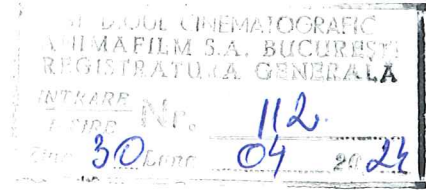


Către,



AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare
Direcția Emitenți, Monitorizare Tranzacții și Abuz de Piață
Serviciul Raportări Emitenți
(e-mail: office@asfromania.ro)

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

Piața AeRo
Compartimentul Emitenți, Piețe reglementate și ATS
(e-mail: ats@bvb.ro)

RAPORT CURENT

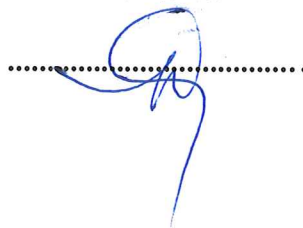
- Data Raportului 30.04.2024;
- Denumirea entității emitente: STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA;
- Sediul Social: Str.Franceză nr.10, sector 3, București;
- e-mail: studioul.animafilm@yahoo.com;
- CUI:RO338819;
- Nr.de ordine ORC:J40/12353/1991;
- Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:ATS-AeRO-BVB;
- Capital subscris și vărsat: 107.735,00 lei;

EVENIMENTE DE RAPORTAT

- 1.Raportul de audit pentru situațiile financiare ale anului 2023.
- 2.Situațiile financiare la 31.12.2023.
- 3.Raportul de gestiune al Consiliului de Administrație pentru anul 2023.
- 4.Raportul anual al Consiliului de Administrație, conform Regulamentului ASF nr.5/2018.

Președintele Consiliului de Administrație
Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A

Minea Florin



DECLARAȚIE

Subsemnații:

- Minea Florin - Președinte al Consiliului de Administrație,
- Stejeroiu Carmen Gabriela - Membru al Consiliului de Administrație
- Covaliu Elisabeta - Membru al Consiliului de Administrație și Director general

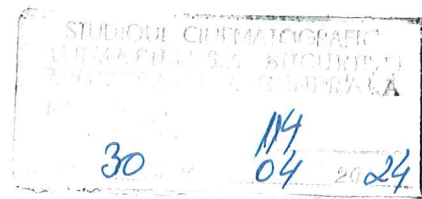
prin prezenta, declarăm că situația financiară pe anul 2023, care a fost întocmită conform standardelor contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, pozițiilor financiare, Contului de profit și pierdere și că Raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
al
Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A.

Minea Florin - Președinte al Consiliului de Administrație


Stejeroiu Carmen Gabriela - Membru al Consiliului de Administrație

Covaliu Elisabeta - Membru al Consiliului de Administrație și Director general.....

COMUNICAT DE PRESĂ

Consiliul de Administrație al Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. informează investitorii că Raportul anual al societății, pe anul 2023, este publicat pe site-ul Bursei de Valori București.

Florin MINEA
Președinte



**ANEXA
la Raportul anual pe 2023**

DECLARAȚIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ PE PIAȚA AeRO

Principiu/Recomandare de îndeplinit	Întrebare	DA	NU	Dacă NU, atunci EXPLICI
A. Responsabilități ale Consiliului de Administrație (CA)	a) CA are o politică clară cu privire la delegarea de competențe, care include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului? Și CA are o politică clară cu privire la separarea clară a responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă?	DA		
	b) CA are o structură care îi permite realizarea cu operativitate a îndatoririlor?	DA		
	c) CA are un număr suficient de mare de întâlniri pentru a-și îndeplini cu eficiență sarcinile?	DA		
	d) CA are implementată o procedură cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București?	DA		
	A.1. Societatea deține un regulament intern al CA, care să includă termeni de referință cu privire la CA și la funcțiile de conducere cheie ale societății?	DA		Societatea nu va întocmi un alt regulament intern, deoarece aceste precizări considerăm că sunt incluse în regulamentul de organizare și funcționare al societății.
	Administrarea conflictului de interese la nivelul CA este tratat de regulamentul CA?	NU		Regulamentul de organizare și funcționare va fi completat cu această cerință.
	A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor CA, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al CA în alte societăți (excluzând filialele societății) și instituții non-profit sunt aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului?	DA		Membrii CA vor depune o declarație pe proprie răspundere în acest sens.

	<p>A.3. Fiecare membru al CA informează CA cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot?</p> <p>Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale CA?</p>	<p>DA</p> <p>DA</p>		<p>Membrii CA vor depune o declarație pe proprie răspundere în acest sens.</p>
	<p>A.4. Raportul anual informează dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui?</p> <p>Raportul anual conține numărul de ședințe ale CA?</p>	<p>DA</p> <p>DA</p>		
	<p>A.5. Emitentul are o procedură privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București care conține informațiile de mai jos?</p> <p>A.5.1. Procedura conține persoana de legătură cu Consultantul Autorizat?</p> <p>A.5.2. Procedura conține frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat?</p> <p>A.5.3. Procedura conține obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin?</p>	<p>DA</p> <p>DA</p> <p>DA</p>		

	A.5.4. Procedura conține obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalități aparută în cadrul Cooperării cu Consultatul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat?	DA		
B. Sistemul de Control Intern	B.1. CA are adoptată o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății conform celei mai recente raportări financiare să fie aprobată de CA?		NU	Nu este cazul. Societatea nu are filiale.
	B.2. Auditul intern este realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății? Sau Prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta CA, iar în cadrul societății îi va raporta direct Directorului General?		NU	În funcție de evoluția economico-financiară a societății se va lua decizia cu privire la desemnarea unui auditor intern.
C. Recompense echitabile și motivare	Emitentul dispune de o politică de remunerare și de reguli definitorii pentru această politică, prin care determină forma, structura și nivelul remunerației membrilor CA?	DA		Politica de remunerare a fost stabilită în baza H.G. nr.1715/2008 privind unele măsuri pentru diminuarea cheltuielilor la entitățile la care capitalul social deținut integral sau majoritar de stat sau de o unitate administrativ teritorială.
	C.1. Societatea publică în raportul anual o secțiune care include veniturile totale ale membrilor CA și ale directorului general aferent anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus?	DA		
D. Construind valoarea prin relația cu investitorii	Societatea diseminează cele mai importante informații în limba română?	DA		

	Societatea diseminează cele mai importante informații în limba engleză, oferind astfel posibilitatea investitorilor români și străini de a avea acces la aceleași informații în același timp?		NU	Societatea nu poate suporta, în prezent, costurile rezultate din traducerea informațiilor în limba engleză.
	<p>D.1. Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii în limba română?</p> <p>Secțiunea dedicată Relației cu Investitorii este și în limba engleză?</p> <p>Informațiile relevante din Secțiunea Relației cu Investitorii include:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societății, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare?</p> <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare?</p> <p>D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice?</p> <p>D.1.4. Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente, hotărârile adunărilor generale?</p> <p>D.1.5. Informații cu privire la evenimente corporative precum</p>		<p>NU</p> <p>NU</p> <p>DA</p> <p>NU</p> <p>DA</p> <p>NU</p> <p>NU</p>	<p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție. Actul constitutiv este publicat.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție. Rapoartele anuale pe ultimii doi ani sunt publicate.</p> <p>Societatea are, în prezent pagina de internet în construcție. Rapoartele sunt transmise către ASF și BVB, care le și publică.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție. Informațiile legate de AGA sunt transmise ASF și BVB. De asemenea, acestea sunt afișate pe site-ul BVB, pe site-ul</p>

	<p>plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni?</p> <p>D.1.6. Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat, semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker?</p> <p>D.1.7. Societatea are o funcție de Relații cu Investitorii și include în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare?</p>		<p>NU</p> <p>NU</p>	<p>Ministerului Culturii, în ziar și în Monitorul Oficial.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție. Aceste informații vor fi publice prin publicarea pe site-ul BVB.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție. Aceste informații vor fi făcute publice prin publicarea pe site-ul BVB.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție.</p>
	<p>D.2. Societatea are adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta?</p> <p>Principiile politicii de dividend sunt publicate pe pagina de internet a societății?</p>		<p>NU</p> <p>NU</p>	<p>Societatea va adopta o astfel de procedură în perioada următoare.</p> <p>Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție.</p>
	<p>D.3. Societatea a adoptat o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu?</p> <p>Politica prevede frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor?</p> <p>Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale?</p> <p>Politica cu privire la prognoze este publicată pe pagina de internet a societății?</p>		<p>NU</p> <p>NU</p> <p>NU</p> <p>NU</p>	<p>Societatea va analiza oportunitatea adoptării unei politici cu privire la prognoze.</p>

	D.4. Societatea stabilește data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari?	DA	
	D.5. Rapoartele financiare includ informații în română, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant? Rapoartele financiare includ informații și în engleză?	DA	NU Societatea nu poate suporta, în prezent, costurile rezultate din traducerea informațiilor în limba engleză.
	D.6. Societatea organizează cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an? Informațiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice?	NU	NU Societatea va analiza oportunitatea organizării unor astfel de întâlniri. Societatea are, în prezent, pagina de internet în construcție.

Președinte al Consiliului de Administrație

Florin MINEA





**RAPORTUL ANUAL
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
privind exercițiul financiar al anului 2023
Data raportului:29.04.2024.....**

Denumirea societății comerciale: SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Sediul social: str. Franceză nr. 10, sector 3, București

Număr telefon/fax: 0786.623.657

Cod fiscal: RO338819

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J40/12353/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: ATS- AeRO, codul LEI: 254900R76Q3Y1I80ZM53

Capital social subscris și vărsat: 107.734,97 lei

Ministerul Culturii deține 29.538 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune, ceea ce reprezintă 68,543 % din totalul acțiunilor societății. Alți acționari (PPM) dețin împreună 13.556 acțiuni, care reprezintă 31.457 % din totalul acțiunilor.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1. Descrierea activității de bază a societății comerciale

a) Descrierea actuală a activității de bază a societății comerciale

Obiectul principal de activitate al societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA este reprezentat de cod CAEN 5911 - Activități de producție cinematografică, video și de programe de televiziune.

În secundar, în anul 2023, față de codurile CAEN ale societății existente deja, prin modificarea Actului constitutiv la data de 03.03.2023 s-au adăugat următoarele activități:

8230 - Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor,

8552 - Învățământ în domeniul cultural (limbi străine, muzică, teatru, dans, arte plastice, etc),

9004 - Activități de gestionare a sălilor de spectacole.

Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA are închiriate unele spații disponibile aflate în administrarea sa, conform cod CAEN 6820.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale

Societatea Studioul Cinematografic Animafilm S.A. este o companie cu capital majoritar de stat, fiind înființată în anul 1991 potrivit dispozițiilor H.G. nr. 530/1991 *privind înființarea de regii autonome și societăți comerciale în domeniul cinematografilei*.

Societatea funcționează sub autoritatea Ministerului Culturii, potrivit prevederilor anexei nr. 2, pct. IV, poziția nr. 5 din H.G. nr. 90/2010 *privind organizarea și funcționarea Ministerului Culturii*, cu modificările și completările ulterioare.

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

Nu au fost realizate fuziuni și nici reorganizări ale societății comerciale în timpul exercițiului financiar.

d) Descrierea achizițiilor și/ sau înstrăinări de active

Nu au fost achiziționate și nici înstrăinate active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Rezultat Pierdere	75.788 lei
b) Cifra de afaceri	224.258 lei
c) Export	- lei
d) Costuri	- lei
e) Lichidități - disponibil în cont bancar	2.811 lei
- disponibil casă	33 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

a) Datorită lipsei fondurilor financiare în anul 2021, 2022 și în anul 2023 nu au fost produse filme de animație. În anul 2023 nu au fost realizate acțiuni de promovare a filmului românesc de animație.

La Casa Sfatului din Brașov, în cadrul expoziției temporare dedicată centenarului GOPO organizată de Muzeul Județean de Istorie Brașov sunt expuse obiecte culturale, de patrimoniu aparținând ANIMAFILM .

b) Cea mai mare pondere din totalul cifrei de afaceri din ultimii 3 ani și în anul 2023 a fost constituită de veniturile din chirii.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială:

Materiile prime și materialele se achiziționează conform legislației în vigoare, în funcție de ofertele cele mai avantajoase pentru societatea comercială.

Nu există stocuri de materii prime și materiale.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale:

- a) Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA a avut următorul personal:
- 1 Director General (cu studii superioare de lungă durată) cu contract de mandat,
 - 2 funcționari administrativi cu contracte individuale de muncă part-time pe perioadă determinată de 4 luni (27.02.2023 - 26.06.2023),
 - 2 contracte de prestări servicii contabilitate (01.07.2022 - 01.07.2023 și 01.07.2023 - 30.06.2024).

Nu există organizații sindicale în cadrul societății comerciale.

- b) Raporturile de muncă dintre Directorul General și angajați au fost reglementate prin contracte de prestări servicii și contracte individuale de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a societății comerciale asupra mediului înconjurător:

Întreaga activitate a societății comerciale nu produce niciun fel de impact asupra mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

Societatea comercială nu a desfășurat activitate de cercetare și dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității comerciale privind managementul riscului:

Având în vedere că veniturile societății comerciale provin din chiriile spațiilor închiriate și că există riscul deprecierei monedei naționale (leu), politica societății comerciale privind managementul riscului s-a concretizat prin stipularea în contractele de închiriere a chiriei în euro și care se achită în lei, conform cursului BNR leu/euro la data facturării chiriei.

1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale:

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

Principalul factor de incertitudine, în perspectivă, îl reprezintă criza economică, element care a condus deja la scăderea drastică a veniturilor societății, cât și nerespectarea clauzelor contractuale de către chiriași prin neplata chiriei.

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

Nu au fost efectuate cheltuieli de capital în anii 2021, 2022 și 2023.

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

- Unul dintre cele mai importante evenimente petrecute în anul 2021-2022, cu consecințe importante și în anul 2023 în renegociere clauzelor contractuale din contractele de închiriere, cât și a sumelor venituri din chirii, a fost generat de pandemia provocată de Covid-19 ceea ce s-a reflectat și în evoluția cifrei de afaceri a societății, cât și în veniturile acesteia.
- Al doilea factor care a influențat în mod negativ activitatea societății noastre o reprezintă datoria istorică a societății, constituită din obligațiile bugetare restante, cât și impozitul restant aferent clădirilor și terenurilor aflate în administrarea societății la bugetul de taxe și impozite locale.

