte cheltuieli salariale	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar din care, pentru:	Lei	
	2019	2020
-directori,președinți	0	0
-directori economici, contabilii șefi	0	0
-directori adjuncți, vicepreședinți	0	0
-diferență personal TESA	0	0
-personal indirect productiv	0	0
-personal direct productiv(operativ)	0	0

Administratorii societatii nu sunt angajati ai societatii, si nu au primit imprumuturi de la societate, din contra acestia au depus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Director General,  
Raduica Constanțin



## NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA**  
**PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**  
**PENTRU - 2020**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = 0,32$$

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = 0,32$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = -$$

*Grad de îndatorare a capitalului*

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = -$$

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -  $\geq$  2 ori entitatea poate achita cheltui-

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = -$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informati

\* 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 lungu.

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = -$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = -$$

**\* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)**

\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = -$$

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).

**\* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.**

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = -$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

**\* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = -$$

**\* Viteza de rotatie a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = -$$

**4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din**

**a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea c**

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = -$$

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 datoriile curente.

**b) Marja bruta din vanzari**

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = -$$

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.

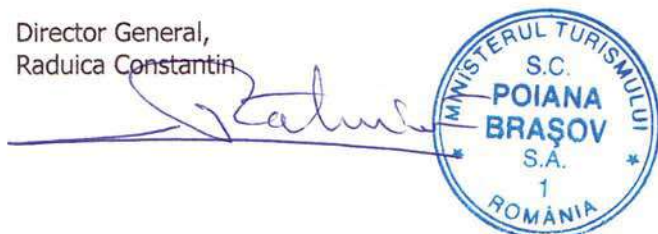
**5. Productivitatea muncii:**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = -$$

**6. Solvabilitatea patrimoniala:**

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = -$$

Director General,  
Raduica Constantin



**ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2020**

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. SC POIANA BRASOV SA - cu sediul in Jud. Brasov loc. Poiana Brasov, str. Poiana Ursului nr.5 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala. Societatea a desfasurat activitati hoteliere in localitatea Poiana Brasov din judetul Brasov, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 0 angajati (pe parcursul anului 2020). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.						0					
b) Informatii privind relatiiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. <i>nu este cazul</i>						0					
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina. <i>nu este cazul</i>											
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: * proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara; * reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit; * masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale; * Impozitul pe profit ramas de plata.						0					
e) Cifra de afaceri: * pe segmente de activitati * pe pietele geografice.						0	0	0	0	0	
							Romania	Servicii	Lucrari	International	
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente: * natura evenimentului; * estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.								0			
g) Explicatii despre valoarea si natura: * veniturilor si cheltuielilor extraordinare; * veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.									<i>nu este cazul</i>	<i>nu este cazul</i>	<i>nu este cazul</i>
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.										-	
i) Leasing financiar - informatii: * descriere generala a contractelor semnificative de leasing; * dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.											<i>nu este cazul</i> <i>nu este cazul</i>
1. Leasing financiar - evidentiari: * existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare; * restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.						Descriere generala a contractelor importante de leasing:					
2. Leasing financiar - evidentiari: * dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare						<i>nu este cazul</i> <i>nu este cazul</i> <i>nu este cazul</i> <i>nu este cazul</i> <i>nu este cazul</i>					

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	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
n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatie cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul

<b>Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2020 sunt:</b>	
* Cheltuieli cu impozitul pana la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzi penalitati	0
<b>Total cheltuieli neimpozabile</b>	<b>0</b>

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe venit in vigoare la 31 decembrie 2020. este de 1-3%.

Director General  
Raduica-Constantin





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. POIANA BRASOV S.A.

Judetul: 08--BRASOV

Adresa: POIANA BRASOV STR. POIANA URSULUI NR. 5 JUD. BRASOV

Numar din registrul comertului: J08/23/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7911 Activități ale agențiilor turistice

Cod de identificare fiscala: 1099108

---

Subsemnatul, RADUICA CONSTANTIN , 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

RADUICA CONSTANTIN



*[Handwritten signature]*

**RAPORT DE AUDIT FINANCIAR**  
**BENEFICIAR: S.C. POIANA BRASOV S.A.**  
**EXERCITIUL FINANCIAR**  
**EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

Prezentul raport contine: Raportul auditorului si scrisoarea catre conducere

Intocmite in 2 (doua) exemplare, din care:

- un exemplar pentru S.C. POIANA BRASOV S.A.
- un exemplar auditor financiar

## I. **DATE GENERALE SOCIETATEA AUDITATA**

Denumire: **S.C. POIANA BRASOV S.A.**

Sediul social: Poiana Brasov, str. Poiana Ursului nr. 5

Forma juridica: societate comerciala pe actiuni

Nr. de inregistrare in RegistrulComertului:  
J08/23/1991

Cod unic de inregistrare: RO1099108

Durata societatii: nelimitata

Capitalul social la 31.12.2020

este de 4.889.696 lei, acelas ca la sfarsitul anului  
2019.

