

**ATHENEE PALACE S.A.**

b-dul Poligrafiei, nr.1C, cladire birouri Ana Holding,

et.1, biroul nr. 10, sector 1, Bucuresti

CUI RO1569250 ; J 40/612/1991

Tel: 0212021199; Fax: 0213181300

Email: [athenee.palace@gmail.com](mailto:athenee.palace@gmail.com)

**C A T R E ,**

**BURSA DE VALORI BUCURESTI**

Prin prezenta va transmitem **RAPORTUL ANUAL** pentru anul 2019, intocmit in conformitate cu prevederile Anexei 15 din Regulamentul nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata.

Raportul anual pentru anul 2019 este insotit de:

- a) declaratia privind conformitatea cu principiile de guvernanta corporativa.
- b) situatiile financiare contabile pe anul 2019, inregistrate la Administratia Finantelor Publice in data de 26.03.2020;
- c) raportul de gestiune al administratorilor pentru anul 2019;
- d) raportul de audit financiar extern pe anul 2019;

Mentionam ca **raportul anual 2019** cu anexele mai sus amintite va fi pus la dispozitia publicului si in format electronic pe website-ul societatii [www.athenee-palace.ro](http://www.athenee-palace.ro); orice informatii legate de **raportul anual**, pe anul 2019, pot fi solicitate pe adresa de e-mail: [athenee.palace@gmail.com](mailto:athenee.palace@gmail.com).

Presedinte – Director General,  
MATEIAS LILIANA RODICA



**ATHENEE PALACE S.A.**  
B-dul Poligrafiei, nr.1C, Cladire Birouri Ana Holding,  
et.1, biroul nr.10, sectorul 1, Bucuresti  
J40/612/1991 ; CUI RO 1569250  
Tel: 0212021199; Fax: 0213181300  
E-mail: [athenee.palace@gmail.com](mailto:athenee.palace@gmail.com)  
Web: [www.athenee-palace.ro](http://www.athenee-palace.ro)

---

**R A P O R T A N U A L**  
pentru exercitiul financiar 2019  
data raportului: 27.03.2020

intocmit conform Anexei nr 15 la Regulamentul nr 5/2018  
emis de ASF

Denumirea entitatii emitente: **ATHENEE PALACE S.A.**

Sediul social: **B-dul Poligrafiei, nr.1C, Cladire Birouri Ana Holding, et.1,  
biroul nr.10, sectorul 1, Bucuresti;**

Nr. telefon **0212021199; fax 0213181300;**

Numar de ordine in Registrul Comertului : **J40/612/1991;**

Codul unic de inregistrare - **1569250; Atribut fiscal RO;**

Piata organizata pe care se tranzactioneaza valori mobiliare: **BURSA DE  
VALORI BUCURESTI – segment ATS, categorie AeRO;**

Simbol bursier: **ATPA;**

Capitalul social subscris si varsat **1.897.747,80 lei;**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:  
**6.325.826 actiuni nominative in forma dematerializata, cu valoare nominala  
de 0,3000 ron/actiune.**

## 1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1.a. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale: Activitatea principala a societatii la 31.12.2019 conform actului constitutiv cod CAEN: 5510 – Hoteluri si alte facilitati de cazare.

b. Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale: Societatea ATHENEE PALACE S.A. Bucuresti a fost infiintata prin HG nr. 1041/25.09.1990, constituita in baza Legii 15/1990 si in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 modificata si republicata.

ATHENEE PALACE S.A. nu mai desfasoara activitate proprie, la sfarsitul anului 2019 situatia prezentandu-se astfel:

Societatea detine imobilizari financiare in suma de 451.540 lei, reprezentand actiuni la societatea Ana Hotels SA si parti sociale la societatea Astoria Eforie Nord SRL.

- La societatea Ana Hotels SA (fosta Athenee Phenix Group SA) detine 1048 actiuni cu o valoare nominala de 430 lei fiecare, in valoare totala de 450.640 lei, reprezentand 10,00% din capitalul social, aport in natura.

- La societatea Astoria Eforie Nord SRL detine 90 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare parte sociala, in valoare totala de 900 lei, reprezentand 9,51% din capitalul social.

c. Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar - **nu este cazul.**

d. Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active – **nu este cazul.**

e. Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii - **nu este cazul.**

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a. pierdere: **134.613 lei.**

b. cifra de afaceri: **203.966 lei.**

c. export - **nu este cazul.**

d. costuri - **nu este cazul.**

e. % din piata detinut - **nu este cazul.**

f. lichiditate (disponibil in cont etc): **527.208 lei.**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

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

a) principalelor piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie – **nu este cazul;**

b) ponderii fiecarei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii ani – **nu este cazul;**

c) produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare a acestor produse – **nu este cazul.**

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala - intrucat societatea nu mai desfasoara activitate proprie - **nu este cazul.**

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a. Descrierea evolutiei vanzarilor seconventional pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung – **nu este cazul.**

b. Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori - **nu este cazul.**

c. Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii - **nu este cazul.**

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul emitentului

a) Precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor emitentului precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca.

Numarul mediu de salariati in anul 2019 a fost de 4.

Salariatii Athenee Palace S.A. nu sunt sindicalizati.

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi. – **nu este cazul de raporturi conflictuale**

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator - **nu este cazul.**

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Precizarea cheltuielilor in exercitiul financiar, precum si a celor ce se anticipeaza in exercitiul financiar urmator pentru activitatea de cercetare-dezvoltare - **nu este cazul.**

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

Descrierea expunerii societatii comerciale fata de riscul de pret, de credit, de lichiditate si de cash flow. Descrierea politicilor si a obiectivelor societatii comerciale privind managementul riscului – **nu este cazul.**

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale.

a) Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceeași perioada a anului anterior– **nu este cazul.**

b) Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceeași perioada a anului trecut– **nu este cazul.**

c) Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza – **nu este cazul.**

## **2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII ATHENEE PALACE SA**

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale – **nu este cazul.**

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura a proprietatilor societatii comerciale – **nu este cazul.**

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale - **nu este cazul.**

## **3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA ATHENEE PALACE S.A.**

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala: **Bursa de Valori Bucuresti, segment ATS, categorie AeRO.**

3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende – **nu este cazul.**

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni – **nu este cazul.**

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

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

## **4. CONDUCEREA SOCIETATII**

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

a) CV (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie);

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

c) participarea administratorului la capitalul societatii comerciale;

In acest context **STRUCTURA DE CONDUCERE SI ADMINISTRARE** a societatii a fost in anul 2019 urmatoarea:

**1. Adunarea Generala a Actionarilor** reprezentand organul de conducere si de decizie asupra activitatii si patrimoniului societatii, autorizand politica ei economica, organizatorica si administrativa.

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2019 este urmatoarea:

- Ana Hotels S.A. detine 2.886.027 actiuni in valoare totala de 865.808 lei, reprezentand 45,6229%;
- Ana Holding Limited detine 1.206.400 actiuni in valoare totala de 361.920 lei, reprezentand 19,0710%;
- Persoane fizice ce detin 2.231.132 actiuni cu o valoare totala de 669.340 lei, reprezentand 35,2702%;
- Persoane juridice ce detin 2.267 actiuni cu o valoare totala de 680 lei, reprezentand 0,0358%.

**2. Consiliul de administratie**, cu atributii si competente reglementate prin legea nr. 31/1990 a societatilor comerciale, republicata si prin Actul constitutiv al Societatii Athenee Palace S.A. a fost format din 3 membri dintre care unul presedinte. La finele anului 2019 componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Mateias Liliana Rodica – Presedinte Consiliul de Administratie, numire provizorie incepand cu data de 04.12.2017, numire confirmata prin Hotararea AGA din 11.01.2018 si re alegere prin Hotararea AGA din 30.03.2018 si Hotararea AGA din 28.03.2019; pentru punctul b) nu este cazul; pentru punctul c) nu este cazul, administratorul nu este actionar persoana fizica.

- Iovanescu Gratiana Zina – membru CA – numire 28.03.2019, anterior administrator incepand cu 06.12.2010, pentru punctul b) nu este cazul; pentru punctul c) nu este cazul, administratorul nu este actionar persoana fizica.

- Moldovan Mircea – membru CA – numire 28.03.2019, anterior administrator incepand cu 29.03.2016, pentru punctul b) nu este cazul; pentru punctul c) administratorul este actionar persoana fizica (detine 194 actiuni).

Durata mandatului fiecarui membru al Consiliului de Administratie este de 1 an, acestia putand fi realesi in Adunarea Generala a Actionarilor pentru un nou mandat. Mandatul administratorilor numiti ca urmare a incetarii, sub orice forma, a mandatului administratorilor initiali coincide cu durata ramasa din mandatul administratorului care a fost inlocuit.

CV-urile membrilor consiliului de administratie sunt publicate pe site-ul societatii.

In cursul anului 2019 nu a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui.

Consiliul de administratie stabileste directiile principale de activitate si de dezvoltare ale societatii, politicile contabile, sistemul de control financiar si supravegheaza activitatea societatii si a conducerii executive.

Consiliul se intruneste in sedinta ori de cate ori este necesar, iar deciziile sunt consemnate intr-un proces verbal.

In cursul anului 2019 a avut loc un numar de 2 reuniuni ale consiliului de administratie si au fost adoptate 2 decizii.