În acest sens, ținând seama de situația economico-financiară dificilă și imposibilitatea de a efectua plăți necesare funcționării minime a societății, situație dată, în principal, de datoria societății la Agenția Națională de Administrare Fiscală, am identificat ca o posibilă soluție în ceea ce privește deblocarea economico-financiară, dar și achitarea sumelor datorate ANAF reprezentând obligații bugetare restante, ca societatea să se încadreze și să beneficieze de prevederile Ordonanței Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, precum și pentru modificarea altor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, și anume restructurarea obligațiilor bugetare restante,

Ca urmare a demersurilor conducerii executive și neexecutive pentru îndeplinirea și încadrarea societății noastre în prevederile O.G. nr.6/2019, prin Hotărârea AGOA nr.2/10.03.2023 a fost aprobat Planul de restructurare al obligațiilor bugetare ale Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A.

Astfel, în urma solicitării societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. înregistrată la organul fiscal sub nr.4009812/17.03.2023 și luând în considerare că au fost îndeplinite condițiile prevăzute de Cap.I din Ordonanța Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, cu modificările și completările ulterioare, în data de 11.04.2023, Agenția Națională de Administrare Fiscală sector 3, a aprobat planul de restructurare a obligațiilor fiscale restante prin comunicarea următoarele decizii:

- a. Decizia nr.4307333/10.04.2023 de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale în cuantum de 49.875 lei,
- b. Decizia nr. 4307334/10.04.2023 de amânare la plată a obligațiilor bugetare principale în cuantum de 58.677 lei,
- c. Decizia nr. 4307335/10.04.2023 de amânare la plată a dobânzilor, penalităților și a tuturor accesoriilor în cuantum de 1.059.206 lei.

Cu toate acestea, datorită lipsei încasărilor veniturilor din chirii, în data de 26.06.2023, Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A. i s-a comunicat pierderea planului de restructurare aprobat. Menționăm că una din condițiile menținerii planului de restructurare este achitarea obligațiilor fiscale curente la bugetul de stat.

În conformitate cu prevederile legale, societatea noastră a depus la data de 26.06.2023, după îndeplinirea tuturor condițiilor, cerere de menținere a planului de restructurare, astfel încât la data de 13.07.2023, Planul de restructurare a primit aprobarea de menținere.

Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a depus în data de 16.06.2023 o parte din documentația necesară în vederea accesării unor fonduri de la Centrul Național al Cinematografiei, în vederea participării cu un proiect de animație, însă ca urmare a Deciziei ANAF de pierdere a planului de restructurare, societatea noastră a fost nevoită să-și retragă cererea de participare.

- Al treilea factor care a încetinit încasarea veniturilor din chirii a fost faptul că odată cu definitivarea procedurii de deschidere a contului bancar al societății noastre, în data de 20.04.2023, unitatea bancară ne-a comunicat că sunt înființate popri pe contul nou deschis de către Agenția Națională de Administrare Fiscală - Administrația Finanțelor publice sector 3 și Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3. Astfel, au fost întreprinse toate demersurile în vederea clarificării acestora cu instituțiile menționate anterior, până la data de 27.06.2023, fiind ridicate popririle dispuse în perioada 2014-2019, în cuantum de 158.797,20 lei.
- Al patrulea factor îl constituie plăți neconforme cu instrumentele de plată (ordinele de plată) efectuate de unul din chiriașii spațiilor deținute de ANIMAFILM din imobilul din str.Gabroveni nr.2, sector 3, București, prejudiciul fiind de 86.662,81 lei (Plângere penală nr.13.040/P/2023 aflată în soluționarea Poliției sector 3 - Serviciul de Investigare a Criminalității Economice).
- Al cincilea factor îl reprezintă restanțele la plată a chiriilor de către chiriașii ANIMAFILM cu care are încheiate contracte de închiriere pentru spațiile deținute din imobilul din str.Gabroveni nr.2 și str.Franceză nr.10, sector 3, București.

Prioritatea Consiliului de Administrație o constituie achitarea datoriilor la bugetul de stat, cât și încasarea veniturilor din chirii restante.

Având în vedere cele de mai sus, a fost imposibilă reluarea activității pe obiectul principal al societății.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

Principalele active corporale ale societății comerciale sunt:

- imobilul din str. Franceză nr. 10, sector 3, București, în care se află sediul social al societății comerciale;
- etajele IV, V, VI și VII ale imobilul din str. Gabroveni nr. 2, sector 3, București. Imobilul are o vechime de peste 50 de ani (1946).

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății

Utilajele tehnologice au o vechime de peste 50 de ani.

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

- a. **Clădire nerezidențială, Construcție etajele 4,5,6,7, locuințe amplasate în str.Gabroveni nr.2, sector 3, București - Clădirea are regim de înălțime S+P+7E (ANIMAFILM deține etajele 4-7, mai puțin două suprafețe retrocedate) (PIF 1946)**

ANIMAFILM deține etajele 4,5,6,7, care în prezent sunt închiriate. De asemenea și liftul aparține tot ANIMAFILM însă deservește întregului imobil.

Clădirea se află în lista Imobilelor expertizate tehnic din punct de vedere al riscului seismic, încadrate în clasa a III-a de risc, însă conform adresei nr.8830/11.11.2022 emisă de Serviciul Managementul Programelor de Consolidare din cadrul Administrației Municipale pentru Consolidarea Cădirilor cu Risc Seismic la solicitarea Asociației de proprietari s-a comunicat faptul că *“.....este necesară elaborarea unei noi documentații tehnice în conformitate cu conținutul cadru prevăzut în codul/normativul de proiectare seismică aflat în vigoare (P100-3/2019) în scopul stabilirii clasei de risc corespunzătoare și a măsurilor de intervenție pentru reducerea riscului seismic (după caz).”*

- b. **Clădire nerezidențială, Construcție S+P+4E administrativă și spațiu comercial parțial la parter, amplasat în str. Franceză nr.10, sector 3, București (PIF 1935)**

În acest imobil se află sediul societății unde se regăsesc documentele economico-financiare și administrative, aparatura veche, peliculă, schițe, desene, fotografiile din perioada de activitate a ANIMAFILM pe obiectul principal de activitate și care în mare măsură trebuie predate Arhivei Naționale de Film conform legislației în vigoare. Spațiul comercial de la parter este închiriat unei societăți comerciale.

Clădirea nu se află pe lista construcțiilor existente ca fiind expertizate tehnic din punct de vedere al riscului seismic conform site-ului Administrației Municipale pentru Consolidarea Cădirilor cu Risc Seismic. La data prezentei nu deținem date clare, dar suntem în proces de a clarifica situația acestei clădiri, care este și sediul social al S.C. Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A.

Clădirile nu au fost consolidate și nu au avut reparații capitale.

SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA nu deține titluri de proprietate asupra terenurilor pe care sunt amplasate cele două imobile.

Din anul 2001 și până în 2021, conform rapoartelor conducerii anterioare, ANIMAFILM SA nu a mai putut obține titluri de proprietate asupra celor două terenuri deoarece ambele clădiri au fost în procese de revendicare pe baza prevederilor Legii nr. 10/2001 privind regimul juridic al unor imobile preluate în mod abuziv în perioada 6 martie 1945 - 22 decembrie 1989, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2023 au fost efectuate demersuri către Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară București în vederea obținerii situației juridice a celor două clădiri, urmând a fi clarificate sarcinile

menționate în certificatele emise, demersuri continuate în prima parte a anului 2024 atât către OCPIB, cât și către Primăria Municipiului București în vederea clarificării notificărilor/dosarelor constituite pe Legea 10/2001.

Un pas important realizat de conducerea societății a fost ridicarea sechestrului instituit la data de 25.05.2016 pe imobilele aflate în administrarea Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM de către Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3, ca urmare a obligațiilor bugetare restante și a taxelor aferente impozitului pe clădiri și terenuri restante la data de 12.09.2023

c. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

a. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise

În România, acțiunile societății comerciale sunt tranzacționate pe Piața ATS - AeRO a Bursei de Valori București.

b. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende

Societatea a înregistrat profit în anul 2021 pierdere 3.429 lei, în anul 2022 profit brut de 72,967 lei și în anul 2023 pierdere 75.788 lei. Politica cu privire la dividende este conform legislației în vigoare.

c. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

Societatea comercială nu a achiziționat acțiuni proprii.

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

Societatea comercială nu are filiale.

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

Nu s-au emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

d. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. a) Administrarea societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, în cursul anului 2022, a fost realizată de Consiliul de Administrație format din:

- Minea Florin - expert, Serviciul Buget, Direcția Economică - Ministerul Culturii, membru Președintele Consiliului de Administrație din 09.01.2018 - prezent,
- Ciobanu Violeta-Roxana - economist, director, Direcția Economică, membru CA din 17.10.2019 - 08.11.2023,
- Stejeroiu Carmen Gabriela - economist, membru CA din data de 17.11.2023 - prezent,
- Covaliu Elisabeta - membru în Consiliul de Administrație, administrator executiv din data de 16.05.2022 - prezent și director general din 27.06.2022 până în prezent, absolventă a Facultății de Drept din cadrul Universității Ecologice București, cu experiență în muncă, atât în mediul privat, cât și de stat.

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

Nu există niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între vreunul dintre administratori și o altă persoană care să fi influențat numirea ca administrator.

c) Participarea administratorului la capitalul emitentului

Nu este cazul.

d) Lista persoanelor afiliate emitentului

Nu există nicio persoană afiliată societății comerciale.

e) Indemnizația lunară a fiecărui membru CA este de 1% din salariul Directorului General, adică 70 lei brut, respectiv 45 lei net. Datorită situației economico-financiare a societății, în cursul anului 2023, indemnizațiile CA, constituite, nu au fost achitate membrilor îndreptățiți.

4.2. Conducerea executivă a societății comerciale este asigurată de Covaliu Elisabeta, în calitate de Director general.

a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă

- Covaliu Elisabeta - membru în Consiliul de Administrație, administrator executiv din 16.05.2022 - prezent și director general din 27.06.2022 - 17.06.2024.

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

Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură de familie între directorul general și o altă persoană care să fi influențat numirea în funcția de Director general.

c) Participarea persoanei respective la capitalul emitentului

Nu este cazul.

Remunerația lunară brută a Directorului General este de 7.000 lei. Datorită situației economico-financiare a societății, în cursul anului 2023, drepturile salariale ale directorului general nu au fost achitate.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 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

Persoanele prezentate la punctele 4.1 și 4.2 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

e. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

Situația financiar-contabilă a societății comerciale este prezentată în anexa la prezentul raport.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

MINEA FLORIN - Președinte

STEJEROIU CARMEN GABRIELA - Membru

COVALIU ELISABETA - Membru - Director general



**RAPORTUL DE GESTIUNE
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
AL SC STUDIUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA
PE PERIOADA 01.01.2023 - 31.12.2023**

CAPITOLUL I - DATE GENERALE

Societatea Studioul Cinematografic Animafilm S.A. este o companie cu capital majoritar de stat, fiind înființată în anul 1991 potrivit dispozițiilor H.G. nr. 530/1991 *privind înființarea de regii autonome și societăți comerciale în domeniul cinematografiei*.

Societatea funcționează sub autoritatea Ministerului Culturii, potrivit prevederilor anexei nr. 2, pct. IV, poziția nr. 5 din H.G. nr. 90/2010 *privind organizarea și funcționarea Ministerului Culturii*, cu modificările și completările ulterioare.

Studioul Cinematografic Animafilm S.A. ("Animafilm") este o persoană juridică română, cu sediul în București - sector 3, strada Franceză, nr. 10, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J40/12353/1991, cod unic de identificare 338819, având cont bancar RO32 CECE B000 30RO N267 4867 deschis la CEC Bank S.A.

Societatea are ca obiect principal de activitate, conform Actului constitutiv, activități de producție cinematografică, video și de programe de televiziune - cod CAEN 5911, precum și unele activități secundare, cum ar fi:

- Proiecția de filme cinematografice, cod CAEN 5914;
- Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, cod CAEN 6820.

Capitalul social subscris al societății este de 107.735 lei și este împărțit într-un număr de 43.094 acțiuni nominative și indivizibile în valoare de 2,50 lei fiecare.

Capitalul social este deținut astfel:

- Ministerul Culturii - acționar în numele statului român, care deține 29.538 acțiuni, reprezentând 73.845 lei, respectiv 68,543 % din capitalul social total;
- Acționari persoane fizice care dețin un număr de 13.556 acțiuni, reprezentând 33.890 lei, respectiv 31,457 % din capitalul social total.

Începând cu data de 22.02.1997, acțiunile societății ANIMAFILM S.A. s-au tranzacționat pe Piața RASDAQ, la Bursa de Valori București (BVB), piața XMBS, la categoria IIIR, sub simbolul „ANIM”, sub supravegherea Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare (CNVM). În conformitate cu prevederile Legii 151/2014, din data de 17.07.2015, Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. este o societate publică listată pe piața AeRO a Bursei de Valori București, sub supravegherea Autorității de Supraveghere Financiară (ASF).

CAPITOLUL II - ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

2.1. Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri provizorii:

- Minea Florin: membru neexecutiv și Președinte CA (09.01.2018 - prezent);
- Ciobanu Violeta Roxana - membru executiv (17.10.2019 - 08.11.2023);
- Stejeroiu Carmen Gabriel - membru neexecutiv (17.11.2023 - prezent)
- Covaliu Elisabeta - membru executiv (16.05.2022 - prezent) și director general (27.06.2022 - prezent);

- Conducerea executivă a societății, pe parcursul anului 2023, a fost asigurată de doamna Covaliu Elisabeta, în calitate de Director general, pe bază de contracte de mandat nr.1, 2, 3 și 4 încheiate începând cu data de 27.06.2022,
- Lucrările financiar-contabile au fost asigurate de:
 - doamna Talașman Carmen-Viorica - expert contabil, membru CECCAR cu carnetul nr. 29399/2012, în baza contractelor de prestări servicii financiar-contabile nr.1/01.07.2022 și nr.2/01.07.2022 încheiate pentru o perioadă se 1 an de zile,
 - S.C. ARRA TOTAL PROJECT - contract de prestări servicii financiar-contabile încheiat pentru o perioadă se 1 an de zile (01.07.2023 - 01.07.2024).
- 2 contracte individuale de muncă part-time pe perioadă determinată de 4 luni (27.02.2023 - 26.06.2023)

Menționăm că ulterior datei de 26.06.2023 nu s-a mai încheiat niciun contract individual de muncă datorită incertitudinii încasării chiriilor, motiv pentru care salariile ar fi putut fi neachitate și ar fi condus la eventuale litigii de muncă, cât și la majorarea sumelor de plată aferente obligațiilor fiscale de plată curente către bugetul de stat crescând astfel posibilitatea pierderii planului de restructurare (condiția menținerii lui fiind plata obligațiilor fiscale curente la Bugetul de stat).