### **Obiect de activitate**

In exercitiul financiar 2020 societatea nu a desfasurat activitte economica conform obiectului de activitate actualizat prin Ordinul 337/2007 privind actualizarea clasificarilor privind economia nationala CAEN, emis de Institutul National de Statistica (MOF 293/2007).

## II. **BENEFICIARUL RAPORTULUI**

(2.1) Beneficiarii (utilizatorii) Raportului de audit pot fi:

- Administratorii societatii
- Adunarea Generala a Actionarilor
- Terti utilizatori, numai cu aprobarea auditorului si societatii auditate.

III. **SITUATIILE FINANCIARE ANUALE AUDITATE**  
**CADRUL DE RAPORTARE FINANCIARA**

- (3.1.) Am auditat situatiile financiare complete ale S.C. POIANA BRASOV S.A. intocmite la 31.12.2020, respectiv Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii rezultate in intervalul 01.01.2020- 31.12.2020, Contul de profit si pierdere si Datele informative, rezultate in intervalul 01.01.2019- 31.12.2019 si 01.01.2020- 31.12.2020.
- (3.2.) Situatiile financiare auditate au fost intocmite in conformitate cu cadrul de raportare prevazut ipn O.M.F. nr. 1802/2014 actualizat , pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate conforme cu Directiva a IV a a Comunitatilor Economice Europene. Pentru societatile ale caror actiuni sunt tranzactionate pe piata de capital conform O.M.F.P. nr 79/2014 actualizat, privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a rapoartelor anuale la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, care se refera la:
- **Bilantul F 10** – document contabil de sinteza prin care societatea a prezentat elementele de activ, datorii si capitalul propriu de la inceput, 01.01.2019 pana la 31.12.2019. Bilantul a fost intocmit corect, pe modelul bilantului patrimonial juridic, in ordine, elemente de activ si elemente de pasiv.

Elemente de patrimoniu	01.01.2020	31.12.2020	Dinamica	
			Valoare	%
Imobilizari necorporale	0	0	0	0
Imobilizari corporale nete	82253	67919	-14334	82.5%

Imobilizari financiare	0	0	0	0%
1.Active imobilizate	82253			82.5%
		67919	-14334	
Stocuri	0	0	0	0
Creante	21717	18517	-3200	85.26%
Investitii pe termen scurt	0	0	0	0
Disponibilitatibanes ti (Db)	89	96	7	107.8 %
2. Active circulante	21806	18613	-3193	85.35%
3. Cheltuieli in avans	0	0	0	0
I Total activ (A=1+2+3)	104059	86532	-17527	83.15%
Datorii sub 1 an (Dts)	67429	87703	20274	130%
Datoriipeste 1 an (Dtl)	0	0	0	0
4. Total datorii	67429	87703	20274	130%
5. Provizioane	0	0	0	0
6.Venituri in avans	0	0	0	0
7. Activ net corijabil (ANC)	36630	-1171	-37801	- 44.70%
Total pasiv (P=4+5+6+7)	104059	86532	-17527	83.15%

Elementele patrimoniale de activ au fost grupate dupa natura de lichiditate – active imobilizate, respectiv active circulante – pe criterii a lichiditatii crescatoare a activelor.

Elementele patrimoniale de pasiv au fost grupate dupa natura si exigibilitate, situand pe primul loc sursele de finantare cele mai rapid exigibile – datorii care trebuie platite pe o perioada mai mica de un an, respectiv datorii care trebuie platite pe o perioada mai mare de un an, pe criteriul exigibilitatii crescatoare, in final fiind prezentate sursele cele mai lent exigibile – capitalurile proprii.

Activul patrimonial la 01.01.2020 (104059) în scadere față de cel de la 31.12.2020 (86532) corespunde cu pasivul patrimonial.

Activul patrimonial a scăzut cu 17527 lei datorita:

1. Scaderii activelor imobilizate în suma de 14334 lei concretizata în:
  - Amortizarii lineare aplicate în suma de 14334 lei;
  - Scaderii creantelor cu suma de 3200 lei;
  - Cresterii lichiditatilor cu suma de 7 lei.

Pasivul patrimonial s-a micșorat cu suma de 17527 lei datorita:

- Cresterii datoriilor datoriiilor cu termen de exigibilitate sub 1 an în suma de 20274 lei;
- Pierderea înregistrata la sfarsitul exercitiului financiar în suma de 37801 lei.

### **Indicatori de echilibru financiar**

În analiza Bilantului contabil, a situației patrimoniului se observă faptul că indicatorii de echilibru economico-financiar sunt :

Se face referire la Activul net este negativ:

$$\text{AN (activul net)} = \text{Activ total} - \text{Datorii totale} = \\ (67919 + 18613) - 87703 = -1171$$

Fondul de rulment negativ .

FR = capital propriu + datorii pe termen lung – imobilizari =

$$-1171 - 82253 = -83424$$

$NFR = \text{Active curente} - \text{Datorii curente} = 18613 - 87703 = -69090$

Nevoia fondului de rulment este negativa.