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

- Convocarea sedintelor Adunarilor Generale ale Actionarilor pentru aprobarea situatiilor financiare, programul de activitate si bugetul anual, alegerea membrilor Consiliul de Administratie, stabilirea indemnizatiilor pentru administratori;
- Desemnare Presedinte Consiliul de Administratie;

Membrii Consiliului de Administratie sunt remunerati cu indemnizatie de administrator stabilita prin Hotararea AGA nr 1 din 28.03.2019 in cuantum de 1.000 lei net/ luna pentru fiecare membru.

d) lista persoane afiliate societatii comerciale, direct si indirect :

- Societatea Ana Hotels SA
- Societatea Ana Holding Limited (fosta Megapearl Limited)
- Societatea Astoria Eforie Nord SRL
- Societatea Ana Teleferic SA
- Societatea Ana Tower Offices SRL
- Societatea Ana Residences SA
- Societatea Ana Yacht Club SRL

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

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executiva;
- b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive;
- c) participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale.

## **CONDUCEREA EXECUTIVA in anul 2019**

MATEIAS LILIANA RODICA – director general, numita pe functie conform Hotararii CA nr. 1 din 06.12.2017; pentru punctul b) nu este cazul; pentru punctul c) nu este cazul, nu are calitatea de actionar persoana fizica.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului - **nu este cazul.**

## 5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Precizam ca la data prezentei situatiile financiare privind exercitiul financiar 2019, au fost aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor Athenee Palace S.A., prin Hotararea nr 1/26.03.2020.

### A. Bilant

- lei -	La 31.12.2017	La 31.12.2018	La 31.12.2019
<b>ACTIVE IMOBILIZATE, din care:</b>	<b>2.751.662</b>	<b>2.751.834</b>	<b>2.751.797</b>
› Imobilizari necorporale	0	171	134
› Imobilizari corporale	2.300.123	2.300.123	2.300.123
› Imobilizari financiare	451.539	451.540	451.540
<b>ACTIVE CIRCULANTE, din care:</b>	<b>798.234</b>	<b>675.208</b>	<b>542.741</b>
› Stocuri	0	0	0
› Creante	14.458	15.985	15.533
› Investitii financiare pe termen scurt	0	0	0
› Casa si conturi la banci	783.776	659.223	527.208
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>
<b>Datorii curente, din care:</b>	<b>20.542</b>	<b>18.809</b>	<b>20.976</b>
› Datorii comerciale	2.255	2.253	2.309
› Alte datorii	18.287	16.556	18.667
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>3.529.354</b>	<b>3.408.233</b>	<b>3.273.620</b>

### B. Contul de Profit si Pierdere:

- lei -	La 31.12.2017	La 31.12.2018	La 31.12.2019
<b>Venituri exploatare din care:</b>	<b>194.075</b>	<b>191.127</b>	<b>203.966</b>
› Venituri din redevente, chirii	194.075	191.127	203.966
› Venituri din cedarea activelor si alte venituri din exploatare	0	0	0



<b>Cheltuieli exploatare, din care:</b>	<b>152.824</b>	<b>320.171</b>	<b>346.581</b>
• Cheltuieli materiale consumabile, alte ch. materiale	17	0	18
• Cheltuieli cu energia si apa	262	250	261
• Cheltuieli cu personalul	122.941	239.039	252.479
• Cheltuieli cu impozite si taxe	6.867	6.742	6.792
• Cheltuieli privind prestatiile externe	22.449	73.925	86.994
• Cheltuieli cu amortizarea	0	15	37
• Chelt. cu activele cedate si alte cheltuieli de exploatare	288	200	0
<b>PROFIT/PIERDERE DIN EXPLOATARE</b>	<b>41.251</b>	<b>-129.044</b>	<b>-142.615</b>
<b>Venituri financiare, din care</b>	<b>2.341</b>	<b>9.936</b>	<b>10.143</b>
• Venituri din dobanzi	2.302	9.935	10.143
• Alte venituri financiare	39	1	0
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
• Cheltuieli din diferente de curs valutar	7	4	0
<b>REZULTAT FINANCIAR - PROFIT</b>	<b>2.334</b>	<b>9.932</b>	<b>10.143</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>196.416</b>	<b>201.063</b>	<b>214.109</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>152.831</b>	<b>320.175</b>	<b>346.581</b>
<b>REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI – PROFIT/PIERDERE</b>	<b>43.585</b>	<b>-119.112</b>	<b>-132.472</b>
Impozit pe venitul microintreprinderilor	1.965	2.010	2.141
<b>REZULTAT NET – PROFIT/PIERDERE</b>	<b>41.620</b>	<b>-121.122</b>	<b>-134.613</b>

### *C. Situatia Fluxurilor de Trezorerie*

lei -	La 31.12.2017	La 31.12.2018	La 31.12.2019
<b>Profit/Pierdere net(a)</b>	<b>41.620</b>	<b>-121.122</b>	<b>-134.613</b>
• Ajustari nemonetare	0	0	0
• Cheltuieli nete din diferente de curs valutar	7	4	0
• Amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	0	15	37
• Rezultat net din cedarea imobilizarilor corporale	0	0	0
• Venituri din dobanzi	-2.302	-9.935	-10.143
• Cheltuieli cu dobanzi	0	0	0
• Alte venituri financiare	-39	-1	0
• Impozit pe venitul microintreprinderilor	1.965	2.010	2.141
<b>Cresterea/Scaderea numerarului inaintea</b>	<b>41.251</b>	<b>-129.029</b>	<b>-142.578</b>

<b>modificarilor capitalului circulant</b>			
• Cresterea stocurilor	0	0	0
• Scaderea creantelor clienti si a altor creante	365	878	2.338
• Cresterea/scaderea datoriilor comerciale si a altor datorii	1.848	-2.285	1.608
<b>Cresterea/Scaderea numerarului dupa modificarile capitalului circulant</b>	<b>43.464</b>	<b>-130.436</b>	<b>-138.632</b>
• Dobanzi incasate	1.287	7.530	8.199
• Dobanzi platite	0	0	0
• Impozit pe venitul microintreprinderilor platit	-1.476	-1.461	-1.582
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>	<b>43.275</b>	<b>-124.367</b>	<b>-132.015</b>
• Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	0	186	0
• Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0	0
<b>Fluxuri de numerar folosite in activitatea de investitii</b>	<b>0</b>	<b>-186</b>	<b>0</b>
• Incasari din imprumuturi bancare si de la entitati afiliate	0	0	0
• Rambursari ale sumelor imprumutate	0	0	0
• Dividende platite	0	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fluxuri de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>740.501</b>	<b>783.776</b>	<b>659.223</b>
<i>Cresterea neta a fluxurilor de numerar</i>	<i>43.275</i>	<i>-124.553</i>	<i>-132.015</i>
<b>Fluxuri de numerar la finele perioadei</b>	<b>783.776</b>	<b>659.223</b>	<b>527.208</b>

ANEXE: Raportul anual este insotit de copii ale urmatoarelor documente:

- situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2019 (inregistrate la Administratia Finantelor Publice cu nr. 205612621 din data de 26.03.2020);
- raportul pentru anul 2019 al auditorului extern;
- raportul de gestiune al administratorilor pentru anul 2019;
- declaratia privind conformitatea cu principiile de guvernanta corporativa.
- actele de demisie/demitere in randul membrilor administratiei, conducerii executive – **nu este cazul**;
- lista filialelor societatii comerciale si a societatilor controlate de acestea – **nu este cazul**.

## 6. SEMNATURI

Presedintele Consiliului de Administratie - Director General  
MATEIAS LILIANA RODICA



## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**

**31 decembrie 2019**

**Societatea ATHENEE PALACE S.A.**, inmatriculata la Registrul Comertului cu nr. J40/612/1991, este o societate pe actiuni cu capital privat si prezinta actiuni cotate pe piata AeRo, simbolul de piata este ATPA.

**Capitalul social subscris** al societatii ATHENEE PALACE SA la data de 31.12.2018 este in suma de **1.897.748 lei**, respectiv **6.325.826 actiuni** cu valoare nominala de **0.3 lei/actiune**.

Prezentul raport de gestiune se refera la activitatea economico-financiara desfasurata de Societatea ATHENEE PALACE S.A. in exercitiul financiar 2019.

Societatea are valori mobiliare care sunt admise la tranzactionare pe piata AeRO din Romania si conform prevederilor legale in vigoare, are obligatia de a intocmi situatii financiare anuale individuale (cu cinci componente), indiferent de marimea celor trei indicatori de referinta prevazuti in OMF 1802/2014 si implicit, obligatia de auditare a situatiilor financiare anuale.

Consiliul de administratie elaboreaza pentru fiecare exercitiu financiar un raport, denumit in continuare raportul administratorilor, care contine o prezentare fidela a dezvoltarii si performantei activitatilor Societatii ATHENEE PALACE S.A si a pozitiei sale, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini cu care aceasta se confrunta.

Aceasta prezentare este o analiza echilibrata si cuprinzatoare a dezvoltarii si a performantei activitatilor Societatii ATHENEE PALACE S.A si a pozitiei sale.

Raportul administratorilor se va aproba de consiliul de administratie si se va semna in numele acestuia de presedintele consiliului.

In conformitate cu prevederile din OMF 1802/2014, Pct.491, pentru a intelege dezvoltarea, performanta sau pozitia Societatii ATHENEE PALACE S.A, analiza cuprinde indicatori de performanta financiari si atunci cand este cazul, nefinanciari relevanti pentru activitatea desfasurata, inclusiv informatii referitoare la aspecte de mediu si de personal.