2.2. În anul 2023 au avut loc următoarele ședințe ale Consiliului de Administrație:

26.01.2023, 27.01.2023, 01.02.2023, 08.02.2023, 28.03.2023, 12.04.2023, 31.05.2023, 20.06.2023, 31.07.2023, 30.08.2023, 18.09.2023, 09.10.2023, 31.10.2023, 17.11.2023, 18.12.2023

2.3. În anul 2023 au avut loc o ședință a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor, 03.03.2023 și trei ședințe ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor: 10.03.2023, 24.07.2023 și 17.11.2024.

CAPITOLUL III - ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ A Societății STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA LA DATA DE 31.12.2023

3.1. Situațiile financiar-contabile lunare și trimestriale au fost efectuate în conformitate cu următoarele prevederi:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și OMFP 470/11.01.2018.

3.2. Rezultatele economico-financiare ale Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA la data de 31.12.2023

1. Capital social	107.735,00 lei
2. Cifra de afaceri	224.258,00 lei
3. Venituri totale	246.261,00 lei
- venituri din exploatare	224.258,00 lei
4. Cheltuieli totale	322.049,00 lei
- cheltuieli de exploatare	322.049,00 lei
5. Datorii totale	1.368.639,00 lei
6. Rezultat profit pierdere	75.788,00 lei

TOTALUL DATORIILOR LA 31.12.2023

1. TVA	4.789,32 lei
2. Impozit pe veniturile din salarii	493,00 lei
3. Impozit profit	0,00 lei
4. Contribuția de asigurări sociale-angajați	1.892,00 lei
5. Contribuția pentru asigurări de sănătate-angajat	756,00 lei
6. Contribuție asiguratorie de muncă	170,00 lei
7. Accesorii (majorări și penalități)	1.229.130,60 lei
8. Furnizori	8.139,11 lei
9. Salarii	68.082,00 lei
10. Impozit clădiri	0,00 lei
11. Garanții CA	75,00 lei
12. Garanții chirie Fundația S.O.S. World	20.778,00 lei
13. Creditori diverși	6.878,43 lei
14. Decontări din op.în curs de clarificare	48.308,17 lei
TOTAL datorii, din care:	1.368.638,63 lei
- datorii curente	16.239,43 lei
- datorii restante	123.268,60 lei
- accesorii (majorări și penalități) la datorii restante	1.229.130,60 lei.

3.3. Valoarea reevaluată a mijloacelor fixe (clădiri) ale Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Conform Raportului de reevaluare a mijloacelor fixe din patrimoniul Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, la data de 31.12.2020, valoarea reevaluată a celor 2 imobile este de 1.994.524,00 lei, din care:

- Clădirea din str. Franceză nr. 10	=	844.033,00 lei;
- Clădirea din str. Gabroveni nr. 2	=	1.150.491,00 lei.
TOTAL		1.994.524,00 lei

3.4. Situația economico-financiară a societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Rezultatele economico-financiare ale societății, conform bilanței de verificare la data de 31.12.2023, se prezintă astfel:

1. Capitalul social	=	107.735,00 lei
2. Cifra de afaceri	=	224.258,00 lei
3. Venituri totale	=	246.261,00 lei
4. Cheltuieli de exploatare	=	322.049,00 lei
5. Rezultat profit pierdere		75.788,00 lei

CAPITOLUL IV - „ISTORICUL DATORIEI” stabilite de echipa de control a Ministerului Finanțelor Publice la data de 14.09.2002.

4.1. Ca urmare a rapoartelor de activitate anterioare conducerea de la acea dată a raportat către Ministerul Culturii (respectiv Ministerul Culturii și Cultelor și Ministerul Culturii și Patrimoniului Național), că datorita inițială de 344.864,20 lei (din care debitul inițial = 218.903,50 lei, majorări și penalități = 125.960,70 lei) a societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a fost stabilită de echipa de control a Ministerului Finanțelor Publice, în anul 2002 și reprezintă impozitul de 90 % pe venituri din chirii calculat pe 5 ani anteriori (1998 - 2002), în baza Legii nr. 133/1999 privind stimularea întreprinzătorilor privați pentru înființarea și dezvoltarea întreprinderilor mici și mijlocii.

În vederea privatizării, în anul 2002 la solicitarea Autorității pentru Privatizare și Administrarea Participațiilor Statului către Ministerul de Finanțe a fost dispus un control pentru stabilirea obligațiilor fiscale la ANIMAFILM. Astfel a fost stabilită de către echipa de control un debit în cuantum de de 344.864,20 lei (din care debitul inițial = 218.903,50 lei, majorări și penalități = 125.960,70 lei) și reprezintă impozitul de 90 % pe venituri din chirii calculat pe 5 ani anteriori (1998 - 2002), în baza Legii nr. 133/1999 privind stimularea întreprinzătorilor privați pentru înființarea și dezvoltarea întreprinderilor mici și mijlocii.

Debitul a fost contestat de către conducerea de la acea vreme, fiind sesizată inclusiv Curtea Constituțională.

Prin Decizia nr. 214/06.05.2004, Curtea Constituțională a retrimis dosarul cauzei, spre rejudecare, la Curtea de Apel București- Secția Contencios Administrativ, dosarul nr. 2793/2003. În cadrul acestui dosar, prin Încheierea din 09.08.2004, Curtea de Apel București a dispus efectuarea unei expertize contabile care să analizeze raportul echipei de control a Ministerului Finanțelor Publice și să stabilească cuantumul exact al acestei datorii. În urma acestei expertize, la 25.07.2005, Curtea de Apel, Secția a VIII-a Contencios Administrativ a comunicat Hotărârea civilă nr. 840/03.05.2005, prin care a respins ca neîntemeiată acțiunea formulată de reclamanta SC ANIMAFILM SA, aceasta fiind atacată cu recurs la la Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția Contencios Administrativ și Fiscal fiind constituit dosarul nr. 2770/2005. La termenul din 15.12.2005 de la ICCJ, SC ANIMAFILM SA a formulat cerere de amânare în vederea angajării unui apărător ales, conform disp. art. 156 din Codul de Procedură Civilă, pentru a putea pregăti o apărare competentă din punct de vedere profesional, cerere care însă a fost respinsă și, în consecință, recursul a fost respins.

Deși prevederea privind impozitul de 90% pe veniturile din chirii din Legea 133/1999 a fost abrogată prin Legea nr. 364/2004, majorările și penalitățile la debitul inițial au crescut zi de zi.

4.2. Existența „datoriei istorice” a societății, constituită în anul 2002, a condus, în principal, la următoarele efecte negative asupra activității societății și în primul trimestru al anului 2023:

- Contul bancar al societății închis,
- Menținerea măsurilor de sechestru și ipotecă de către Direcția Venituri, Impozite și Taxe Locale - sector 3, asupra ambelor imobile ale societății din str. Gabroveni nr. 2 și din str. Franceză nr.10, sector 3, București,
- Imposibilitatea de a participa cu proiecte cinematografice, la concursurile organizate de Centrul Național al Cinematografiei,
- Imposibilitatea de a participa la licitații pentru comenzi de filme publicitare,
- Imposibilitatea accesării de fonduri europene.

Situațiile menționate mai sus s-a prelungit și în prima parte a anului 2023 (peste 20 ani). De asemenea, conducerea executivă a ANIMAFILM și-a desfășurat activitatea în aceleași condiții precare ca în anul 2022, dintre care amintim:

1. Activitatea desfășurată la sediul societății de către directorul general s-a realizat dificil datorită următorilor factori:
 - a) Lipsa unui calculator, a unei imprimante, a unui scanner și a unui telefon atât de necesare în vederea realizării documentelor societății și menținerii legăturii cu furnizorii și chiriașii societății, în contextul în care la nivel național o preocupare intensă o reprezintă digitalizarea instituțiilor. Directorul general utilizează logistica personală.
 - b) Lipsa fondurilor necesare în vederea achitării contravalorii semnăturii electronice pentru directorul general, obligație instituită de legislația în vigoare, în deosebi pentru menținerea relației societății cu ANAF prin Spațiul Privat Virtual, dar și cu Oficiul Național al Registrului Comerțului în condițiile în care membrii Consiliului de Administrație au fost aleși din 4 în 4 luni. Achitarea acestora s-a realizat din fondurile personale ale directorului general.
 - c) Lipsa unei surse de încălzire a societății, aceasta fiind decuplată de la rețeaua de termoficare. În acest sens, pe perioada iernii, din cauza temperaturilor scăzute, conducerea executivă a întâmpinat dificultăți mari în desfășurarea activității.
 - d) Energia electrică și apa au fost utilizate la minim, doar dacă a fost necesar.
 - e) Imposibilitatea angajării unor cheltuieli pentru curățenie, sediul societății având nevoie de dezinsecție și dezinfectarea tuturor spațiilor. În prezent spațiul reprezintă un mediu necorespunzător în ceea ce privește condițiile de muncă.
2. NU s-au mai putut demara proceduri de angajare de personal, pentru efectuarea demersurilor minime la nivelul societății, ulterior datei de 26.06.2023, în toată perioada la nivelul societății desfășurându-și activitatea un director general.
3. NU a putut angaja o persoană care să acorde viza de control-financiar preventiv pe documentele financiare ale societății, o condiție obligatorie pentru o societate cu statutul ANIMAFILM,
4. NU și-a putut achita obligația, în integralitate, cu privire la realizarea unui site al societății,
5. NU au fost achitate salariile directorului general pentru perioada septembrie 2022 - decembrie 2023,

6. NU au fost achitate indemnizațiile reprezentanților Ministerului Culturii în AGA și a membrilor CA pentru anul 2022-2023, cu toate că acestea reprezintă doar 1% din salariul brut al directorului general (70 lei brut și 45 lei net).

CAPITOLUL V - SITUAȚIA JURIDICĂ A CELOR 2 CLĂDIRI DIN PATRIMONIUL SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA

5.1. Clădirile din patrimoniul SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Cele două imobile au fost construite astfel:

- Imobilul din str. Franceză nr. 10, sector 3, municipiul București - în anul 1935;
- Imobilul din str. Gabroveni nr. 2, sector 3, municipiul București - în anul 1946.

- a. Clădire nerezidențială, Construcție etajele 4,5,6,7, locuințe amplasate în str. Gabroveni nr.2, sector 3, București - Clădirea are regim de înălțime S+P+7E (ANIMAFILM deține etajele 4-7, mai puțin două suprafețe retrocedate) (PIF 1946).

ANIMAFILM deține etajele 4,5,6,7, care în prezent sunt închiriate. De asemenea și liftul aparține tot ANIMAFILM însă deservește întregului imobil.

Clădirea se află în lista Imobilelor expertizate tehnic din punct de vedere al riscului seismic, încadrate în clasa a III-a de risc, însă conform adresei nr.8830/11.11.2022 emisă de Serviciul Managementul Programelor de Consolidare din cadrul Administrației Municipale pentru Consolidarea Cădirilor cu Risc Seismic la solicitarea Asociației de proprietari s-a comunicat faptul că *“.....este necesară elaborarea unei noi documentații tehnice în conformitate cu conținutul cadru prevăzut în codul/normativul de proiectare seismică aflat în vigoare (P100-3/2019) în scopul stabilirii clasei de risc corespunzătoare și a măsurilor de intervenție pentru reducerea riscului seismic (după caz).”*

- b. Clădire nerezidențială, Construcție S+P+4E administrativă și spațiu comercial parțial la parter, amplasat în str. Franceză nr.10, sector 3, București (PIF 1935),

În acest imobil se află sediul societății unde se regăsesc documentele economico-financiare și administrative, aparatura veche, peliculă, schițe, desene, fotografiile din perioada de activitate a ANIMAFILM pe obiectul principal de activitate și care în mare măsură trebuie predate Arhivei Naționale de Film conform legislației în vigoare. Spațiul comercial de la parter este închiriat unei societăți comerciale.

Clădirea nu se află pe lista construcțiilor existente ca fiind expertizate tehnic din punct de vedere al riscului seismic conform site-ului Administrației Municipale pentru Consolidarea Cădirilor cu Risc Seismic.

Clădirile nu au fost consolidate și nu au avut reparații capitale.

SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA nu deține titluri de proprietate asupra terenurilor pe care sunt amplasate cele două imobile.

Din anul 2001 și până în 2021, conform rapoartelor conducerii anterioare, SC ANIMAFILM SA nu a mai putut obține titluri de proprietate asupra celor două terenuri deoarece ambele clădiri au fost în procese de revendicare pe baza prevederilor Legii nr. 10/2001 privind regimul juridic al unor

imobile preluate în mod abuziv în perioada 6 martie 1945 - 22 decembrie 1989, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În anul 2023 au fost efectuate demersuri către Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară în vederea obținerii situației juridice a celor două clădiri, urmând a fi clarificate sarcinile menționate în certificatele emise, demersuri continuate în prima parte a anului 2024 atât către OCPIB, cât și către Primăria Municipiului București în vederea clarificării notificărilor/dosarelor constituite pe Legea 10/2001.

Un pas important realizat de conducerea societății a fost ridicarea, la data de 12.09.2023, a sechestrului instituit la data de 25.05.2016 pe imobilele aflate în administrarea societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. de către Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3, ca urmare a taxelor aferente impozitului pe clădiri și terenuri, restante.