Trezoreria neta (TN)=96 lei

Interpretare:

Acest set de indicatori se utilizeaza pentru a identifica probleme posibile generate de dezechilibre la nivelul resurselor si utilizatorilor pe termen lung/scurt, astfel se apreciaza nefavorabil:

- Activ net negativ;
- Fondul de rulment negativ, de unde rezulta faptul ca societatea nu are capacitatea de finantare proprie.
- Acoperirea necesarului de fond de rulment negativ nu este posibila in acest caz;
- Cash flow pozitiv;

**Contul de profit si pierdere F 20** a fost intocmit corect, in termeni de flux, care cuprinde ansamblul fluxurilor patrimoniale ce permit crearea bogatiei plecand de la veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor: exploatare, financiare si extraordinare, finalizand cu rezultatul exercitiului brut

(-37801) respectiv net (-37801).

Indicatori de cont de profit si pierderi (lei)	Dinamica			
	01.01.202	31.12.20	Valoare	%
Indicatori CPP	0	20		
Cifra de afaceri	0	0	0	0
Rezultat din exploatare	-43353	-37801	5552	87%
Rezultat financiar	14616000	0	-1461600	0
Total venituri	100000	0	-100000	0%

Total cheltuieli		37801	1567152	2.35%
	1604953			
Rezultatul brut (Rb)	-	-37801	-1467152	2.51%
	1504953			
Impozit	3000	0	-3000	0%
Rezultatul net (Rn)	-1507953	-37801	-1470152	2.50%

Rezultatul net negativ, mai mic fata de anul anterior cu suma de 1470152 lei reflecta faptul ca performanta societatii, respectiv capacitatea acesteia de a genera fluxuri viitoare de numerar prin utilizarea resurselor existente nu a fost utilizata.

Pierderea inregistrata in 2020 in suma de 37801 lei a ramas in soldul contului de profit si pierdere, urmand sa fie acoperita pana la sfarsitul exercitiului financiar (31.12.2021), respectand prevederile O.M.F. nr. 1802/2014 conforme cu Directiva IV a Comunitatilor Economice Europene.

(3.3.) Situatiile financiare ale S.C. POIANA BRASOV S.A. au fost intocmite de expert Bolba Mateescu Liliana , indeplinindu-se conditia ceruta de Legea contabilitatii nr. 82/1991 si semnate de presedintele Consiliului de Administratie Raduica Constantin, persoana ce reprezinta societatea conform Legii societatiilor comerciale nr 31/1990 republicata cu toate modificarile si completarile ulterioare.

#### **IV RESPONSABILITATI**

(4.1) Raspunderea intocmirii acestor situatii financiare, inclusiv a operatiunilor economico-financiare si documentelor justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania ( Legea contabilitatii ) revine administratorilor si conducerii societatii.

#### **V. AUDITUL SI ARIA DE APLICABILITATE**

(5.1.) Auditul nostru a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din Romania aliniate la Standardele Internationale de audit si al Codului de Etica IFAC.



(5.2.) Mentionez faptul ca acest audit a inclus examinarea prin sondaj si testarea probelor de audit selectate dupa marimea sumelor sau importanta informatiilor din Situatiile financiare raportate la 31.12.2020.

(5.3.) Auditul a inclus de asemenea evaluarea principiilor contabile folosite si estimarile semnificative facute de conducerea precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

## VI. LIMITARI IN ARIA DE APLICABILITATE

Fara a exprima o rezerva asupra situatiilor raportate, mentionam urmatoarele:

(6.1.) Societatea la data Raportarilor anuale are inregistrate si evaluate imobiliarile corporale la valoarea justa, valoare care se substituie costului istoric prin aplicarea tratamentului alternativ permis de reglementarile contabile.

Recomandam in continuare aplicarea tratamentului alternativ, reevaluarea sa se faca simultan la toate elementele din grupa respectiv pentru a se evita reevaluarea selectiva si raportarea in situatiile financiare anuale a unor valori calculate la date diferite, cerinta prevazuta la pct. Nr. 123 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IVa a CEE, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

(6.2.) Societatea a calculat si evidenciat amortizarea contabila pe baza duratelor normale de utilizare in conformitate cu legislatia fiscala din Romania (HG nr. 2139/2004) actualizata durate care pot fi diferite de duratele de viata economica.

Cu privire la calculul amortizarii recomandam societatii ca in cazul in care mijloacele fixe amortizabile nu sunt utilizate cel putin o luna sa se analizeze Capitolul III "Definitii" din Noul Cod Fiscal coroborat cu art. 21 "Reguli fiscale pentru contribuabili care aplica reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara, lit. a) si a Normelor de aplicare prin prisma impactului fiscal de interpretare a acestui articol.

Asa cum am mentionat la punctele 6.1 si 6.2 recomandam analizarea activelor societatii prinprisma politicilor contabile aprobate de administrator, a depreciarii si a vechimiilor si a justarea lor pe baza principiului prudentei si a procedurilor stabilite.

(6.3.) Consideram ca auditul nostru contituie o baza rezonabila pentru opinia noastra.

Intocmit,