In prezentarea analizei, raportul administratorilor contine, atunci cand este cazul, referiri si explicatii suplimentare privind sumele raportate in situatiile financiare anuale.

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor Situatii financiare anexate, care cuprind: bilantul la data de 31 decembrie 2019, situatia veniturilor si a cheltuielilor, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxului de trezorerie pentru anul care s-a incheiat, precum si un rezumat al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative, in conformitate cu Legea nr. 82/1991, legea contabilitatii si cu Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Aceasta responsabilitate include:

- conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare ce nu contin denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- realizarea unor estimari contabile rezonabile pentru circumstantele date.

## STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2019 este urmatoarea:

	<b>Numar actiuni buc</b>	<b>Suma lei</b>	<b>Procent detinut %</b>
<b>ANA HOTELS SA</b>	2.886.027	865.808	45.6229
<b>ANA HOLDING LIMITED</b>	1.206.400	361.920	19.0710
<b>PERSOANE FIZICE</b>	2.231.132	669.340	35.2702
<b>PERSOANE JURIDICE</b>	2.267	680	0.0358
<b>TOTAL</b>	<b>6.325.826</b>	<b>1.897.748</b>	<b>100</b>

Structura actionariatului a inregistrat schimbari in cursul anului 2019 intrucat Societatea este listata la Bursa de Valori Bucuresti si actiunile se tranzactioneaza pe piata AeRo.

Organismul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie, acesta fiind format din trei membri. La 31 decembrie 2019 componenta Consiliului de Administratie era urmatoarea:

- MATEIAS LILIANA RODICA Presedinte CA
- IOVANESCU GRATIANA ZINA Membru CA
- MOLDOVAN MIRCEA Membru CA

Consiliul de Administratie actual al societatii a fost numit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr 1 din 28.03.2019. Dna Mateias Liliana a fost desemnata Presedinte-Director General prin Hotararea Consiliului de Administratie nr 1 din 28.03.2019.

## **I. ANALIZA ACTIVITATII ECONOMICE**

Cifra de afaceri realizata de societate in anul 2019, in suma de 203.966 lei, in crestere cu 7% fata de nivelul anului 2018, reprezinta venituri in baza contractului de superficie asupra terenului din patrimoniu.

Cheltuielile de exploatare sunt in suma de 346.581 lei. Acestea au inregistrat o crestere de 8% fata de anul 2018.

Situatia economico-financiara a societatii ATHENEE PALACE SA in baza datelor din contul de profit si pierdere la 31.12.2019 si comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

**ACTIVITATEA DE EXPLOATARE**

INDICATOR REALIZAT - lei -	31.12.2018	31.12.2019	an '19/an '18
			%
<b>Venituri exploatare din care:</b>	<b>191.127</b>	<b>203.966</b>	<b>106,72%</b>
» Venituri din redevente, chirii	191.127	203.966	106,72%
<b>Cheltuieli exploatare, din care:</b>	<b>320.171</b>	<b>346.581</b>	<b>108,25%</b>
» Cheltuieli materiale consumabile, alte cheltuieli materiale	0	18	N/A
» Cheltuieli cu energia si apa	250	261	104,40%
» Cheltuieli cu personalul	239.039	252.479	105,62%
» Cheltuieli cu impozite si taxe	6.742	6.792	100,74%
» Cheltuieli privind prestatiile externe	73.925	86.994	117,68%
» Cheltuieli cu amortizarea	15	37	246,67%
» Ajustari de valoare privind activele circulante	0	0	0,00%
» Chelt. cu activele cedate si alte cheltuieli de exploatare	200	0	0,00%
<b>PIERDERE DIN EXPLOATARE</b>	<b>-129.044</b>	<b>-142.615</b>	<b>110,52%</b>

**ACTIVITATEA FINANCIARA**

INDICATOR REALIZAT - lei -	31.12.2018	31.12.2019	an '19/an '18
			%
<b>Venituri financiare, din care</b>	<b>9.936</b>	<b>10.143</b>	<b>102,08%</b>
» Venituri din dobanzi	9.935	10.143	102,09%
» Alte venituri financiare	1	0	0,00%
<b>Cheltuieli financiare, din care:</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
» Cheltuieli privind dobanzile	0	0	0,00%
» Alte cheltuieli financiare	4	0	0,00%
<b>REZULTAT FINANCIAR - PROFIT</b>	<b>9.932</b>	<b>10.143</b>	<b>102,12%</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>201.063</b>	<b>214.109</b>	<b>106,49%</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>320.175</b>	<b>346.581</b>	<b>108,25%</b>
<b>PIERDERE BRUTA A EXERCITIULUI</b>	<b>-119.112</b>	<b>-132.472</b>	<b>111,22%</b>
Impozit pe venitul microintreprinderilor	2.010	2.141	106,52%
<b>REZULTAT NET – PROFIT/PIERDERE</b>	<b>-121.122</b>	<b>-130.331</b>	<b>107,60%</b>

Rezulta ca veniturile totale Athenee Palace SA la 31.12.2019, in suma de 214.109 lei, s-au realizat fata de 31.12.2018 in procent de 106,49%, iar cheltuielile totale in suma de 346.581 lei, au crescut cu 8,25% fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

In cursul anului 2019, activitatea de exploatare a generat o pierdere in valoare de -142.615 lei.

Activitatea financiara a generat profit in valoare de 10.143 lei, fiind reprezentat de veniturile obtinute din dobanzi bancare.

Pe baza informatiilor de mai sus, rezultatul net al exercitiului a fost in suma de -134.613 lei, reprezentand pierdere contabila.

Societatea datoreaza incepand cu luna februarie 2013 impozit pe venitul micro intreprinderilor. Pentru anul 2019 s-a aplicat cota de 1% la veniturile totale realizate. In cursul anului s-a calculat si inregistrat impozit pe venit in suma de 2.141 lei.

## 1. PATRIMONIUL SOCIETATII

Din analiza elementelor patrimoniale, rezulta ca activul si pasivul societatii, la valoarea neta, la 31.12.2019 sunt in suma de 3.294.596 lei si au inregistrat o diminuare cu 132.446 lei, respectiv cu 3,86% fata de inceputul anului.

Activele, respectiv pasivul societatii prezinta, la 31.12.2019, urmatoarea structura:

➤ **Imobilizarile necorporale** la valoarea neta de 134 lei, se prezinta in structura astfel:

- lei -

	Sold la 31.12.2019	Diferente fata de inceputul anului
- Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0
- Alte imobilizari	134	-37
- Avansuri pentru imobilizari necorporale	0	0
- Active necorporale de exploatare	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>134</b>	<b>-37</b>

➤ **Imobilizarile corporale** la valoarea neta de 2.300.123 lei, nu inregistreaza variatii fata de inceputul anului. Acestea se prezinta in structura astfel:

- lei -

	Sold la 31.12.2019	Diferente fata de inceputul anului
- Terenuri	2.300.123	0
- Constructii	0	0
- Instalatii tehnice si mijloace de transport	0	0
- Mobilier, birotica, echipamente	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>2.300.123</b>	<b>0</b>

➤ **Imobilizarile financiare** in suma de **451.540 lei**, reprezinta actiuni, respectiv parti sociale, detinute de Athenee Palace SA la Ana Hotels SA si Astoria Eforie Nord SRL, astfel:

- La societatea **Ana Hotels SA** (fosta Athenee Phenix Group SA) detine 1048 actiuni cu o valoare nominala de 430 lei fiecare, in valoare totala de 450.640 lei, reprezentand 10,00% din capitalul social, aport in natura.

- La societatea **Astoria Eforie Nord SRL** detine 90 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare parte sociala, in valoare totala de 900 lei, reprezentand 9,51% din capitalul social.

Titlurile de participare detinute in societatea Astoria Eforie Nord, au fost dobandite prin divizarea simetrica a Societatii Ana Hotels SA, inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului la data de 31 mai 2017.

#### ➤ **Creantele societatii**

In conformitate cu situatiile financiare intocmite de societate la 31.12.2019, creantele societatii sunt in suma de **15.533 lei**, inregistrand o diminuare in suma de 452 lei fata de inceputul anului si au urmatoarea structura:

- lei -

	<b>Sold la 31.12.2019</b>	<b>Diferenta fata de Inceputul anului</b>
- Clienti	6.540	0
- Clienti – facturi de intocmit	0	0
- Furnizori debitori	0	0
- Alte creante	8.993	-452
<b>TOTAL</b>	<b>15.533</b>	<b>-452</b>

Creantele societatii prezinta urmatoarea structura: debit clienti (6.539,62 lei), dobanzi de incasat pentru depozitele constituite (1.943,51 lei), TVA neexigibila (368,71 lei), sume de recuperat de la FNUASS pentru concedii si indemnizatii (3.306 lei) si sume achitate in plus la bugetul statului cu titlu de impozit pe profit (3.375 lei).