Întrucât cele două imobile au PIF în anul 1935, respectiv în anul 1946, conducerea societății a făcut demersuri pentru contactarea unui expert tehnic pentru risc seismic, autorizat de Ministerul Dezvoltării, Lucrărilor Publice și Administrației cu intenția de a fi expertizate tehnic, după normativele în vigoare, pentru a se crea cadrul legal ca acestea să fi eligibile în cadrul Programului Național de Consolidare a Clădirilor cu Risc Seismic Ridicat numai după efectuarea unei expertize tehnice din punct de vedere al riscului seismic, iar ANIMAFILM să îndeplinească condițiile de a solicita finanțare în cadrul acestui program.

Pentru ca expertiza tehnică să poată fi realizată trebuie:

- să fie întocmit istoricul clădirilor,
- clădirile să fie libere de sarcini,
- clădirile să fie măsurate de un specialist în cadastru autorizat,
- planurile clădirilor să fie actualizate.

Toate aceste etape presupun încheierea unui/unor contract/contracte de prestări servicii pentru care societatea noastră nu dispune, în acest moment, de fondurile necesare.

CAPITOLUL VI - VIZIUNE STRATEGICĂ

6.1 ACȚIUNI ȘI MĂSURI STRATEGICE ÎN VEDEREA RELANSĂRII ACTIVITĂȚII STUDIULUI CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA

Conform rapoartelor anuale, până în anul 2021, conducerea anterioară a întreprins demersuri pentru eliminarea datoriilor societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A., însă acestea nu s-au concretizat.

În anul 2022-2023, conducerea executivă nou numită a societății a avut în principal același obiectiv și anume identificarea măsurilor celor mai eficiente în vederea eliminării datoriilor societății, cât și relansarea activității acesteia, îndeosebi pe obiectul principal de activitate.

ANIMAFILM are închiriate spații aferente clădirilor pe care le deține în:

- str.Gabroveni nr.2, sector 3, București (etajele 4,5,6,7 - fără două spații retrocedate) și o porțiune de terasă, unde sunt montate echipamente ce deservește serviciilor de telefonie mobilă,
- str.Franceză, nr.10, sector 3, București, un spațiu comercial, aflat la parterul clădirii.

La luna iunie 2022, societatea avea conturile bancare închise, popriri pe toate veniturile acesteia provenite din închirierea spațiilor deținute, o datorie de 1.176.560 lei reprezentând obligații fiscale neachitate către bugetul de stat - ANAF, datorie de 30.000 lei către Direcția de Taxe și Impozite Locale (DITL) sector 3, furnizori neachitați, imobilele societății sechestrate, societatea este debransată de la orice sursă de căldură etc. A fost necesară identificarea imediată a unei soluții legale care să deblocheze situația economico-financiară fiind analizate prevederile O.G. nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, precum și pentru modificarea altor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

Din cauza popririlor pe veniturile societății, a modului în care s-a preluat societatea în anul 2022 și a lipsei unui cont în Spațiul Privat Virtual nu s-a avut o situație clară a plății ratelor de chirie de către chiriași, care virau chiria în conturile ANAF sau DITL. Ulterior obținerii documentelor care să ateste plățile efectuate de către aceștia s-a constatat că o parte din ratele de chirie nu s-au achitat sau s-au achitat parțial și cu întârziere.

Astfel, s-a procedat la analiza sumelor restante, la finalul anului 2023, societatea avea:

- Furnizorii achitați la zi sau cu facturi în termen,
- Obligațiile fiscale la bugetul de stat - ANAF - achitate în cuantum de 84.839 lei (restanțe și curente),
- Impozitul către DITL - achitat în cuantum de 57.695,44 lei (restanțe și curente).

Cu toate acestea, societatea mai are de recuperat rate de chirie pentru care a întreprins demersurile descrise la pct.6.3.3. și 6.3.4. și nu ne limităm la acestea.

6.1.1. Obligațiile fiscale restante ale societății către Agenția Națională de Administrare Fiscală

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, precum și pentru modificarea altor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, și anume restructurarea obligațiilor bugetare restante, a fost depusă notificare privind intenția de restructurare a obligațiilor bugetare restante la Administrația Națională de Administrare Fiscală sector 3, în 16.09.2022, în urma căreia au fost suspendate temporar măsurile de executare silită instituite de ANAF asupra veniturilor ANIMAFILM provenite de la societățile cu care are încheiate contracte de închiriere fiind eliberat certificatul de atestare fiscală conform căruia debitele datorate de societate au fost în cuantum de 1.176.560 lei.

Conform prevederilor aceleiași ordonanțe, menționate mai sus, în data de 02.02.2023 a fost contractat un expert independent, S.C. ARRA TOTAL PROJECT SRL pentru întocmirea planului de restructurare financiară și a testului creditorului privat prudent, precum și pentru monitorizarea permanentă, dar și întocmirea raportului lunar de monitorizare pe perioada de implementare a planului.

Documentația a fost aprobată de AGOA a ANIMAFILM la data de 10.03.2023, fiind depusă la ANAF în termenul legal, termenul limită fiind 16.03.2023. A fost necesară o documentare completă și complexă, cât și un aport susținut al societății noastre în vederea furnizării tuturor datelor necesare către expertul independent în vederea întocmirii documentației către ANAF, aspect îngreunat de modul în care s-a realizat predarea-primirea arhivei societății în anul 2022.

Administrația Națională de Administrare Fiscală a aprobat la data de 11.04.2023 planul de restructurare al obligațiilor fiscale restante conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare, prin comunicarea următoarelor decizii:

- a. Decizia nr.4307333/10.04.2023 de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale în cuantum de 49.875 lei,
- b. Decizia nr. 4307334/10.04.2023 de amânare la plată a obligațiilor bugetare principale în cuantum de 58.677 lei,
- c. Decizia nr. 4307335/10.04.2023 de amânare la plată a dobânzilor, penalităților și a tuturor accesoriilor în cuantum de 1.059.206 lei.

Cu toate acestea, datorită lipsei încasărilor veniturilor din chirii, în data de 26.06.2023, Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. i s-a comunicat pierderea planului de restructurare aprobat. Menționăm că una din condițiile menținerii planului de restructurare este achitarea obligațiilor fiscale curente la bugetul de stat.

În conformitate cu prevederile legale, societatea noastră a depus la data de 26.06.2023, după îndeplinirea tuturor condițiilor, cerere de menținere a planului de restructurare, astfel încât la data de 13.07.2023, Planul de restructurare a primit aprobarea de menținere.

6.1.2. Obligații fiscale neachitate către Direcția de Taxe și Impozite Locale a sectorului 3

Decizia de impunere a DITL pentru anul 2023 reprezentând impozit pe clădiri și terenul aferent a fost de 51.772,45 lei (restant și curent). Sumă achitată până la sfârșitul anului 2023 a fost de de 57.695,44, inclusiv penalități de întârziere la plată.

6.1.3. Starea de conservare si conditiile de pastrare ale arhivei (Gopo, Maria Mirabela, etc.)

Datorită lipsei resurselor financiare nu au fost dispuse măsuri cu privire la starea de conservare și condițiile de păstrare ale arhivei ANIMAFILM.

O prioritate a conducerii, în prima fază a fost evitarea intrării societății în faliment/insolvență.

La nivelul Ministerului Culturii a fost numită o comisie din care a făcut parte și directorul general al societății, care să identifice bunurile culturale din domeniul cinematografiei deținute de ANIMAFILM. Au fost identificate:

Pelicula - la nivelul încăperilor există foarte multe cutii cu conținut de peliculă, care trebuie verificată cu aparatura de specialitate (dacă este deteriorată sau nu), sarcină ce îi revine Arhivei Naționale de Film.

Benzi magnetice, trebuie verificate, ca și în cazul peliculei de un specialist,

Aparatura - se va identifica utilitatea fiecărui, scopul final fiind expunerea acestora într-un muzeu, în cadrul unor evenimente în domeniu și a fi redată publicului pasionat de film de animație.

Schițe/desene - mape cu schițe și/sau desene, care trebuie igienizate, organizate , listate și identificate - autorul și conținutul, urmând a fi depuse la Arhiva Națională de Film în arhiva nonfilm.

Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. trebuie să întocmească liste de inventariere ale acestora, urmând a fi predate, spre verificare și păstrare Arhivei Naționale de Filme conform prevederilor legale în vigoare.

Identificarea detaliată a acestora este îngreunată de:

1. Încăperile neaerisite (unele geamuri din afară sunt sparte, altele sunt blocate), încărcate cu praf, mizerie, deșeuri de mai multe categorii (materiale, lemn, fier, substanțe etc) - unele posibil toxice.
2. Materiale diverse și greu de identificat sunt depozitate unele peste altele (cuprinse de mucegai fiind greu de separat), sau chiar pe bunurile și aparatura de specialitate, sau opturează accesul prin încăpere sau dintr-o încăpere în alta.
3. Nu există alimentare cu electricitate în anumite încăperi, fiind dificilă identificarea bunurilor existente.
4. Acces la apă curentă este la un singur etaj.
5. Lipsa sursă de căldură în toată clădirea.
6. Procurarea cu dificultate a materialelor sanitare și de igienă pentru protecția celor ce desfășoară această activitate (lipsa resurse financiare).
7. Personal insuficient care să participe la această activitate.

Bunurile identificate sunt importante întrucât pot fi:

- multiplicare pe diferite suporturi de actualitate - DVD, Blue Ray etc
- puse la dispoziția beneficiarilor - studenți, doctoranzi, cadre didactice, specialiști în domeniu ca material de studiu, cercetare sau didactic,
- utilizate în cinemateci,
- utilizate în cadrul programelor culturale pentru copii,
- ateliere de animație,
- expoziții etc.

Ca urmare a acestui întreg proces, va fi redat patrimoniului național tot ce a însemnat producție ANIMAFILM înainte de 1997, astfel încât orice persoană interesată să poată beneficia de aceste materiale.

6.2. BRANDUL ANIMAFILM

Subliniem faptul că, pentru protecția brandului ANIMAFILM - marca „STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA”, societatea a obținut de Oficiul de Stat pentru Invenții și Mărci, Certificatul de Înregistrare a Mărcii nr.82649 pentru perioada 27.11.2006 - 27.11.2016, protecția mărcii fiind prelungită pentru perioada 27.11.2016 - 27.11.2026

6.3. LITIGII

6.3.1. Foarte important de menționat este faptul că având în vedere situația economico-financiară și sub pretextul “salvării” societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. s-au ivit “investitori”, AFI MARITIME S.R.L., care în anul 2019 a achitat datoria societății la ANAF fără acordul conducerii de la acea dată, scopul final fiind acela de a intra în acționariatul societății și de a valorifica cele două clădiri deținute de ANIMAFILM, situate în centrul capitalei, în centrul istoric al Bucureștiului.

În dovedirea acestor intenții și în urma unui șir lung de fapte și acte ilegale, în anul 2019 AFI MARITIME a achitat datoriile societății, în urma cărora a comunicat ANIMAFILM că este creditorul acesteia, și că ANIMAFILM are o datorie de 413.128, 95 lei și a solicitat intrarea în insolvență a societății noastre.

Astfel pe rolul instanței de judecată s-a aflat Dosarul 7917/3/2020 la Tribunalul București, secția a VII-a Civilă, obiectul acestuia fiind cerere de intrare în insolvență a ANIMAFILM. Societatea noastră a formulat Contestație la cererea de deschidere a procedurii insolvenței, și prin Hotărârea nr. 821/2021 din data de 11 mai 2021, rămasă definitivă, Curtea de Apel București, Secția a VI-a Civilă a respins, ca nefondat, apelul formulat de apelanta AFI MARITIME SRL.

În urma demersurilor ilegale ale AFI MARITIME S.R.L., conducerea societății de la acea dată a depus plângere penală la Parchetul de pe lângă Înalta Curte de Casație și Justiție - Secția de Combatere a Infracțiunilor Asimilate Inffracțiunilor de Corupție, cu nr. 285/VIII - 1/2020, operator date nr. 4722, spre competență și soluționare, la Parchetul de pe lângă Judecătoria sectorului 3, București, constituindu-se astfel dosarul nr.3253/P/2020 înaintat spre soluționare Secției 10 Poliție.

De asemenea, AFI MARITIME S.R.L. a depus acțiune la Tribunalul București, cu pretenții, fiind constituit astfel Dosarul nr.15916/3/2021, secția a VI-a Civilă. În data de 07.07.2022 instanța a respins cererea de chemare în judecată a ANIMAFILM, ca neîntemeiată. Dosarul s-a mutat la Curtea de Apel, soluția instanței dată la data de 30.01.2024 fiind respingerea apelului ca nefondat.

O altă dovadă a relei-credințe și cu intenția de a obstrucționa orice posibilitate a ANIMAFILM S.A de a-și desfășura activitatea și de a intra în legalitate prin dezvoltarea unei pagini web oficiale, obligație ce decurge din prevederile legale în vigoare, stă și faptul că la data de 26.02.2020, AFI MARITIME S.R.L. a cumpărat și domeniul web cu denumirea de animafilm.ro.

Cu toate acestea, la data de 16.08.2022, conducerea executivă a achitat taxa necesară pentru domeniul web studioulanimafilm.ro (singurul rămas și care putea face trimitere la ANIMAFILM) pentru a intra în legalitate în această privință.

Cu aceiași intenție, RSL Capital Advisors S.R.L. un alt "investitor" apărut nu demult, a solicitat Administrației Fiscale sector 3 la data de 09.10.2023 demarare procedurii de valorificare a creanțelor fiscale ale ANIMAFILM conform Ordinul ANAF 1173/2008 pentru aprobarea procedurii de valorificare a creanțelor administrate de ANAF, procedură căreia ANAF S3 nu i-a putut da curs întrucât societatea beneficiază în acest moment de un plan de restructurare la plată, aprobat în conformitate cu prevederile O.G. nr. 6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, cu modificările și completările ulterioare, de către Administrația Națională de Administrare Fiscală Sector 3.

6.3.2. În vederea exercitării activității de control permanent, Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) a verificat modul în care societatea noastră a respectat obligația de transparență privind publicarea și transmiterea atât către operatorul de sistem, cât și către ASF a raportului financiar aferent exercițiului financiar 2022, respectiv: situații financiare audiate, raportul consiliului de administrație, declarația persoanelor responsabile din care să reiasă că, după cunoștințele lor, situația financiară contabilă a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile; raportul integral al auditorului financiar. În urma verificărilor efectuate s-a constatat, prin raportul de control nr. SI-DG/9659.1/14.06.2023, că ANIMAFILM și-a îndeplinit obligația de a publica raportul financiar anual aferent exercițiului financiar 2022 cu mai puțin de o lună întârziere, respectiv la data de 31.05.2023, față de data de 02.05.2023, dată reținută de echipa de control ca fiind data limită. Ca urmare, prin Decizia ASF 759/01.08.2023 societatea a fost sancționată cu amendă în cuantum de 22.600 lei.

Conducerea ANIMAFILM a apreciat că amenda este împovărătoare, în condițiile în care se cunoștea situația economico-financiară a societății, cu datorii foarte mari. Mai mult, conducerea a depus eforturi considerabile, ca într-un termen foarte scurt, și cu o singură persoană - directorul general, să fie aprobat și menținut un plan de restructurare al unei datorii de peste 20 ani, în vederea redresării societății, chiar și cu neplata indemnizațiilor membrilor CA și a directorului general.

Directorul general și expertul contabil ai societății, în anul 2023, au întocmit situațiile financiare pentru anii 2021-2022 cu mari dificultăți, acestea fiind descrise în raportul CA al anului 2021-2022. Așadar, a fost depusă contestație împotriva deciziei ASF, astfel că pe rolul Curții de Apel București s-a înregistrat dosarul nr. 5966/2/2023 la Secția a IX-a contencios administrativ și fiscal.

6.3.3. Plângere penală cu nr.13040/P/2023 înregistrată la Parchetul de pe lângă Judecătoria sectorului 3 și înaintată spre soluționare Poliției sector 3 - Serviciul de Investigare a Criminalității Economice împotriva FUNDAȚIEI SOS WORLD

Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. are încheiate contracte de închiriere pentru etajele 4,5,6,7 (mai puțin două spații retrocedate) din imobilul din str.Gabroveni nr.2, sector 3, București cu FUNDAȚIA SOS WORLD, contracte valabile până la data de 31.12.2027.

La data de 08.11.2023 a fost depusă împotriva FUNDAȚIEI SOS WORLD și a reprezentantului legal al acesteia, o plângere penală pentru săvârșirea infracțiunii de înșelăciune prevăzută și pedepsită de art.244 din Codul penal, în urma faptului că în perioada mai 2021-septembrie 2022 pe conturile și veniturile societății noastre (din chirii) au fost dispuse popri de către Agenția Națională de Administrare Fiscală "ANAF" (adresa nr.2005/20.05.2021). Astfel, chiriașii noștri aveau obligația efectuării plăților în contul menționat de către ANAF.

În urma analizei continue asupra sumelor încasate de ANIMAFILM din perioada octombrie 2021 - 2023 și pentru că au existat neclarități între instrumentele de plată (ordinele de plată) și fișa sintetică a instituției eliberată de ANAF, s-a constatat, în luna octombrie 2023, o neconcordanță între sumele plătite de chiriașul FUNDAȚIA SOS WORLD și sumele ce figurează în fișa ANAF.

Neconcordanțele sesizate de societatea noastră au fost confirmate de către Trezoreria sector 3 București și ANAF S3(adrese nr.MBS3 _STZ 14098/12.10.2023, nr.26682152023/26.10.2023, nr.MBS3_STZ15599/08.11.2023).

Întrucât reprezentantul legal al Fundației nu ne-a înaintat dovada plăților conformate cu originalul de către instituția bancară conform solicitărilor noastre (Adresa nr.208/18.09.2023) și dat fiind faptul că înregistrează și debite restante (Somația nr.250/27.10.2023), am considerat că există suspiciunea rezonabilă de înșelăciune, aspect ce a impus sesizarea organelor abilitate ale statului în vederea soluționării celor menționate mai sus și recuperarea sumelor pentru care am înțeles să ne constituim parte civilă.

Astfel, prejudiciul creat patrimoniului societății prin săvârșirea infracțiunii de înșelăciune este de **86.662,81 RON**, la care se adaugă dobânzi și penalități, ce vor fi calculate conform prevederilor contractuale și prevederilor legale în vigoare, după caz.

La data de 29.02.2024, respectiv 17.04.2024 au fost depuse solicitări către Poliția sector 3 - Serviciul de Investigare a Criminalității Economice pentru a ni se comunica stadiul cercetărilor, însă nu am primit niciun răspuns.

6.3.4. Constituie dosar de executare nr.7/2024 la BEJ Otlită Mircea cu sediul în Râmnicu Vâlcea, jud. Vâlcea și dosarul nr.967/288/2024 aflat pe rolul Judecătorei Râmnicu Vâlcea împotriva FUNDAȚIEI SOS WORLD

Așa cum am menționat mai sus, Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. are încheiate contracte de închiriere pentru etajele 4,5,6,7 (mai puțin două spații retrocedate) din imobilul din str. Gabroveni nr.2, sector 3, București cu FUNDAȚIA SOS WORLD, contracte valabile până la data de 31.12.2027. În cursul anului 2023, FUNDAȚIA SOS WORLD nu a achitat ratele de chirie conform clauzelor contractuale, drept urmare au fost transmise către chiriaș adrese/notificări/somații în vederea respectării acestora. Dat fiind faptul că în continuare chiriașul a înțeles să nu se achite de obligațiile contractuale, ANIMAFILM a demarat procedurile legale în vederea executării acestuia. Astfel a fost constituit Dosarul de executare nr.7/2024 la BEJ Otlită Mircea cu sediul în Râmnicu Vâlcea, jud. Vâlcea unde își are sediul fundația.

În urma constituirii acestui dosar ne-a fost comunicată încheierea de încuviințare a executării, respectiv sentința civilă nr.1056/2024, pronunțată în data de 09.02.2024, în dosarul nr.967/288/2024 aflat pe rolul Judecătorei Râmnicu Vâlcea pentru suma de **255.630,82 lei**, reprezentând rate de chirie neachitate, dobânzi și penalități, calculate conform clauzelor contractuale (octombrie 2023), precum și în continuare până la data achitării integrale a debitelor, însă până la data de 26.04.2024 nu ne-au fost virate sume provenite în urma executării.

CAPITOLUL VII

7.1. STRATEGIE 2023 - 2024

Pentru evitarea intrării în faliment a societății și continuarea activității, principalele măsuri strategice pentru care s-au întreprins demersuri, în anul 2023:

- a) **A fost modificat și completat Actul constitutiv al Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A.**

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr.1/03.03.2023 a societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a fost modificat și completat Actul constitutiv în conformitate cu prevederile legale, s-au adăugat noi obiecte de activitate în secundar, care să permită ANIMAFILM abordarea unor noi activități pe plan educativ-cultural, actualizarea datelor noii conduceri, cât și posibilitatea deschiderii unui cont bancar.

Coduri CAEN introduse:

- 8230 - Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor,
- 8552 - Învățământ în domeniul cultural (limbi străine, muzică, teatru, dans, arte plastice, etc),
- 9004 - Activități de gestionare a sălilor de spectacole.

b) A fost aprobat planul de restructurare a obligațiilor fiscale restante de către Administrația Națională de Administrare Fiscală

În urma demersurilor realizate în anul 2022 și continuare în anul 2023, în urma aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la data de 10.03.2023, ulterior de către Administrația Națională de Administrare Fiscală la data de 11.04.2023, societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. beneficiază de un plan de restructurare a obligațiilor fiscale restante conform O.G. nr.6/2019, cu modificările și completările ulterioare, pe o perioadă de 7 ani. Datorită lipsei încasărilor veniturilor din chirii, în data de 26.06.2023, Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A. i s-a comunicat pierderea planului de restructurare aprobat datorită faptului că nu au fost efectuate în totalitate plățile curente. Menționăm că una din condițiile menținerii planului de restructurare este achitarea obligațiilor fiscale curente la Bugetul de stat.

În conformitate cu prevederile legale, societatea noastră a depus la data de 26.06.2023, după îndeplinirea tuturor condițiilor, cerere de menținere a planului de restructurare, astfel încât la data de 13.07.2023, Planul de restructurare a primit aprobarea de menținere.

ANIMAFILM este monitorizat de către un expert independent, care depune rapoarte la ANAF față de comportamentul său din punct de vedere financiar.

c) Au fost auditate situațiile financiare pentru anul 2021 și anul 2022

Datorită modului în care a fost preluată societatea în iunie 2022, a numeroaselor aspecte ce au fost necesar a fi clarificate, a condițiilor precare în care și-a desfășurat activitatea conducerea executivă, a lipsei veniturilor societății contractarea auditorului pentru situațiile financiare aferente anului 2021-2022 a fost îngreunată, ceea ce a condus la depunerea cu întârziere, cu mai puțin de o lună a acestora.

d) Au fost prelungite mandatele membrilor CA și a directorului general, conform mandatului emis de Ministerul Culturii, acționarul majoritar

Consiliul de administrație a continuat acțiunile demarate în anul 2022 și cele propuse pentru anul 2023.

e) A fost deschis un cont bancar

Odată cu definitivarea procedurii de deschidere a contului bancar al societății noastre, în data de 20.04.2023, unitatea bancară ne-a comunicat că sunt înființate popri pe contul nou deschis de către Agenția Națională de Administrare Fiscală - Administrația Finanțelor publice sector 3 și Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3. Astfel, au fost întreprinse toate demersurile în vederea clarificării acestora cu instituțiile menționate anterior, până la data de 27.06.2023, fiind ridicate popririle dispuse în perioada 2014-2019, în cuantum de 158.797,20 lei.

f) Prezența Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A. în cadrul expozițiilor

La Casa Sfatului din Brașov, în cadrul expoziției temporare dedicată centenarului GOPO organizată de Muzeul Județean de Istorie Brașov sunt expuse obiecte culturale, de patrimoniu aparținând ANIMAFILM .

g) Participare concurs animație Centrul Național al Cinematografiei

Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a depus în data de 16.06.2023 o parte din documentația necesară în vederea accesării unor fonduri de la Centrul Național al Cinematografiei, în vederea participării cu un proiect de animație, însă ca urmare a Deciziei ANAF de pierdere a planului de restructurare (26.06.2023), societatea noastră a fost nevoită să-și retragă cererea de participare.

7.2. Pentru anul 2024, Consiliul de Administrație al SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA și-a propus, în principal, următoarele obiective:

- a) Menținerea planului de restructurare al societății,
- b) Recuperarea debitelor restante de la chiriași,
- c) Menținerea plăților curente către furnizori la zi,
- d) Rezilierea contractelor de închiriere care prin nerespectarea clauzelor contractuale de către chiriași aduc prejudicii societății,
- e) Clarificarea situației juridice a clădirii din str.Franceză nr.10 și a spațiilor din imobilul din str.Gabroveni nr.2, sector 3, București,
- f) Realizarea unor expoziții de animație și benzi desenate/ ilustrații,
- g) Realizarea website-ului ANIMAFILM, în integralitate. Ne menținem realizarea secțiunilor dedicate filmelor și personajelor consacrate la ANIMAFILM, istoria studioului ANIMAFILM, streaming video folosind soluții tehnice de la Vimeo, organizare concursuri de animație etc.
- h) Realizarea unui studio de producție, care va participa la concursul de scenarii de animație la Centrul National al Cinematografiei. Ținta noastră este realizarea de animații educaționale pentru grădinițe și școli de stat și private.
- i) La sediul ANIMAFILM și/sau online ne-am propus să realizăm cursuri de animație, de desen și altele, ținta noastră fiind copiii până în 16 ani.
- j) În momentul în care ANIMAFILM se va redresa, ne propunem crearea unui hub de animație - o zona cu infrastructura (calculatoare cu softuri de animație cu licență) în cadrul ANIMAFILM - finanțat cu fonduri europene, ținta fiind elevi, liceeni, studenți, interesați să realizeze animații,

Perspectiva ANIMAFILM este să creeze și să fie gazda unei comunități în domeniul animației.

Prezentul raport cuprinde principalele acțiuni întreprinse la nivelul societății, cu un singur angajat (directorul general) și cu sprijinul Ministerului Culturii (conservarea patrimoniului) în vederea redresării acesteia, a recuperării datoriilor, prioritatea societății fiind, în mod categoric, menținerea planului de restructurare în vederea accesării unor fonduri atât de necesare

conservării patrimoniului, cât și pentru contractare de servicii întocmire cadastru, expertiză tehnică actualizată, racordare la apă, la căldură (atât de necesară în timpul iernii) etc.

Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a marcat copilăria multora dintre noi, a format de-a lungul timpului nume notorii în industrie, fiind un reper de excelență în sectorul de cinematografie a animațiilor din România, cu istoric și care la data de 01.07.2024 va împlini 60 de ani de existență.

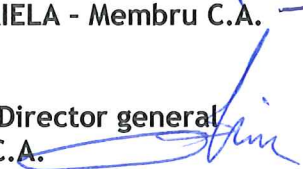
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

MINEA FLORIN - Președinte C.A.



STEJEROIU CARMEN GABRIELA - Membru C.A.