#### ➤ **Disponibilitatile societatii**

Conform situatiilor financiare intocmite de societate, disponibilitatile la 31.12.2019 sunt in suma de **527.208**, cu o diminuare in valoare de 132.015 lei fata de inceputul anului si avand urmatoarea structura:

- lei -

	<b>Sold la 31.12.2019</b>	<b>Diferenta fata de Inceputul anului</b>
- Conturi la banci	526.924	-131.361
- Numerar in casa	284	-654
- Valori de incasat	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>527.208</b>	<b>-132.015</b>

➤ **Capitalurile proprii** la 31.12.2019, in suma de **3.273.620 lei**, au inregistrat o diminuare fata de inceputul anului cu 134.613 lei. Acestea au urmatoarea componenta:

- lei -

	Sold la 31.12.2019	Diferenta fata de inceputul anului
- Capital subscris varsat	1.897.748	0
- Rezerve din reevaluare	2.094.125	-35.219
- Rezerve	463.061	+35.219
- Rezultatul reportat	- 1.046.701	-121.122
- Rezultatul exercitiului	-134.613	-13.491
- Repartizarea profitului	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3.408.233</b>	<b>-134.613</b>

- **Capitalul social** al ATHENEE PALACE SA, in valoare de 1.897.748 lei, nu a inregistrat modificari in cursul anului 2019.
- **Rezervele din reevaluare** au inregistrat modificari in cursul anului 2019, in sensul ca s-a procedat la transferul sumei de 35.219,17 lei din contul 1053 "Rezerve amortizare reevaluare" in contul 1068 "Alte rezerve neimpozitate", avand in vedere ca societatea nu mai are in patrimoniu active imobilizate se se supun amortizarii. Ca tratament fiscal, in situatia utilizarii rezervei din cont 1068 "Alte rezerve neimpozitate", aceasta se va impozita la momentul utilizarii valoarea rezervelor din reevaluare s-a majorat in anul 2014 ca urmare a evaluarii terenului aflat in proprietate la valoarea justa.
- **Pierderea contabila reportata** s-a majorat in cursul anului 2019 cu suma de 121.122 lei. Aceasta suma reprezinta pierderea contabila neta realizata in anul 2018, pierdere ce se va acoperi din profiturile anilor urmasori.
- **Rezultatul brut al exercitiului**, conform situatiei financiare la 31.12.2019, este pierdere contabila in suma de 132.472 lei. In cursul anului societatea a calculat impozit pe venitul microintreprinderilor in valoare de 2.141 lei, rezultand la finele anului 2019 o pierdere contabila neta in suma de 134.613 lei.

#### ➤ Datoriile societatii

La 31.12.2019 datoriile totale ale societatii in suma de 20.976 lei, au urmatoarea structura:

#### Datorii comerciale

- lei -

Datorii	Termen de exigibilitate:		
	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2019	Datorii sub un an	Datorii peste un an
Furnizori imobilizari	0	0	0
Furnizori facturi nesosite	2.309	2.309	0
Cienti creditor	0	0	0
<b>Total</b>	<b>2.309</b>	<b>2.309</b>	<b>0</b>



**Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale**

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2019</b>	<b>- lei - Termen de exigibilitate &lt;1 an</b>
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	7.417	7.417
Alte datorii fata de stat si institutii publice	9.311	9.311
Alte datorii	1.939	1.939
<b>Total</b>	<b>18.667</b>	<b>18.667</b>

Datoriile catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si alte fonduri au avut termen de exigibilitate ianuarie 2020 si au fost achitate la termen.

**2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

Rezultatul brut al exercitiului financiar al anului 2019 conform situatiilor financiare intocmite la 31.12.2019 este pierdere contabila in suma de 132.472 lei, cu urmatoarea structura:

<b>● Activitate de exploatare</b>		<b>- lei -</b>
Venituri din exploatare	203.966	
Cheltuieli din exploatare	346.581	
<b>Pierdere din exploatare</b>	<b>-142.615</b>	
<b>● Activitate financiara</b>		
Venituri financiare:	10.143	
Cheltuieli financiare:	0	
<b>Profit financiar</b>	<b>10.143</b>	
<b>Rezultatul brut al exercitiului - pierdere</b>	<b>-132.472</b>	
Impozit pe venitul microintreprinderilor	2.141	
<b>Rezultatul net al exercitiului - pierdere</b>	<b>-134.613</b>	

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, Societatea a inregistrat o pierdere neta contabila in suma de 134.613 lei.

**II. INFORMATII DESPRE DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A SOCIETATII ATHENEE PALACE S.A**

In cele ce urmeaza prezentam Bugetul de venituri si cheltuieli ca instrument al politicilor entitatii in materie de management :

RON	TOTAL BUGET 2020	REALIZARI 2019	TOTAL BUGET 2019	REALIZARI 2019 / BVC 2019	BVC 2020 / REALIZARI 2019
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>206.400</b>	<b>203.966</b>	<b>199.200</b>	<b>102,39%</b>	<b>101,19%</b>
VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	206.400	203.966	199.200	102,39%	101,19%
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0		0		
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>350.097</b>	<b>346.581</b>	<b>343.635</b>	<b>100,86%</b>	<b>101,01%</b>
<b>SALARII SI INDEMNIZATII</b>	<b>247.320</b>	<b>246.780</b>	<b>246.120</b>	<b>100,27%</b>	<b>100,22%</b>
CONTRIBUTII SALARIALE	10.440	5.699	5.640	101,05%	183,19%
CHELTUIELI CHIRII	4.920	4.751	4.800	98,97%	103,56%
CHELTUIELI CU UTILITATILE	320	261	320	81,55%	122,62%
CHELTUIELI MATERIALE	50	18	50	35,00%	0,00%
CHELTUIELI PRESTATII EXTERNE	78.645	81.243	78.615	103,34%	96,80%
CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE	1.060	1.000	1.060	94,38%	105,95%
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	200	0	200	0,00%	0,00%
<b>REZULTAT OPERATIONAL</b>	<b>-136.555</b>	<b>-135.786</b>	<b>-137.605</b>	<b>98,68%</b>	<b>100,57%</b>
CHELTUIELI FIXE - TOTAL	7.142	6.829	6.830	99,99%	104,58%
IMPOZITE LOCALE (TEREN)	7.104	6.792	6.792	100,00%	104,59%
CHELTUIELI AMORTIZARE	38	37	38		
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>-143.697</b>	<b>-142.616</b>	<b>-144.435</b>	<b>98,74%</b>	<b>100,76%</b>
VENITURI FINANCIARE- TOTAL	7.530	10.143	9.450	107,34%	74,24%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	0	0	0		
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>7.530</b>	<b>10.143</b>	<b>9.450</b>	<b>107,34%</b>	<b>74,24%</b>
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>-136.167</b>	<b>-132.472</b>	<b>-134.985</b>	<b>98,14%</b>	<b>102,79%</b>
IMPOZIT VENIT	2.141	2.141	2.090	102,44%	100,00%
<b>REZULTAT NET- PIERDERE</b>	<b>-138.308</b>	<b>-134.613</b>	<b>-137.075</b>	<b>98,20%</b>	<b>102,74%</b>

### III. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

#### A. Principii contabile:

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite conform urmatoarelor principii contabile:

- *Principiul continuitatii activitatii* – societatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.
- *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* – la intocmirea situatiilor financiare anuale s-a avut in vedere ca recunoasterea si evaluarea sa fie realizate pe o baza prudenta si in special:
  - a) in contul de profit si pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului;
  - b) sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
  - c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.
- *Principiul contabilitatii de angajamente* - efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.
- *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv* – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
- *Principiul intangibilitatii exercitiului* – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, respectiv al anului 2018.
- *Principiul necompensarii* – 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 OMFP 1802/2014.
- *Principiul prevalentei economicului asupra juridicului* – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.
- *Principiul pragului de semnificatie* – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

## **B. Politici contabile**

Politicele contabile semnificative aplicate de societate au fost urmatoarele:

### **Bazele intocmirii situatiilor financiare neconsolidate**

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea nr. 82/1991, Legea contabilitatii si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Situatiile financiare cuprind: Bilant, Cont de profit si pierdere, Situatia modificarii capitalurilor proprii, Situatia fluxurilor de trezorerie, Note explicative la situatiile financiare.

### **Moneda de prezentare**

Societatea a intocmit si prezentat situatiile financiare in lei.

### **Utilizarea estimarilor**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 cere conducerii Societatii sa faca estimari care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada.

### **Situatia fluxurilor de trezorerie**

Situatia fluxurilor de trezorerie s-a intocmit potrivit metodei indirecte.

Situatia fluxurilor de numerar prezinta fluxuri de numerar din cursul anului 2019 clasificate in activitati de exploatare, investitie si finantare.

### **Continuitatea activitatii**

Natura activitatii societatii si incertitudinea existenta in Romania referitoare la rezultatul politicilor economice curente implementate in conditii real operationale, fac posibila aparitia unor variatii imprezibile considerabile in ceea ce priveste intrarile de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii cred ca Societatea va putea sa-si continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

### **Conversia tranzactiilor in moneda straina**

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb de la data tranzactiilor; castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul realizarii lor.

### **Creante comerciale**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului si se constituie provizioane pentru clienti incerti. Creantele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

### **Imobilizari corporale**

#### **Cost**

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in contabilitate la valoarea justa, conform raport de evaluare la 31 decembrie 2014. Costurile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci cand apar.

Cheltuielile ulterioare efectuate care conduc la obtinerea de beneficii viitoare superioare celor estimate initial, majoreaza valoarea imobilizarilor corporale.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele si sculele, sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitionarii si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor.