**COVALIU ELISABETA - Director general
Membru C.A.**



Formular **S1040_A1.0.1**
 Conform OMFP nr. 2.844/2016
 si OMF 5.394/15.12.2023
 Data versiunii: 01.03.2024

Raportare contabilă anuală *

Suma de control 107.735	Tip formular IR
Data raportării 31.12.2023	Anul 2023

Date de identificare ▶

* Campuri obligatorii

* Entitatea
3

FORMULAR VALIDAT

Listare

Deblocare

* Numar inregistrare in Registrul Comertului j40/12353/1991	* Cod Unic de Inregistrare 338819
Cod LEI (Legal entity identifier) 254900R76Q3Y1I80ZM53	
* Activitatea preponderanta: Cod CAEN--Denumire activitate 5911--Activ.de prod.cinematografica,video si de programe de televiziune	Selecteaza
* Activitatea preponderanta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate 5911--Activ.de prod.cinematografica,video si de programe de televiziune	Selecteaza
* Forma de proprietate 27--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat >=50%)	Selecteaza
Strada Franceza	Numar 10
Bloc	Scara
Apartament	
Telefon 0786623657	e-mail studioul.animafilm@yahoo.com
* Județ Municipiul Bucuresti	Sector Sector 3
* Localitatea Bucuresti	

Raportare contabilă anuală

Formularul S1040

Situație financiară anuală
Formularul S1041

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Bifați dacă este cazul

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris

Semnături ▶

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura electronica

Claudia -Julieta Trifan
 Digitally signed by Claudia-Julieta Trifan
 Date: 2024.04.29 17:12:44 +03'00'

Administrator

* Nume si prenume
COVALIU ELISABETA

Semnatura



Intocmit

* Nume si prenume
ARRA TOTAL
PROJECT SRL

Calitatea

--Persoana juridica autorizata**

Nr. de inregistrare in organismul profesional
12120

Cod de identificare fiscala
36581095

Semnatura

* Alta persoana, imputernicita, conform legii

** Persoana fizica sau juridica autorizata, membru CECCAR

*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2023 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
428.233

Profit/ pierdere
-75.788

Capital subscris
107.735

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2023 (lei) Sterge datele din acest tabel (Cod 10)				
<i>se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd</i>				
codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2023	31.12.2023
	A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2907 - 2908)	02		
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.457.735	1.420.129
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08		
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09		
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10		
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11		
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct. 4093 - 4903)	15		
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	1.457.735	1.420.129
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18		
V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23		
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24		
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25		
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	1.457.735	1.420.129
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	0	0
27	2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28	0	0
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29	0	0
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct.4428)	30	212.920	212.920
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31		
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	212.920	212.920
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	153.109	133.473
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	450	450
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35	0	0
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36	0	0
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37	0	0
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	49.707	48.164
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39	0	0
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40	0	0
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	203.266	182.087

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42	0	0
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	695	2.589
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	416.881	397.596
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45		
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46		
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		0
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	15.689	8.139
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 4761*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	1.324.301	1.360.500
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	1.339.990	1.368.639
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	-923.109	-971.043
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	534.626	449.086
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691+ 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	20.853	20.853
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69	20.853	20.853
H.PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72		
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	107.735	107.735
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datoriile financiare(ct. 1027) ²		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	107.735	107.735
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93	1.775.054	1.775.054
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	153.877	153.877
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	2.882	2.882
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	156.759	156.759
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103		
103		SOLD D	104	1.598.742	1.535.527
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106		
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107	72.967	
107		SOLD D	108		75.788

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	513.773	428.233
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	513.773	428.233

FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 10: 25439089 / 47473222.08X200612254092137606		
------------------	--	--	--	--

Semnaturi ▶

Administrator

Nume si prenume

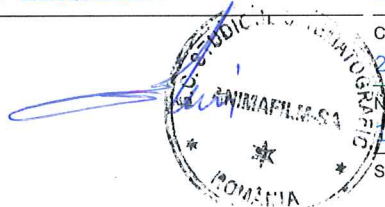
COVALIU ELISABETA

Intocmit

Nume si prenume

ARRA TOTAL PROJECT SRL

Semnatura



Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr. de inregistrare in organismul profesional

2120

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2023 (lei)			Sterge datele din acest tabel (Cod 20)	
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd				
codRd	Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
			01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023
	A	B	1	2
01	1.Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)	01	211.793	224.258
306	- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02		
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)	03	211.793	224.258
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)	04		
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06		
06	2.Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	07	
07		SOLD D	08	
08	3.Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)	09		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	10		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
11	4.Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753) (rd.13 + rd.14)	12	0	0
310	Castiguri din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7351)	13		
311	Venituri din cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 7532)	14		
12	5.Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	15		
13	6.Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	16		
14	7.Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	17		
15	8.Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	18		
16	9.Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care	19		
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	20		
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	21		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 12 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	22	211.793	224.258
19	10.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	23	150	4.596
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	24	199	730

A		B	1	2
21	b) Cheltuieli privind utilitățile (ct. 605), din care:	25	968	25.936
307	- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	26	968	24.664
312	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	27		
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	28		
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	29		
24	11.Cheltuieli cu personalul (rd. 31+ 32), din care:	30	45.909	60.966
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	31	44.897	57.254
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	32	1.012	3.712
27	12.a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 34 + 35 + 36 - 37)	33	36.279	37.607
28	a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	34	36.279	37.607
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	35		
317	a.3) Alte cheltuieli (ct. 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	36		
29	a.4) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	37		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 39 - 40)	38		
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	39		
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	40		
33	13.Alte cheltuieli de exploatare (rd. 42 + 43 + 47 + 49 + 51 + 53 + 54 + 55 + 58 + 59 + 60 + 61 + 62)	41	55.321	192.214
34	13.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	42	24.435	136.549
318	13.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612) din care:	43		
319	- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	44		
320	- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	45		
321	- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	46		
322	13.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616)	47		
323	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	48		
324	13.4. Cheltuieli de management (ct. 617)	49		
325	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		

326	13.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618)	51		
327	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	52		
35	13.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	53	19.796	36.631
36	13.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	54		
37	13.8. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) (rd.56 + rd.57)	55		
313	13.8.1. Pierderi din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.6531)	56		
314	13.8.2. Cheltuieli cu cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.6532)	57		
38	13.9. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	58		
39	13.10. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	59		
40	13.11. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	60		
41	13.12. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	61		
42	13.13. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	62	11.090	19.034
43	14.Ajustări privind provizioanele (rd. 64 - 65)	63		
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	64		
45	- Venituri (ct. 7812)	65		
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 23 la 25 + 28 - 29 + 30 + 33 + 38 + 41 + 63)	66	138.826	322.049
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 22 - 66)	67	72.967	0
48	- Pierdere (rd. 66 - 22)	68	0	97.791
49	15.Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	69		
50	16.Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	70		
51	17.Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	71		
52	18.Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	72		
53	19.Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	73		
54	20.Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	74		
55	21.Venituri din dobânzi (ct. 766)	75		3

56	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	76		
57	22.Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	77		
58	23.Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	78		
308	24.Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	79		
59	25.Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	80		22.000
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 69 la 75 + 77 la 80)	81		22.003
61	26.Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 83 - 84)	82		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	83		
63	- Venituri (ct. 786)	84		
64	27.Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	85		
65	28.Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	86		
66	29.Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	87		
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	88		
309	30.Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	89		
304	31.Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	90		
68	32.Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6688)	91		
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 82 +85 + 86 + 87 + 89 + 90 + 91)	92		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 81 - 92)	93	0	22.003
71	- Pierdere (rd. 92 - 81)	94	0	0
72	VENITURI TOTALE (rd. 22 + 81)	95	211.793	246.261
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 66 + 92)	96	138.826	322.049
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 95 - 96)	97	72.967	0
75	- Pierdere (rd. 96 - 95)	98	0	75.788

76	33.Impozitul pe profit curent (ct. 691)	99		
77	34.Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	100		
78	35.Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	101		
305	36.Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	102		
315	37.Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	103		
316	38.Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	104		
302	39.Impozitul specific unor activități (ct. 695)	105		
79	40.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	106		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 97 - 98 - 99 - 100 + 101 - 102 - 103 + 104 - 105 - 106)	107	72.967	0
81	- Pierdere (rd. 98 + 99 + 100 - 101 + 102 + 103 - 104 + 105 + 106); (rd. 98 + 99 + 100 - 101 + 102 + 103 - 104 + 105 + 106 - 97)	108	0	75.788
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 4111405 / 47473222.08X20061225409213760657852774667 4665483873760658599354838737606585993		

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura



Intocmit

Nume si prenume

ARRA TOTAL PROJECT SRL

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12120

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 42 - 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”.

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023 (lei) <i>se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd</i>		Sterge datele din acest tabel (Cod 30)			
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr.unitati	Sume	
	A	B	1	2	
01	Unități care au înregistrat profit	01	0	0	
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1	75.788	
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
II. Date privind plățile restante		Nr. rând	Total (col.2 + 3)	Din care:	
	A	B	1	2	3
				Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04			
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05			
06	- peste 30 de zile	06			
07	- peste 90 de zile	07			
08	- peste 1 an	08			
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
14	- alte datorii sociale	14			
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
16	Obligații restante față de alți creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17			
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18			
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19			
III. Număr mediu de salariați		Nr. rând	31 decembrie 2022		31 decembrie 2023
	A	B	1	2	
19	Număr mediu de salariați	20	1	1	
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	1	1	

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
317	- subvenții pentru combustibili fosili	36		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42		
318	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		

39	- după surse de finanțare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49), din care:	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rand	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
A		B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
VIII. Alte informații		Nr. rand	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
A		B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avasuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58		
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59		
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	60		
51	- părți sociale emise de rezidenți	61		
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		

57	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 + 4642), din care:	68	153.109	133.923
58	- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642)	69		
308	- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642)	70		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71		
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72		716
61	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.74 la 78), din care:	73		
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74		
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75		
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78		
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), din care:	84		47.448
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86		47.448
75	- 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)	87		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		

77	- de la nerezidenți	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
81	- părți sociale emise de rezidenți	94		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	95		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	96		
320	- dețineri de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
85	Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	695	33
86	- în lei (ct. 5311)	100	695	33
87	- în valută (ct. 5314)	101		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102		2.811
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103		2.811
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105		
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	108		
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	1.402.425	1.389.492
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 112 + 113), din care:	111		
98	- în lei	112		
99	- în valută	113		

100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119		
106	- în valută	120		
107	Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121	20.853	20.853
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	124		8.139
110	- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	125		
309	- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	127	21.529	68.082
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128	1.319.417	1.237.231
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129	14.981	2.648
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	130	184.429	5.452
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131		
116	- alte datorii în legătură cu bugetul de stat (ct.4481)	132	1.120.007	1.229.131
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	134	100	0
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	135		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	136		

120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 + 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141	40.626	55.187
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 467)	142		
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	143	37.943	55.187
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144		
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151	107.735	107.735
133	- acțiuni cotate ⁴⁾	152	107.735	107.735
134	- acțiuni necotate ⁵⁾	153		
135	- părți sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	155		
137	Brevete si licențe (din ct.205)	156		
	IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rand	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	A	B	1	2
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157		43.172
	X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rand	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	A	B	1	2
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158		
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159		

141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rand	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023		
A		B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	161				
XII. Capital social vărsat		Nr. rand	31 decembrie 2022		31 decembrie 2023	
			Suma (col.1)	%⁷⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁷⁾ (col.4)
A		B	1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162	107.735	X	107.735	X
144	- deținut de instituții publice (rd. 164 + 165), din care:	163		0		0
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	164		0		0
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	165		0		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	166	73.845	68,54	73.845	68,54
148	- cu capital integral de stat;	167		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	168	73.845	68,54	73.845	68,54
150	- cu capital minoritar de stat;	169		0		0
151	- deținut de regii autonome	170		0		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	171		0		0
153	- deținut de persoane fizice	172	33.890	31,46	33.890	31,46
154	- deținut de alte entități	173		0		0
		Nr. rand	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
155	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:	174	72.967			

	A	B	1	2
156	- către instituții publice centrale;	175	50.014	0
157	- către instituții publice locale;	176		
158	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	177	22.953	0
		Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2022	2023
159	XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	178		
160	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	179		
161	- către instituții publice centrale;	180		
162	- către instituții publice locale;	181		
163	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	182		
164	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	183		
165	- către instituții publice centrale;	184		
166	- către instituții publice locale;	185		
167	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	186		
	XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2022	2023
313	- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	187		
	XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2022	2023
312	- dividendele interimare repartizate ^{B)}	188		
	XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	A	B	1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	189		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	191		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	192		

	XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	193		
322	XVIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	194		
323	- inundații	195		
324	- secetă	196		
325	- alunecări de teren	197		
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 30:	9898240.079999998 / 47473222.08X20061225409213760657852774667 4665483873760658599354838737606585993	

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura



Intocmit

Nume si prenume

ARRA TOTAL PROJECT SRL

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12120

Semnatura

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare.

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intră în sfera de reglementare contabilă a Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...”.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.
- 3) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrice subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 163 - 173 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrice procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

COD40. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2023						-lei	Resetează acest formularul
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute					
		Sold initial	Cresteri ¹	Reduceri ²		Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3)	
Total	Din care: dezmembrari si casari						
A	B	1	2	3	4	5	
I. Imobilizări necorporale							
1.Cheltuieli de dezvoltare	01				X		
2.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	02				X		
3.Fond comercial	03				X		
4.Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	04				X		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	05				X		
TOTAL (rd. 01 la 05)	06				X		
II. Imobilizări corporale							
1.Terenuri și amenajări de terenuri	07						
2.Construcții	08	1.998.656				1.998.656	
3.Instalații tehnice și mașini	09	6.987				6.987	
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	10	479				479	
5.Investiții imobiliare	11						
6.Imobilizari corporale in curs de executie	12						
7.Investitii imobiliare in curs de executie	13						
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	14						
9.Plante productive	15				X		
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16				X		
TOTAL (rd. 07 la 16)	17	2.006.122				2.006.122	
III. Active biologice productive	18				X		
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	19				X		

V. Imobilizări financiare	20				X	
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 06 + 17 + 18 + 19 + 20)	21	2.006.122				2.006.122

► SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizarii ²	Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	22				
2.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
3.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	24				
TOTAL (rd. 22 + 23 + 24)	25				
II. Imobilizări corporale					
1.Amenajări de terenuri	26				
2.Construcții	27	540.921	37.606		578.527
3.Instalații tehnice și mașini	28	7.466			7.466
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	29				
5.Investiții imobiliare	30				
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	31				
7.Plante productive	32				
TOTAL (rd. 26 la 32)	33	548.387	37.606		585.993
III. Active biologice productive	34				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	35				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 25 + 33 + 34 + 35)	36	548.387	37.606		585.993

► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE					
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	37				
2.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	38				
3.Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	39				
4.Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	40				
TOTAL (rd. 37 la 40)	41				
II. Imobilizări corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	42				
2.Construcții	43				
3.Instalații tehnice și mașini	44				
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	45				
5.Investiții imobiliare	46				
6.Imobilizari corporale în curs de execuție	47				
7.Investiții imobiliare în curs de execuție	48				
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	49				
9.Plante productive	50				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	51				
TOTAL (rd. 42 la 51)	52				
III. Active biologice productive	53				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	54				
V. Imobilizări financiare	55				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 41 + 52 + 53 + 54 + 55)	56				

SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE

1 se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active immobilizate
2 se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active immobilizate

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVEI IMOBILIZATE

1 se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate
2 se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 40: NaN / 47473222.08X20061225409213760657852

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

COVALIU ELISABETA

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume

ARRA TOTAL PROJECT SRL

Calitatea

22--Persoana juridica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12120

Semnatura

	OPERATIUNEA/PERIOADA	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I.	ACTIVITATEA DE INVESTITII S FINANTARE			
A	Total intrari de lichiditati din (A1+A2+A3)			
A1	Aport la capital social			
A2	Vanzari de active, inclusiv TVA			
A3	Credite pe termen lung			
B	Total iesiri de lichiditati prin:			
B1	Achizitii de active fixe corporale , inclusiv TVA			
B2	Achizitii de active fixe necorporale , inclusiv TVA			
B3	Cresterea investitiilor in curs			
C	Excedent/Deficit de lichiditati(A-B)			
D1	Rambursari de Credite pe termen mediu si lung din care			
D2	Plati de dobanzi la credite pe termen mediu si lung			
E	Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare (C – D1 – D2)			
II.	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI			
F	Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA	207.344	211.793	224.258
G	Incasari din activitatea financiara			
H	Incasari din activitatea exceptionala (amenzi, penalitati, donatii)			
I	Alte venituri din exploatare			
J	Total intrari de numerar (F+G+H+I)	207.344	211.793	224.258
K	Plati pentru activitatea de exploatare inclusiv TVA(dupa caz) din care:	185.366	173.310	157.446
K1	Materii prime si materiale	11.719	349	5.326
K2	Cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS)	82.697	45.909	60.966
K3	Cheltuieli cu amortizarile si ajustările de depreciere			
K4	Utilități	1.004	968	25.936
K5	Alte cheltuieli			
K6	Costuri functionare birouri			
K7	Reclama/Publicitate	861		3.623
K8	Deplasari			555
K9	Asigurari			
K10	Intretinere si reparatii	60	1.675	3.345
K11	Servicii profesionale			
K12	Impozite pe cladiri, terenuri, mijloace de transport	17.161	22.003	57.695
L	Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA (J-K)	21.978	38.484	66.812
M	Plati pentru impozite si taxe	17.161	22.003	83.306
M1	TVA de platit			
M2	Impozit pe profit			
N1	Rambursari de credite pe termen scurt			
N2	Plati de dobanzi la credite pe termen scurt			
O1	Plati exceptionale(amenzi, penalitati)	41		
O2	Dividende			
P	Total plati, exclusiv cele aferente exploatarii(M+N1+N2+O1+O2)	17.202	24.492	83.306
Q	Flux de numerar din activitatea curenta(L-P)	4.776	16.481	-16.461
III.	FLUX DE LICHIDITATI(CASH FLOW)			
R	Flux de lichiditati net al perioadei(Q+E)	4.776	16.481	-16.461
S	Disponibil de numerar al anului precedent	13	4.789	16.494
T	Disponibil de numerar curent(S+R)	4.789	16.494	33



 DIRECTOR GENERAL
 Elisabeta Covăliu

SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC
ANIMAFILM S.A.
CUI-338819

ANALIZA ECONOMICO ECONOMICO FINANCIARA 2021-2023
ELEMENTE DE BILANT

Nr crt	Denumire indicator	Sold la:		
		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Total active	1.776.236	1.874.617	1.817.725
	*constructii	1.494.015	1.457.736	1.420.129
	Film animatie	212.920	212.920	212.920
2	Numerar si alte disponibilitati	13	695	2.844
3	Total active curente	1.776.236	1.874.617	1.817.725
4	Total pasive curente	1.776.236	1.874.617	1.817.725
5	Profit reinvestit			

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr crt	Denumire indicator	Sold la:		
		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Vanzari nete	174.239	211.793	224.258
2	Venituri brute	207.344	211.793	246.261
3	Elemente costuri/cheltieli de cel putin 20% din vanzarile nete/venituri brute			
	Total cheltuieli	177.668	138.826	322.049
	*Cheltuieli cu personalul	82.697	45.909	60.966
4	Rezultat exercitiu (profit/pierdere)	-3.429	72.967	-75.788
5	Provizioane de risc			
6	Dividende declarate			
7	Dividende platite			

DIRECTOR GENERAL
Elisabeta Covallu



NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2023

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		lei
		in cont	din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
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 in cursul anului 2023 - pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat numai cu cifra 0.

Director General
COVALIU ELISABETA



Intocmit,
TRIFAN CLAUDIA

Claudia-
Julieta Trifan

Digitally signed by
Claudia-Julieta Trifan
Date: 2024.04.29
16:56:07 +03'00'

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL - 2023

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
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 :	0.00

lei

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

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117

Director general,
COVALIU SABETA



Intocmit,
TRIFAN CLAUDIA

Claudia-
Julieta Trifan

Digitally signed by
Claudia-Julieta Trifan
Date: 2024.04.29
16:56:51 +03'00'

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****)	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	
0		2						
Imobilizari necorporale								
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
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0				
Constructii	1,998,656	0	0	1,998,656	540,921	37,606	0	578,527
Instalatii tehnice si masini	6,987	0	0	6,987	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	479	0	0	479	7,466			7,466
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2,006,122	0	0	2,006,122	548,387	37,606	0	585,993
Imobilizari financiare								
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	2,006,122	0	0	2,006,122	548,387	37,606	0	585,993
AMORTIZARI - TOTAL					548,387	37,606	0	585,993
TOTAL	2,006,122	0	0	2,006,122	548,387	37,606	0	585,993

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

**) 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.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depasasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) 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
COVALIU ELISA
STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA
ROMANIA

Intocmit,
TRIFAN CLAUDIA

Claudia
-Julietta
Trifan

Digitally
signed by
Claudia-Julietta
Trifan
Date:
2024.04.29
16:55:37
+03'00'

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL -2023

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	211,793	224,258
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	138,826	322,049
3. Cheltuielile activitatii de baza	138,826	322,049
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	72,967	-97,791
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	0	22,003
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	72,967	-75,788

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
ELISABETA GOVALIU



Intocmit,
TRIFAN CLAUDIA

Claudia-
Julieta Trifan

Digitally signed by
Claudia-Julieta Trifan
Date: 2024.04.29
16:57:16 +03'00'

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2023

Creanțe - la 31.12.2023	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ. 1=2+3	Termen de lichiditate		
			-lei-		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A			2	3	4
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)	1	0	0	0	0
Furnizori-debitori pt. prestări servicii(ct.4092)	2	450	0	0	450
Clienți(ct.411+413+418)	3	133,473	94,775	38,698	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	716	0	716	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0	0
Alte creanțe (ct.453+456+4582+461+4662+471+473)	7	47,448	47,448	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	0	0	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.2 la 9)	10	182,087	142,223	39,864	0
III. PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR (se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0	0
IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	12	0	0	0	0
TOTAL CREANȚE (rd.1+10-11+12)	13	182,087	142,223	39,864	0

In decursul anului 2023 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.

Datorii - la 31.12.2023	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ. 1=2+3+4	Termen de exigibilitate			
			-lei-			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	4
A			2	3	4	4
I. Datorii financiare - total, din care:	14	20,853	0	20,853	0	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	20,853	0	20,853	0	0
II. Alte datorii - total, dincare:	19	1,368,639	248,632	800,005	320,002	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	8,139	8,139	0	0	0
-datorii creditori(ct.419)	21	0	0	0	0	0
-datorii față de bugetele asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	2,648	2,648	0	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	1,229,131	109,124	800,005	320,002	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.436+441+444+4423+4428+446+4481)	24	5,452	5,452	0	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	26	6,879	6,879	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	116,390	116,390	0	0	0

III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	1,389,492	248,632	820,858	320,002

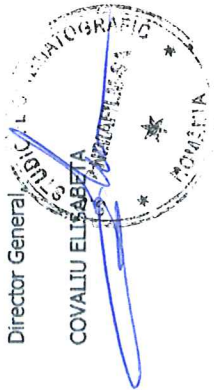
Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- a) clauzele legate de achitarea datorțiilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- b) datorile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

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

Pentru creantele 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 creante 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,

COVALIU ELISABETA

Intocmit,

TRIFAN CLAUDIA

Claudia
-Julieta
Trifan

Digitally signed
by Claudia-
Julieta Trifan
Date:
2024.04.29
16:57:33
+03'00'

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	
	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Institutii bancare		
Institutii de leasing		
TOTAL		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.201_ (lei)	31.12.201_ (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		
TOTAL		

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

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

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

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

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

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

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

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1752/2005 (OMFP 1752/2005).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Situatiile financiare cuprind:

n Bilant prescurtat

n Cont de profit si pierdere

n Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Echipamente

Mijloace de transport

Mobilier, aparatura de birou si altele

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobiliarile necorporale

(i) Alte imobiliarizari necorporale

Alte imobiliarizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuieli in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobiliarizarii necorporale.

Majoritatea imobiliarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea netă a activelor Societății, altele decât stocurile și impozite amânate activ, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scăderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca și datorii în perioada în care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului. Societatea aplică principiul separării exercitiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaște în contul de profit și pierdere cu excepția elementelor care țin de capitalul social și care sunt prezentate în Situația Modificărilor în Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate în cazul în care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte.

(q) Estimari

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii și alte beneficii ulterioare pensionării

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

La pensionare, societatea plătește conform Contractului colectiv de muncă o indemnizație cel puțin egală cu două salarii brute negociate celor care se pensionează pentru limita de vârstă.



NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2023)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, valori mobiliare convertibile, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;	Da.	-	Nu.	X
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;	nu este cazul			
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	Numar:	107735	0	0
* au fost integral varsate			Valoare actiuni - 1:	Valoare actiuni - 2:
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
d) actiuni rascumparabile:			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* tipul de actiuni;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* numar de actiuni emise;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* drepturi legate de distributie:			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* perioada de exercitare a drepturilor;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* pretul platit pentru actiunile distribuite;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
f) obligatiuni emise:			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* tipul obligatiunilor emise;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* valoarea nominala;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul
* explicatie;			..... / nu este cazul	..... / nu este cazul

La inceputul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 107735 lei, impartit într-un numar de 43.094 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 2.50 lei/actiune.

S.C. S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.
exercitiul 2023

Director General,
Elisabeta Covatu



Intocmit,
Trifan Claudia

Clau
dia-
Juliet
a
Trifan
Digitally
signed by
Claudia-
Julietta
Trifan
Date:
2024.04.2
9 16:58:33
+03'00'

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

ANEXA NOTA 7 - BILANT

La 31 decembrie 2023 capitalul social in valoare de 107735 lei este format din 43.094. actiuni cu o valoare nominala de 2.50. lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2023

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2023 este detinut de catre urmatoorii asociati:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la 31/12/2022	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2022	Nr parti sociale detinute la 31/12/2023	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2023
1	Ministerul Culturii	29538	68.54	29538	68.54
2	Alti actionari	13556	31.46	13556	31.46
3			0		
4					
5					
TOTAL		43094	100%	43094	100%

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA. nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2021 si nici in 2023.

*Director general
Covalea Clodiana*



**Claudia
-Julieta
Trifan** Digitally signed
by Claudia-
Julieta Trifan
Date:
2024.04.29
16:59:01
+03'00'

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
(informatii pentru anul fiscal - 2023)

Da.	X	Nu.	1340				
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 31.12.2023						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:							
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		Executie	1		
					0		
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;					68082		
* cheltuieli cu asigurarile sociale;					2648		
* 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 2023



Avansurile acordate catre directorii societatii sunt platonate prin decizie internă și reprezintă credit deschis pentru creșterea de deplasare și protocol efectuate în interesul societății. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de aceștia și sunt înregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societății. Societatea nu are obligații de genul garanțiilor asumate în numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2022, comparativ cu cele din anul 2023 au fost următoarele:

Lei	2022	2023
Cheltuielile cu salariile personalului	45909	60966
Cheltuieli cu tichete masa		
Contribuția unității la asigurările sociale		
Contribuția unității pentru ajutorul de somaj		
Contribuția unității la asigurările sociale de sănătate		
Contribuția unității la concedii și indemnizații	0	0
Alte cheltuieli salariale		
TOTAL	45909	60966

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar total din care, pentru:	Lei	
	2022	2023
-directori,președinți	45,960	49,211
-directori economici, contabilii șefi		
-directori adjuncți, vicepreședinți		
-diferență personal TESA		
-personal indirect productiv		
-personal direct productiv(operativ)		6,266

Asociații societății sunt angajați ai societății, și nu au primit împrumuturi de la societate, din contra aceștia au depus aporturi pentru desfășurarea activității. Societatea are angajați cu norma parțială - în număr de 0

Director General
ELISABETA COVATIU



Intocmit,
TRIFAN CLAUDIA

**Claudia
 -Julietta
 Trifan**

Digitally
 signed by
 Claudia-Julietta
 Trifan
 Date:
 2024.04.29
 16:59:18
 +03'00'

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU -2023****1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{397596}{1368369} = 0.290562$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{203961}{1368369} = 0.149479$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

Grad de indatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = \#DIV/0!$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

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

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \#DIV/0!$$

* 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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{12,759}{224258} \times 365 = 20.76642$$

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{12,759}{0} \times 365 = 0$$

unde pentru aproximarea achizitiilor 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 anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{224258}{1420129} = 0.157914$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{224258}{1817725} = 0.123373$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{224258} \times 100 = 0$$

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:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{224258}{1} = 224258$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{407380}{1874616} \times 100 = 21.73138$$

Director General
Elisabeta Covălu

Intocmit,
Trifan Claudia



Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditorilor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

Director general,
Covalea Stigulea



**Claudia
-Julieta
Trifan** Digitally signed
by Claudia-
Julieta Trifan
Date:
2024.04.29
16:59:58
+03'00'

S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2023

<p>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2. S.C. STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA. - cu sediul in str. Franceza nr.10 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/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 de inchiriere in localitatea Bucuresti ,sect 3, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 1 angajati (pe parcursul anului 2023. Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.</p>				
<p>b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul</p>				
<p>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. nu este cazul</p>				
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p>				
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;		0		
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;		0		
* 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;		0		
* impozitul pe profit ramas de plata.		0		
<p>e) Cifra de afaceri:</p>				
* pe segmente de activitati		Comert		0
* pe pietele geografice.		Romania		224258
		International		0
<p>f) Evenimentele ulterioare datei bilanului 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:</p>				
* natura evenimentului;				nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.				nu este cazul
<p>g) Explicatii despre valoarea si natura:</p>				
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;				nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.				-
<p>h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</p>				
<p>i) Leasing financiar - informatii:</p>				
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;				nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.				nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentiari;		Descriere generala a contractelor importante de leasing:		
* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;				nu este cazul

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiari:	nu este cazul
dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	

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 garantiilor 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 relatia 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 utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul ...2023 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli de protocol	0
* Amenzi penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	0

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 profit in vigoare la 31 decembrie 2023. este de 16%.
Cota impozitului pe venit in vigoare la 31 decembrie 2023. este de 1-3%.