Imobilizarile in curs sunt capitalizate si sunt amortizate pe parcursul duratei de viata economica utila, de la data punerii in functiune.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cedate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Castigul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operatiune se determina ca diferenta intre incasarile nete si valoarea contabila si sunt incluse in contul de profit si pierdere al perioadei.

Cand valoarea contabila a unui activ imobilizat este mai mare decat valoarea estimata recuperabila, valoarea activului este corectata pentru a reflecta valoarea recuperabila.

### **Amortizare**

Amortizarea unui element al imobilizarilor corporale, se alocata in mod sistematic pe parcursul duratei de viata utila a activului.

Evidentele contabile trebuie sa reflecte modul in care beneficiile economice aduse de aceste active, sunt consumate de catre societate. Valoarea amortizarii corespunzatoare fiecarei perioade trebuie recunoscuta ca o cheltuiala cu exceptia cazului in care ea este inclusa in valoarea contabila a unui alt activ.

Pentru toate imobilizările corporale, societatea calculeaza amortizarea conform legislatiei in vigoare; si considera ca acestea reflecta durata economica a activelor respective.

Duratele normale de amortizare utilizate sunt conform legislatiei.

#### **Terenuri**

Terenurile pentru care societatea detine titluri de proprietate sunt prezentate la valoarea reevaluata la 31 decembrie 2014. Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata nedefinita.

#### **Imobilizari necorporale**

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza la costul de achizitie sau la valoarea de aport.

Activele sunt amortizate folosind metoda liniara pe durata prevazuta pentru utilizarea lor.

#### **Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare ale "Societatii" cuprind costul titlurilor de participare detinute de societate.

**Stocuri** -Societatea nu detine stocuri.

#### **Impozitare**

Conform legislatiei in vigoare societatea plateste incepand cu exercitiul financiar 2013 impozit pe venitul microintreprinderilor.

Societatea a calculat pentru perioada ianuarie - decembrie 2019 impozit pe venit in suma de 2.141lei.

#### **Recunoasterea veniturilor**

Atunci cand rezultatul unei tranzactii ce implica prestarea de servicii poate fi estimat in mod rezonabil, venitul asociat tranzactiei trebuie sa fie recunoscut in masura executiei contractului la data inchiderii bilantului. Rezultatul unei tranzactii poate fi estimat in mod rezonabil atunci cand sunt indeplinite toate conditiile urmatoare:

a) suma veniturilor poate fi estimata in mod rezonabil;

b) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre societate;

c) stadiul de executie a contractului la data de inchidere a bilantului poate fi evaluat in mod rezonabil;

d) costurile aparute pe parcursul contractului si costurile de finalizare a contractului pot fi evaluate in mod rezonabil.

#### **Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind din rata rezultata din contractul de superficie asupra terenului dupa scaderea taxei pe valoare adaugata.

#### **Rezultatul financiar**

Acesta include dobanda pentru conturile curente si dobanda de incasat pentru depozitele constituite. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

#### **Pensii si alte beneficii dupa pensionare**

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati statului roman in contul angajatilor sai. Toti angajatii Societatii sunt inclusi in sistemul de pensii al statului roman. Societatea nu

opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare, deci nu are niciun fel de alte obligatii referitoare la pensii.

#### **Datorii**

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala. Societatea nu inregistreaza la finele anului datorii in valuta.

#### **Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

#### **Instrumente financiare**

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale, anumite alte active si datorii. Metodele particulare de recunoastere adoptate sunt prezentate in paragrafele individuale de politici contabile corespunzatoare fiecarui element. Valoarea reala a instrumentelor financiare reprezinta suma pentru care un instrument poate fi schimbat intre parti aflate in cunostinta de cauza si care sunt dispuse sa incheie o tranzactie cu pret determinat obiectiv. Societatea este supusa unor fluctuatii a numeroase variabile economice, dupa cum urmeaza:

- a) Cursul de schimb al "Leului" fata de monedele straine;
- b) Devalorizarea puterii de cumparare a "Leului";

### **IV. MODUL DE RESPECTARE A DISCIPLINEI FINANCIARE**

Operatiunile financiar-contabile derulate pe perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 au fost consemnate in documente legale inregistrate in evidenta contabila, in conformitate cu Legea nr. 82/1991, legea contabilitatii si cu Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

### **V. MANAGEMENTUL RISCULUI**

#### **Riscul de piata**

In economia romaneasca exista un grad de incertitudine in ceea ce priveste viitoarea directie probabila a politicii economice interne si a dezvoltarii politice. Conducerea Societatii nu este in masura sa prognozeze in totalitate eventualele schimbari in conditiile din Romania si efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra situatiei financiare, rezultatelor si fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

#### **Riscul de creditare**

Activele financiare care supun Societatea la concentrari potentiale de riscuri de creditare cuprind in principal creante din activitatea de baza. Acestea sunt prezentate la valoarea neta de provizionul pentru creante incerte. Astfel, conducerea considera ca Societatea nu prezinta concentrari semnificative ale riscului de credit.

#### **Valorile juste**

Valorile contabile ale urmatoarelor active si datorii financiare aproximeaza valoarea justa a acestora: numerar, creante si datorii, alte creante si datorii, imprumuturi pe termen scurt si imprumuturi pe termen lung cu o rata fluctuanta a dobanzii.

#### **Riscul valutar**

Societatea opereaza intr-o economie in dezvoltare, cu rate de schimb fluctuante ale valutelor fata de moneda nationala. Rata inflatiei a fost in anul 2019 de 3,8% si ca urmare, nu a existat riscul pierderii valorii activelor monetare nete detinute in lei.

**Riscul fiscal**

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale se schimba frecvent si face obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati. Guvernul Romaniei are in subordine un numar de agentii autorizate sa controleze atat entitati romanesti, cat si straine care desfasoara activitati in Romania. Aceste controale sunt in mare masura similare cu cele desfasurate in multe alte tari dar se pot extinde si asupra unor arii legale sau de reglementare in care autoritatile romanesti pot fi interesate. In plus, aceste autoritati par a fi mai putin supuse unor reguli stricte, iar companiile supuse controlului par sa fie mai putin protejate decat este obisnuit in alte tari.

Conducerea Societatii considera ca a inregistrat valori corecte in conturile de taxe, impozite si alte datorii catre stat.

**VI. PROPUNERILE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor urmatoarele :

- 1) Aprobarea situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019;
- 2) Reportarea pierderii contabile aferente exercitiului financiar 2019, urmand a fi recuperata in anii urmatori, conform hotararilor AGA.
- 3) Descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE  
ATHENEE PALACE SA**

MATEIAS LILIANA RODICA, Presedinte

IOVANESCU GRATIANA ZINA, Membru

MOLDOVAN MIRCEA, Membru





RO 12015994

Nr Inreg. Reg.Com. J40/6808/1999

Str. Labirint Nr. 149 Sector 3

Membru: ASPAAS/CAFR

Viza ASPAAS Seria AF19TEMP nr.909

Autorizatia: 617 CAFR

## Raportul Auditorului Independent

**Către Actionarii,  
ATHENEE PALACE SA**

### *Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **ATHENEE PALACE SA**, cu sediul social în București, Bd. Poligrafiei, nr.1C, Sector 1, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1569250, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

<input type="checkbox"/> Activ net/Total capitaluri proprii:	3.273.620 lei
<input type="checkbox"/> Pierderea exercitiului financiar:	-134.613 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP 1802/2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile și completările ulterioare.





### ***Baza pentru opinie***

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”).

Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru.

Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA.

Am resoectat cerintele din „Manualul Codul Etic al profesionistilor contabili editia 2018” adoptat de ASPAAS prin Ordinul 662/18.12.2019. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele „alte informatii” cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este sa citim acele „alte informatii” si, in acest demers, sa apreciem daca acele „alte informatii” sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si pentru acel control intern pe care administratorii il considera



necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii.

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor.

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

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



9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra.

Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista.

Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

10. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia.



Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

In numele  
M&E Expert SRL  
Labirint 149, Sector 3  
Bucuresti  
Inregistrata la ASPAAS cu viza  
seria AF19TEMP Nr.909

Inregistrata la Camera Auditorilor  
Financieri din Romania cu numarul  
617/02.02.2006

Auditor  
Tanasescu Maria  
Inregistrata in Registrul Public al  
auditorilor cu nr 440



20.03.2020

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL**

**Index încercare: 205612621 din 26.03.2020**

A fost depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-205612621-2020** din data de **26.03.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **1569250**

Nu există erori de validare.