Claudia-
Julieta Trifan

Digitally signed by
Claudia-Julieta Trifan
Date: 2024.04.29
17:00:15 +03'00'

Intocmit,
Trifan Claudia



Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	107 734.97	0.00	0.00	0.00	107 734.97	0.00	107 734.97
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	1 775 054.08	0.00	0.00	0.00	1 775 054.08	0.00	1 775 054.08
1061	REZERVE LEGALE	0.00	153 877.42	0.00	0.00	0.00	153 877.42	0.00	153 877.42
1068	ALTE REZERVE	0.00	2 881.89	0.00	0.00	0.00	2 881.89	0.00	2 881.89
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIEDERE NEACOP.	1 594 741.54	59 214.49	0.00	0.00	1 594 741.54	59 214.49	1 565 527.05	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	299 562.47	237 499.17	22 485.85	8 760.99	322 048.32	246 260.16	75 788.16	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	20 853.49	0.00	0.00	0.00	20 853.49	0.00	20 853.49
	Total sume clasa 1	1 894 304.01	2 357 115.51	22 485.85	8 760.99	1 916 789.86	2 365 876.50	1 611 315.21	2 060 401.85
212	CONSTRUCTII	1 998 656.00	0.00	0.00	0.00	1 998 656.00	0.00	1 998 656.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	6 987.25	0.00	0.00	0.00	6 987.25	0.00	6 987.25	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	478.69	0.00	0.00	0.00	478.69	0.00	478.69	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	575 282.95	0.00	3 244.57	0.00	578 527.52	0.00	578 527.52
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	7 465.94	0.00	0.00	0.00	7 465.94	0.00	7 465.94
	Total sume clasa 2	2 006 121.94	582 748.89	0.00	3 244.57	2 006 121.94	585 993.46	2 006 121.94	585 993.46
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	218.49	218.49	0.00	0.00	218.49	218.49	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	212 920.28	0.00	0.00	0.00	212 920.28	0.00	212 920.28	0.00
	Total sume clasa 3	213 138.77	218.49	0.00	0.00	213 138.77	218.49	212 920.28	0.00
401	FURNIZORI	136 632.24	143 957.00	2 583.91	3 398.26	139 216.15	147 355.26	0.00	8 139.11
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	450.00	0.00	0.00	0.00	450.00	0.00	450.00	0.00
4111	CLIENTI	360 984.55	223 456.13	21 458.18	25 513.61	382 442.73	248 969.74	133 472.99	0.00
421	PERSONAL - SALARIILOR DATORATE	50 732.00	114 395.00	3 141.00	7 560.00	53 873.00	121 955.00	0.00	68 082.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	716.00	0.00	0.00	0.00	716.00	0.00	716.00	0.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	6 171.00	6 171.00	0.00	0.00	6 171.00	6 171.00	0.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	5 054.00	5 054.00	0.00	0.00	5 054.00	5 054.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	10 487.00	10 487.00	0.00	0.00	10 487.00	10 487.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	38 697.00	40 862.00	2 440.00	2 167.00	41 137.00	43 029.00	0.00	1 892.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	17 387.00	17 988.00	700.00	875.00	18 087.00	18 843.00	0.00	756.00
4318	ALTE CONTRIBUTII PENTRU ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	1 557.00	1 557.00	0.00	0.00	1 557.00	1 557.00	0.00	0.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	3 425.00	3 583.00	158.00	170.00	3 583.00	3 753.00	0.00	170.00
4373	FD ACCIDENTE MUNCA	82.00	82.00	0.00	0.00	82.00	82.00	0.00	0.00
4374	FD GARANTARE	10.00	10.00	0.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00
4375	CONCEDII SI INDEMNIZATII	240.00	240.00	0.00	0.00	240.00	240.00	0.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	24 730.68	24 730.68	0.00	0.00	24 730.68	24 730.68	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	119 747.82	120 798.21	0.00	3 738.93	119 747.82	124 537.14	0.00	4 789.32
4424	TVA DE RECUPERAT	6.81	6.81	0.00	0.00	6.81	6.81	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	5 895.15	2 632.40	478.68	3 741.43	6 373.83	6 373.83	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	7 549.98	12 022.10	6 429.60	1 957.48	13 979.58	13 979.58	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	10 330.00	11 060.00	730.00	493.00	11 060.00	11 553.00	0.00	493.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	49 283.31	49 283.31	18 151.83	18 151.83	67 435.14	67 435.14	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	3 892.00	1 233 022.60	0.00	0.00	3 892.00	1 233 022.60	0.00	1 229 130.60
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	2 114.00	2 114.00	0.00	0.00	2 114.00	2 114.00	0.00	0.00
451	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFILIATE	100.00	100.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	116 101.52	68 653.33	0.00	0.00	116 101.52	68 653.33	47 448.19	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	6 878.43	0.00	0.00	0.00	6 878.43	0.00	6 878.43
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	115 623.14	163 360.31	1 050.76	1 621.76	116 673.90	164 982.07	0.00	48 308.17
	Total sume clasa 4	1 087 999.20	2 262 484.31	57 321.96	69 386.30	1 145 321.16	2 331 872.61	182 087.18	1 368 638.63
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	171 378.34	170 153.84	16 995.39	15 409.34	188 373.73	185 563.18	2 810.55	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	56 365.95	56 365.95	0.00	0.00	56 365.95	56 365.95	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	27 905.57	27 872.79	0.00	0.00	27 905.57	27 872.79	32.78	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	254.00	0.00	0.00	0.00	254.00	-254.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	16 229.88	16 229.88	150.00	150.00	16 379.88	16 379.88	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	271 879.74	270 876.46	17 145.39	15 569.34	289 025.13	286 436.80	2 689.33	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	4 595.70	4 595.70	0.00	0.00	4 595.70	4 595.70	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	218.49	218.49	0.00	0.00	218.49	218.49	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	328.19	328.19	183.67	183.67	511.86	511.86	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	638.09	638.09	0.00	0.00	638.09	638.09	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	24 617.71	24 617.71	46.68	46.68	24 664.39	24 664.39	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	546.55	546.55	86.47	86.47	633.02	633.02	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	3 345.59	3 345.59	0.00	0.00	3 345.59	3 345.59	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	35 612.00	35 612.00	7 560.00	7 560.00	43 172.00	43 172.00	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	3 622.50	3 622.50	0.00	0.00	3 622.50	3 622.50	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	554.92	554.92	0.00	0.00	554.92	554.92	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	24.67	24.67	0.00	0.00	24.67	24.67	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	863.77	863.77	49.00	49.00	912.77	912.77	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	82 314.18	82 314.18	2 602.76	2 602.76	84 916.94	84 916.94	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	17 347.92	17 347.92	19 282.59	19 282.59	36 630.51	36 630.51	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	57 254.00	57 254.00	0.00	0.00	57 254.00	57 254.00	0.00	0.00
645	CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	1 449.00	1 449.00	0.00	0.00	1 449.00	1 449.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	1 290.00	1 290.00	0.00	0.00	1 290.00	1 290.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	803.00	803.00	170.00	170.00	973.00	973.00	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1 450.45	1 450.45	0.00	0.00	1 450.45	1 450.45	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	17 583.44	17 583.44	0.00	0.00	17 583.44	17 583.44	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	34 362.41	34 362.41	3 244.57	3 244.57	37 606.98	37 606.98	0.00	0.00
Total sume clasa 6		288 822.58	288 822.58	33 225.74	33 225.74	322 048.32	322 048.32	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENITE SI CHIRII	186 551.53	186 551.53	16 586.50	16 586.50	203 138.03	203 138.03	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	18 205.36	18 205.36	2 914.20	2 914.20	21 119.56	21 119.56	0.00	0.00
761	VEN. DIN IMOBILIZARI FINANCIARE	22 000.00	22 000.00	0.00	0.00	22 000.00	22 000.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023



Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766	VEN. DIN DOBINZI	2.39	2.39	0.18	0.18	2.57	2.57	0.00	0.00
Total sume clasa 7		226 759.28	226 759.28	19 500.88	19 500.88	246 260.16	246 260.16	0.00	0.00
Totaluri:		5 989 025.52	5 989 025.52	149 679.82	149 679.82	6 138 705.34	6 138 705.34	4 015 063.94	4 015 063.94

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

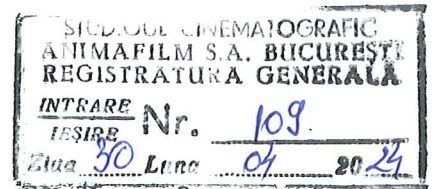
Claudia
-Julieta
Trifan

Digitally
signed by
Claudia-Julieta
Trifan
Date:
2024.04.29
17:16:56
+03'00'

Claudia Julieta Trifan



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
Prinvid Situatiile Financiare incheiate la 31.12.2023 de
Societatea Comerciala STUDIOUL CINEMATOGRAFIC
ANIMAFILM S.A.

Auditor financiar:
BERES CAMELIA
Membru CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA
AF 5036
Soc Com BRS AREA AUDIT SRL
CUI: 46813788



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CATRE ACTIONARIII SOCIETATII COMERCIALE STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A.

Opinie calificata

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii comerciale STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM S.A. ("Societatea") cu sediul in Bucuresti strada Franceza nr.10 sector 3 , avand codul unic de identificare fiscala: 338819 si care cuprind:

- a. Bilantul exercitiului financiar 2023;
- b. Contul de profit si pierdere al exercitiului financiar 2023;
- c. Note explicative incluzand sumar al politicilor contabile aplicate

2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:

• Total capitaluri proprii:	428.233 lei
• Rezultatul net al exercitiului financiar:	- 75.788 lei
• Cifra de afaceri neta:	224.258 lei
Total venituri:	246.261 lei
• Total cheltuieli:	322.049 lei

3. In opinia noastra cu exceptia efectelor posibile ale aspectelor mentionate in paragraful "Bazele opiniei auditorului", situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2023 sub toate aspectele semnificative privind performanta financiara pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale (cu modificarile ulterioare)

Bazele opiniei auditorului

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”) și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform *Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili inclusiv standardele internaționale de independență* (toate împreună denumite Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.
5. Societatea prezintă la 31.12.2023 active imobilizate corporale nereevaluate și neexpertizate tehnic. Confirmarea auditorului ulterioară datei la care s-a efectuat inventarierea fizică a elementelor patrimoniale de către societate pentru decembrie 2023, a făcut ca noi să nu putem fi prezenți la inventarierea anuală. Valoarea stocurilor societății, așa cum este prezentată de conducerea executivă, face referire la o valoare neajustată cu efectele condițiilor existentei lor.
6. Probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei exprimate

Evidențierea unor aspecte -fara a modifica opinia noastra

7. Atragem atenția asupra „notei 4-analiza rezultatului din exploatare,” conform căreia Societatea a înregistrat pierdere în exercitiul financiar 2023 și asupra indicatorului „active circulante nete/datorii curente,” care este negativ
8. În exercitiul financiar 2023 Societății i s-a menținut, la cererea justificată a acesteia, Planul de reorganizare care, din lipsa resurselor financiare poate avea aspect de incertitudine în viitor
9. Acțiunile aflate pe rolul instanțelor judecătorești, cât și cele devenite definitive, arată faptul că Societatea este supusă unei agresiuni cu privire și la încasarea creanțelor și, în acest sens, Societatea nu poate cuantifica provizioane, așa cum se constată

din „nota 2-provizioane,, intocmita la situatiile financiare aferente exercitiului incheiat la 31.12.2023

10. Societatea in exercitiul financiar 2023 a obtinut venituri din activitatea descrisa de codul CAEN 6820-inchirierii spatii, si nici o actiune economica nu s-a subscris obiectului de activitate cod CAEN 5911-activitati de productie cinematografica, video si de programe de televiziune

Alte aspecte

In Romania legislatia fiscala este intr.-o continua schimbare si adaptare la legislatia europeana, context in care exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor si de catre autoritatile fiscale locale.

Managementul Societatii a inregistrat in diferitele conturi de taxe si impozite , datoriile bugetare de stat si/sau locale, in baza unei bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare, interpretare care insa poate fi contestata de un eventual control fiscal.

Acest raport este adresat actionarilor Societatii, auditul nostru fiind efectuat pentru a raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr.-un raport de Audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, un acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia , pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata

Alte informatii-Raportul Consiliului de administratie

Consiliul de administratie este responsabil pentru intocmirea și prezentarea altor informații.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste „Alte informații” și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele „Alte informații” și, în acest demers, să apreciem dacă acele „Alte informații” sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește *Raportul administratorilor*, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit explicit, sub toate aspectele semnificative.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare încheiate la 31.12.2023;

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la **Societate** și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, trebuie să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect

Responsabilitatea conducerii și ale celor responsabili pentru Situațiile financiare individuale

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare individuale

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit

suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Auditor financiar

**Beres Camelia Gina-unic actionar si administrator
al SC BRS AREA AUDIT SRL-activitate:numai Audit**

30.04.2024

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BERES CAMELIA GINA
Registrul Public Electronic: AF5036**

DECLARAȚIE

Subsemnații:

- Minea Florin - Președinte al Consiliului de Administrație,
- Stejeroiu Carmen Gabriela - Membru al Consiliului de Administrație
- Covaliu Elisabeta - Membru al Consiliului de Administrație și Director general

prin prezenta, declarăm că situația financiară pe anul 2023, care a fost întocmită conform standardelor contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, pozițiilor financiare, Contului de profit și pierdere și că Raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
al
Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A.

Minea Florin - Președinte al Consiliului de Administrație 

Stejeroiu Carmen Gabriela - Membru al Consiliului de Administrație

Covaliu Elisabeta - Membru al Consiliului de Administrație și Director general..... 