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2019**
Suma de control **1.897.748**Entitatea **ATHENEE PALACE SA**

Adresa

Județ **București** Sector **Sector 1** Localitate **București**

Strada **BD POLIGRAFIEI** Nr. **1C** Bloc  Scara  Ap.  Telefon **0212021199**

Număr din registrul comerțului **J40/612/1991**Cod unic de înregistrare **1 5 6 9 2 5 0**

Forma de proprietate

34—Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public **?**

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

**F10 - BILANT PRESCURTAT****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total	<b>3.273.620</b>
Capital subscris	<b>1.897.748</b>
Profit/ pierdere	<b>-134.613</b>

**ADMINISTRATOR,**Numele și prenumele  
**MATEIAS LILIANA RODICA**

Semnătura

**INTOCMIT,**Numele și prenumele  
**CONSTANTIN ELENA ANDREEA**Localitatea  
**13—ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII**Semnătura  
**Nr.de înregistrare în organismul profesional****Elena-Andreea Constantin**

Semnătura electronică

Digitally signed by Elena-Andreea Constantin  
DN: c=RO, o=ATHENEE PALACE S.A., title=Economist, cn=Elena-Andreea Constantin, serialNumber=CEA18, givenName=Elena-Andreea, sn=Constantin, 2.5.4.97=RO1569250  
Date: 2020.03.19 19:16:51 +02'00'

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

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

**M&E EXPERT SRL**Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS  
**617/02.02.2006**CIF/ CUI  
**1 2 0 1 5 9 9 4****Formular VALIDAT**

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	171	134
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.300.123	2.300.123
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	451.540	451.540
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.751.834	2.751.797
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	15.985	15.533
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	15.985	15.533
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	659.223	527.208
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	675.208	542.741
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		58
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		58
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	18.809	20.976
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	656.399	521.823
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15	3.408.233	3.273.620
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
<b>3. Veniturii în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.897.748	1.897.748
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.897.748	1.897.748
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	2.129.344	2.094.125
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	427.842	463.061
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	925.579	1.046.701
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	121.122	134.613
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	3.408.233	3.273.620
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	3.408.233	3.273.620

Suma de control F10 : 49703257 / 91103898

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONSTANTIN ELENA ANDREEA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIMIT LEGII

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	191.127	203.966
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	191.127	203.966
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	08	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	09	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	10	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	11	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	12	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	191.127	203.966
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	16	17		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18		18
b) Alte cheltuieli externe (cu energii și apă)(ct.605)	18	19	250	261
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	21	22	239.039	252.479
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	233.783	246.780
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	5.256	5.699
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	24	25	15	37
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	15	37
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuleli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuleli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>80.867</b>	<b>93.786</b>
11.1. Cheltuleli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	73.925	86.994
11.2. Cheltuleli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuleli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	6.742	6.792
11.3. Cheltuleli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuleli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuleli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuleli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	200	0
— Cheltuleli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>		
- Cheltuleli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>320.171</b>	<b>346.581</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	129.044	142.615
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>9.935</b>	<b>10.143</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>		
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>1</b>	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>9.936</b>	<b>10.143</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și Investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>		
- Cheltuleli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
<b>17. Cheltuleli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>		
- din care, cheltulelile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
<b>18. Alte cheltuleli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>4</b>	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>4</b>	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	9.932	10.143
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	201.063	214.109
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	320.175	346.581
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	119.112	132.472
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	2.010	2.141
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	121.122	134.613

Suma de control F20 : 5110304/91103898

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnătura



## INTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTIN ELENA ANDREEA

Calitatea

13—ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		134.613
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	4		4
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		5
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
<b>Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)</b>	26	25		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:</b>	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
<b>Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:</b>	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	<b>54</b>	<b>48</b>	<b>451.540</b>	<b>451.540</b>
<b>Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	<b>55</b>	<b>49</b>	<b>451.540</b>	<b>451.540</b>
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	450.640	450.640
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	900	900
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	<b>61</b>	<b>54</b>		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
<b>Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:</b>	<b>64</b>	<b>57</b>	<b>6.540</b>	<b>6.540</b>
- 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)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
<b>Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	<b>67</b>	<b>59</b>		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	<b>68</b>	<b>60</b>		
<b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)</b>	<b>69</b>	<b>61</b>	<b>7.040</b>	<b>7.050</b>
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	3.306	3.306
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	3.734	3.744
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
<b>Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	<b>75</b>	<b>67</b>		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
<b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)</b>	<b>78</b>	<b>70</b>		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71		57
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu Institutiile publice (Institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73		57
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	2.405	1.943
- de la nerezidentii	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	93	84	938	284
- în lei (ct. 5311)	94	85	938	284
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	658.285	526.924
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	658.285	526.924
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datori (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	18.809	20.976
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	2.253	2.309
- datoriile 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)	118	109		
- datoriile 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)	119	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110		
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	14.617	16.728
- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	6.819	7.417
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	7.798	9.311
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datoriile în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datoriile cu entitățile afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datoriile (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	1.939	1.939
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datoriile în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	1.939	1.939



- subvenții nereluete la veniturile (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizarea financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- veniturile în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.897.748	1.897.748		
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.897.748	1.897.748		
- acțiunile necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	61.254	61.524		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	1.897.748	X	1.897.748	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	1.228.408	64,73	1.228.408	64,73
- deținut de persoane fizice	164	151	669.340	35,27	669.340	35,27
- deținut de alte entități	165	152				

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2018	2019	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regii autonome, din care:</b>	166	153		
- către instituții publice centrale;	167	154		
- către instituții publice locale;	168	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156		

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2018	2019	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		
- către instituții publice centrale	172	159		
- către instituții publice locale	173	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162		
- către instituții publice centrale	176	163		
- către instituții publice locale	177	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165		

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2018	2019	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>				
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			<b>Sume (lei)</b>	
A	B		2019	
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)		

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2018	2019
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnatura

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

Numele si prenumele

CONSTANTIN ELENA ANDREEA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

\*) 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 perioadelor de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea lacului 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 entități 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 înscrise 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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 cooperărilor. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	186			X	186
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>186</b>			<b>X</b>	<b>186</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	2.300.123			X	2.300.123
Constructii	07					
Instalatiile tehnice si masini	08					
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09					
Investitiile imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitiile imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>2.300.123</b>				<b>2.300.123</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>451.540</b>			<b>X</b>	<b>451.540</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>2.751.849</b>				<b>2.751.849</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	15	37		52
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>15</b>	<b>37</b>		<b>52</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>				
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>15</b>	<b>37</b>		<b>52</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 15608326 / 91103898

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONSTANTIN ELENA ANDREEA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 Ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 Ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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



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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici

1011 SC(+)**F10S.R31**

**OK**

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

-

+

**Salt**

**Societatea Athenee Palace S.A.**

**SITUATII FINANCIARE NECONSOLIDATE LA**

**31 DECEMBRIE 2019**

**CUPRINS**

**PAGINA**

<b>Bilant contabil incheiat la 31.12.2019</b>	<b>3-5</b>
<b>Contul de profit si pierdere</b>	<b>6-7</b>
<b>Situatia modificarilor capitalurilor proprii</b>	<b>8</b>
<b>Situatia fluxului de trezorerie</b>	<b>9</b>
<b>Note la situatiile financiare</b>	<b>10-25</b>

**ENTITATEA CARE RAPORTEAZA**

Aceste situatii financiare sunt prezentate de Societatea ATHENEE PALACE S.A. („Societatea”) si incorporeaza numai rezultatele operatiunilor societatii.

ATHENEE PALACE S.A. este o societate inregistrata in Romania la Registrul Comertului sub nr. J40/612/1991, avand cod unic de inregistrare 1569250, atribut fiscal RO.

Structura actionariatului a inregistrat schimbari in cursul anului 2019 intrucat Societatea este listata la Bursa de Valori Bucuresti si actiunile se tranzactioneaza pe piata AeRo, simbolul de piata este ATPA.

**SITUATIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII  
 la data de 31 decembrie 2019**

lei

INDICATORI	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
A	B	C	D
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
Cheltuieli de constituire	1		
Cheltuieli de dezvoltare	2		
Concesiuni, brevete, marci si alte imobilizari necorporale	3	171	134
Fondul comercial	4		
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	5		
Avansuri	6		
<b>TOTAL(rd.01la 06)</b>	<b>7</b>		
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>			
Terenuri si constructii	8	2.300.123	2.300.123
Instalatii tehnice si masini	9		
Alte instalatii, utilaje si mobilier	10		
Investitii imobiliare	11		
Imobilizari corporale in curs de executie	12		
Investitii imobiliare in curs de executie	13		
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	14		
Active biologice productive	15		
Avansuri	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>2.300.294</b>	<b>2.300.257</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>			
Actiuni detinute la entitati afiliate	18	451.540	451.540
Imprumuturi acordate entitatilor din grup	19		
Actiunile detinute la entitatile asoc. si la entitatile controlate in comun	20		
Imprumuturi acordate entitatilor asoc. si entitatilor controlate in comun	21		
Alte titluri imobilizate	22		
Alte imprumuturi	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>451.540</b>	<b>451.540</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 7+17+24)</b>	<b>25</b>	<b>2.751.834</b>	<b>2.751.797</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
Materii prime, materiale consumabile	26		

ATHENEE PALACE SA -Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor  
 Publice nr. 1802/2014 la data de 31 decembrie 2019  
 (Sumele sunt exprimate in "lei", daca nu este specificat altfel)

Productie in curs de executie	27		
Produse finite si marfuri	28		
Avansuri pt cumparari de stocuri	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>		
<b>II. CREANTE</b>			
Creante comerciale	31	6.540	6.540
Sume de incasat de la entitati afiliate	32		
Sume de incasat de la entitățile asoc. si entitățile controlate in comun	33		
Alte creante	34	9.445	8.993
Capitalul subscris si neversat	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>15.985</b>	<b>15.533</b>
<b>III. INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>			
Actiuni detinute la entitati afiliate	37		
Alte investitii pe termen scurt	38		
<b>TOTAL (rd. 37+38)</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCI</b>			
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL</b>	<b>40</b>	<b>659.223</b>	<b>527.208</b>
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>41</b>		<b>58</b>
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	42		58
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	43		
<b>D. DATORII :SUME CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN</b>			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	44		
Sume datorate institutiilor de credit	45		
Avansuri incasate in contul comenzilor	46		
Datorii comerciale-furnizori	47	2.253	2.309
Efecte de comert de platit	48		
Sume datorate entitatilor din grup	49	0	0
Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun	50		
Alte datorii, incl. datoriile fiscale si datoriile privind asig.sociale	51	16.556	18.667
<b>TOTAL (rd.45 la 52)</b>	<b>52</b>	<b>18.809</b>	<b>20.976</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.41+43-53-70-73-76)</b>	<b>53</b>	<b>656.399</b>	<b>521.823</b>
<b>F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>54</b>	<b>3.408.233</b>	<b>3.273.620</b>
<b>G.DATORII : SUME CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	55		
Sume datorate institutiilor de credit	56		
Avansuri incasate in contul comenzilor	57		
Datorii comerciale-furnizori	58		
Efecte de comert de platit	59		
Sume datorate entitatilor din grup	60		
Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun	61		
Alte datorii, incl. datoriile fiscale si datorii privind asig.sociale.	62		
<b>TOTAL ( rd 56 la 63)</b>	<b>63</b>		
<b>H PROVIZIOANE</b>			
Provizioane pentru beneficiile angajatilor	64		
Provizioane pentru impozite	65		
Alte provizioane	66		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	<b>67</b>		
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>			

ATHENEE PALACE SA -Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor  
 Publice nr. 1802/2014 la data de 31 decembrie 2019  
 (Sumele sunt exprimate in "lei", daca nu este specificat altfel)

- subventii pentru investitii	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	71		
- venituri inregistrate in avans (rd 73+74)	72		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	73		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	74		
- Venituri in avans af. activelor primite prin transfer de la clienti	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	77		
- Fond comercial negativ	78		
<b>TOTAL (69+72+75+78)</b>	<b>79</b>		
<b>J.CAPITAL SI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
- capital subscris varsat	80	1.897.748	1.897.748
- capital subscris nevarsat	81		
- patrimoniul regiei	82		
- patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare	83		
- alte elemente de capitaluri proprii	84		
<b>TOTAL (rd 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>1.897.748</b>	<b>1.897.748</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>			
<b>86</b>			
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>			
<b>87</b>	<b>2.129.344</b>	<b>2.094.125</b>	
<b>IV. REZERVE</b>			
Rezerve legale	88	219.661	219.661
Rezerve statutare sau contractuale	89		
Alte rezerve	90	208.181	243.400
<b>TOTAL (rd 88 la 90)</b>	<b>91</b>	<b>427.842</b>	<b>463.061</b>
Actiuni proprii	92		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	94		
<b>V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA</b>			
<b>sold C</b>	95		
<b>sold D</b>	96	925.579	1.046.701
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
<b>sold C</b>	97		
<b>sold D</b>	98	121.122	134.613
Repartizarea profitului	99		
<b>CAPITALURI PROPRII -TOTAL</b> (rd 85+86+87+91+92+93-94+95-96+97-98-99)	<b>100</b>	<b>3.408.233</b>	<b>3.273.620</b>
Patrimoniul public	101		
Patrimoniul privat	102		
<b>CAPITALURI-TOTAL (rd. 100+101+102)</b>	<b>103</b>	<b>3.408.233</b>	<b>3.273.620</b>

Administrator,  
Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnatura  
Stampila unitatii



Intocmit,  
Numele si prenumele  
CONSTANTIN ELENA ANDREEA  
Calitatea  
Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**la data de 31 decembrie 2019**

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	lei	
		Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar incheiat
1	2	3	4
<b>Cifra de afaceri (rd. 02 la 06)</b>	<b>01</b>	<b>191.127</b>	<b>203.966</b>
Productia vanduta	02	191.127	203.966
Venituri din vanzarea marfurilor	03		
Reduceri comerciale acordate	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	05		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06		
Venituri aferente costului productiei in curs de executie Sold C	07		
Sold D	08		
Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale	09		
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale	10		
Venituri din producția de investiții imobiliare	11		
Venituri din subventii de exploatare	12		
Alte venituri din exploatare	13		
- din care, venituri din fondul comercial negativ	14		
- din care, venituri din subventii pentru investitii	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13 )</b>	<b>16</b>	<b>191.127</b>	<b>203.966</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile	17		
Alte cheltuieli materiale	18		18
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa )	19	250	261
Cheltuieli privind marfurile	20		
Reduceri comerciale primite	21		
Cheltuieli cu personalul din care : ( rd 23+24)	22	239.039	252.479
a) Salarii si indemnizatii	23	233.783	246.780
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24	5.256	5.699
Ajustarea valorii imobilizari corporale si necorporale	25	15	37
Cheltuieli	26	15	37
Venituri	27		
Ajustarea valorii activelor circulante	28		
Cheltuieli	29		
Venituri	30		
Alte cheltuieli de exploatare	31	80.867	93.786
- Cheltuieli privind prestatiile externe	32	73.925	86.994
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	33	6.742	6.792
- Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	34		

ATHENEE PALACE SA -Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor  
 Publice nr. 1802/2014 la data de 31 decembrie 2019  
 (Sumele sunt exprimate in "lei", daca nu este specificat altfel)

Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	35		
Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	36		
Alte cheltuieli	37	200	0
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	38		
Ajustari privind provizioanele (rd.40-41)	39		
Cheltuieli	40		
Venituri	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>42</b>	<b>320.171</b>	<b>346.581</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	<b>43</b>		
- Profit			
- Pierdere	44	129.044	142.615
Venituri din interese de participare	45		
-din care: venituri de la entitati afiliate	46		
Venituri din dobanzi	47	9.935	10.143
-din care: veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48		
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată	49		
Alte venituri financiare	50	1	
-din care: venituri din alte imobilizari financiare	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>9.936</b>	<b>10.143</b>
Ajustarea valorii imobilizarilor financiare	53		
Cheltuieli	54		
Venituri	55		
Cheltuieli privind dobanzile	56		
- din care: cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare	58	4	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE -TOTAL</b>	<b>59</b>		
<b>PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA</b>	<b>60</b>	<b>9.932</b>	<b>10.143</b>
- Profit			
- Pierdere	61		
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>62</b>	<b>201.063</b>	<b>214.109</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>63</b>	<b>320.175</b>	<b>346.581</b>
<b>PROFIT SAU PIERDERE BRUTA</b>	<b>64</b>		
- Profit			
- Pierdere	65	119.112	132.472
<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Alte impozite nereprezentate mai sus	67	2.010	2.141
<b>PROFIT SAU PIERDERE NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>68</b>		
- Profit			
- Pierdere	69	121.122	134.613

Administrator,  
 Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnatura  
 Stampila unitatii



Intocmit,  
 Numele si prenumele  
 CONSTANTIN ELENA ANDREEA  
 Calitatea  
 Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura  
 Nr. de înregistrare in organismul profesional



**Situatia modificarii capitalurilor proprii**

- lei -

Element al capitalului propriu	Cont	Sold la inceputul exercitiului financiar 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la sfirsitul exercitiului financiar 31.12.2019
0	1	2	3	4	5
Capital subscris varsat	1012	1.897.748			1.897.748
Patrimoniul regiei	1015				
Prime de capital	104				
Rezerve din reevaluare	105	2.129.344		35.219	2.094.125
Rezerve legale	1061	219.661			219.661
Alte rezerve -	1068	208.181	35.219		243.400
Rezultatul reportat - profit Sold C	1171				
Rezultatul reportat -pierdere Sold D	1171	-1.031.092		121.122	1.152.214
Rezultatul reportat reprezentind surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1175	105.513			105.513
Rezultatul exercitiului					
Sold creditor	121	0			0
Sold debitor	121	121.122	134.613	121.122	134.613
Repartizarea profitului	129	0			0
<b>CAPITALURI PROPRII</b>		<b>3.408.233</b>	<b>-99.394</b>	<b>35.219</b>	<b>3.273.620</b>

Administrator,  
 Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODIC

Semnatura  
 Stampila unitatii



Intocmit,  
 Numele si prenumele  
 CONSTANTIN ELENA ANDREEA  
 Calitatea

Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura  
 Nr. de inregistrare in organismul profesional

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

(lei)

Indicatori	Ex. financiar	Ex. financiar
(lei)	Inchelat la	Inchelat la
	31.12.2018	31.12.2019
Rezultatul exercitiului - net	-121.122	-134.613
Ajustari nemonetare	0	0
Cheltuieli nete din diferente de curs valutar	4	0
Amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale	15	37
Rezultat net din cedarea imobilizarilor corporale	0	0
Venituri din dobanzi	-9.935	-10.143
Cheltuieli cu dobanzi	0	0
Alte venituri financiare	-1	0
Impozit pe venitul microintreprinderilor	2.010	2.141
Descresterea numerarului inaintea modificarilor capitalului circulant	-129.029	-142.578
Cresterea stocurilor	0	0
Scaderea creantelor clienti si a altor creante	878	2.338
Scaderea/cresterea datoriilor comerciale si a altor datori	-2.285	1.608
Scaderea numerarului dupa modificarile capitalului circulant	-130.436	-138.632
Dobanzi incasate	7.530	8.199
Dobanzi platite		
Impozit pe venitul microintreprinderilor platit	-1.461	-1.562
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>	<b>-124.367</b>	<b>-132.015</b>
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	186	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		0
<b>Fluxuri de numerar folosite in activitatea de investitii</b>	<b>-186</b>	<b>0</b>
Incasari din imprumuturi bancare si de la entitati afiliate		
Rambursari in numerar ale sumelor imprumutate		
Dividende platite		
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fluxuri de numerar la inceputul perioadei	783.776	659.223
Scaderea neta a fluxurilor de numerar	-124.553	-132.015
Fluxuri de numerar la finele perioadei	659.223	527.208

## NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

### 1) Imobilizari necorporale

	Cheltuieli de constituire	Cheltuielile de dezvoltare	Concesii, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare	Fond comercial	Alte imobilizări necorporale	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	( lei)	(lei)
<b>La 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>186</b>
Intrari	0	0	0	0	0	0
Iesiri	0	0	0	0	0	0
<b>La 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>186</b>
<b>Amortizarea cumulata</b>						
<b>La 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
Amortizare anuala	0	0	37	0	0	37
Iesiri	0	0	0	0	0	0
<b>La 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52</b>
<b>Valoarea contabila neta</b>						
<b>La 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>La 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>

### 2) Imobilizari corporale

	Terenuri	Constructii	Instalatii, Echipamente si Mijl.transport	Mobilier, Birotica, Echip.protectie	Avansuri si imobilizari in curs	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	( lei)	(lei)
<b>La 31.12.2018</b>	<b>2.300.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.300.123</b>
Intrari	0	0	0	0	0	0
-din achizitii	0	0	0	0	0	0
-din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Iesiri	0	0	0	0	0	0
<b>La 31.12.2019</b>	<b>2.300.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.300.123</b>
<b>Amortizarea cumulata</b>						
<b>La 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortizare anuala	0	0	0	0	0	0
Iesiri	0	0	0	0	0	0
-din casari si vanzari -din reevaluare						
<b>La 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Valoarea contabila neta</b>						
<b>La 31.12.2018</b>	<b>2.300.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.300.123</b>
<b>La 31.12.2019</b>	<b>2.300.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.300.123</b>

Terenul din Str Episcopiei, nr 1-3, Sector 1, proprietatea Athenee Palace S.A. a fost reevaluat la 31.12.2014 in baza Raportului de evaluare realizat de CMF Consulting SA.

### 3) Imobilizari financiare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 (lei)
Actiuni/parti sociale detinute la entitati afiliate	451.540	451.540

Societatea ATHENEE PALACE S.A. detine titluri de participare astfel:

- La societatea Ana Hotels SA (fosta Athenee Phenix Group SA) detine 1048 actiuni cu o valoare nominala de 430 lei fiecare, in valoare totala de 450.640 lei, reprezentand 10,00% din capitalul social, aport in natura.
- La societatea Astoria Eforie Nord SRL detine 90 parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare parte sociala, in valoare totala de 900 lei, reprezentand 9,51% din capitalul social.

Titlurile de participare detinute in societatea Astoria Eforie Nord, au fost dobandite prin divizarea simetrica a Societatii Ana Hotels SA, inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului la data de 31 mai 2017.

#### Situatia activelor imobilizate

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				Total	dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	01					
Alte imobilizari	02	186	0	0		186
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	04					
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>186</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	2.300.123				2.300.123
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>15</b>	<b>2.300.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>2.300.123</b>
Imobilizari financiare	16	451.540	0	0		451.540
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>17</b>	<b>2.751.849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>2.751.849</b>

#### Situatia amortizarii activelor imobilizate

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Amortizari			
		Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col. 9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	15	37		52
Active necorporale de exploatare si	21				

ATHENEE PALACE SA -Situatii Financiare Intocmite In conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor  
Publice nr. 1802/2014 la data de 31 decembrie 2019  
(Sumele sunt exprimate in "lei", daca nu este specificat altfel)

evaluare a resurselor minerale				
<b>TOTAL (rd. 19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>15</b>	<b>37</b>	<b>52</b>
<b>Imobilizari corporale</b>				
Terenuri	23			
Constructii	24			
Instalatii tehnice si masini	25			
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26			
Investitii imobiliare	27			
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28			
Active biologice productive	29			
<b>TOTAL (rd. 23 la 29)</b>	<b>30</b>			
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)</b>	<b>31</b>	<b>15</b>	<b>37</b>	<b>52</b>

**Situatia ajustrilor pentru depreciere**

Elemente de imobilizari	Ajustari pentru depreciere si pierderi de valoare				
	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd. 32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
Imobilizari financiare	46				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Administrator,  
Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODICA

Semnatura  
Stampila unitatii



Intocmit,  
Numele si prenumele  
CONSTANTIN ELENA ANDREEA  
Calitatea  
Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional

## NOTA 2 PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Managementul Societatii nu a identificat riscuri si cheltuieli care sa necesite constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli la 31 decembrie 2019.

## NOTA 3 REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31 decembrie 2019 Societatea inregistreaza pierdere contabila in suma de 134.613,30 lei.

## NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 (lei)</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 (lei)</b>
1. Cifra de afaceri neta	191.127	203.966
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza		
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	191.127	203.966
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	320.171	346.581
9. Alte venituri din exploatare	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	- 129.044	- 142.615

Cifra de afaceri realizata de societate in anul 2019, in suma de 203.966 lei, este in crestere cu 6,7% fata de nivelul anului 2018 si reprezinta cota parte din pretul aferent contractului de suprafata asupra terenului din proprietate.

Cheltuielile de exploatare sunt in suma de 346.581 lei. Acestea au inregistrat o crestere de 8,25% fata de anul 2018.

## NOTA 5 CREANTE SI DATORII

### a) CREANTE

La 31 decembrie 2019 societatea prezinta in situatiile financiare creante in suma de 15.533 lei, cu o diminuare in suma de 452 lei fata de anul precedent.

INDICATOR	31.12.2018	31.12.2019	Termen de lichiditate-	
			Sub 1 an	1-5 ani
Furnizori debitori din prestari servicii				-
Cienti	6.540	6.540	6.540	-

Clienti facturi de intocmit				-
Alte creante	9.445	8.993	8.993	-
<b>TOTAL</b>	<b>15.985</b>	<b>15.533</b>	<b>15.533</b>	<b>-</b>

Creantele societatii prezinta urmatoarea structura: debit clienti (6.539,62 lei), dobanzi de incasat pentru depozitele constituite (1.943,51 lei), TVA neexigibila (368,71 lei), sume de recuperat de la FNUASS pentru concedii si indemnizatii (3.306 lei) si sume achitate in plus la bugetul statului cu titlu de impozit pe profit (3.375 lei).

#### PROVIZIOANE PENTRU CLIENTI INCERTI

La 31 decembrie 2019 societatea nu a constituit provizioane pentru deprecierea creantelor, intrucat in evidentele contabile ale societatii nu figureaza debite de recuperat de la clienti rau platnici.

#### b) DATORII

La 31.12.2019 datoriile totale ale societatii in suma de 20.976 lei prezinta urmatoarea structura:

##### Datoriile comerciale

Datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sub 1 an	Intre 1 si 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori	0	0	0	-	
Furnizori facturi nesosite	2.253	2.309	2.309	-	-
Clienti creditor				-	-
<b>Total</b>	<b>2.253</b>	<b>2.309</b>	<b>2.309</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

##### Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale

Alte datorii	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sub 1 an	Intre 1 si 5 ani	Peste 5 ani
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	6.819	7.417	7.417		
Alte datorii fata de stat si instituti publice	7.798	9.311	9.311		
Alte datorii	1.939	1.939	1.939		
<b>Total</b>	<b>16.556</b>	<b>18.667</b>	<b>18.667</b>		

Datoriile la bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si alte fonduri existente in sold la 31.12.2019 au avut termen de exigibilitate ianuarie 2020 si au fost achitate la termen.

In categoria altor datorii sunt cuprinse sumele datorate catre diversi creditor persoane fizice (garantii materiale retinute membrilor CA si cenzorilor), in valoare totala de 1.939 lei.

## NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

### A. Principii contabile:

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite conform urmatoarelor principii contabile:

- *Principiul continuitatii activitatii* – societatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii fata de perioada prezentata.
- *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* – la intocmirea situatiilor financiare anuale, s-a avut in vedere ca recunoasterea si evaluarea sa fie realizate pe o baza prudenta si, in special:
  - a) in contul de profit si pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului;
  - b) sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
  - c) sunt recunoscute deprecierile, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Inregistrarea ajustarilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectueaza pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit si pierdere.
- *Principiul contabilitatii de angajamente* - efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.
- *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv* – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
- *Principiul intangibilitatii exercitiului* – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, respectiv al anului 2018.
- *Principiul necompensarii* – 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 OMFP 1802/2014.
- *Principiul prevalentei economicului asupra juridicului* – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.
- *Principiul pragului de semnificatie* – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.



## **B. Politici contabile**

Politicile contabile semnificative aplicate de societate au fost urmatoarele:

### **Bazele intocmirii situatiilor financiare neconsolidate**

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 (OMFP 1802/2014) – „pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene” .

#### *Situatiile financiare cuprind:*

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatiile modificarii capitalurilor proprii
- Situatiile fluxurilor de trezorerie
- Note explicative la situatiile financiare

### **Moneda de prezentare**

Societatea a intocmit si prezentat situatiile financiare in lei.

### **Utilizarea estimarilor**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 1802/2014 cere conducerii Societatii sa faca estimari care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada.

### **Situatiile fluxurilor de trezorerie**

Situatiile fluxurilor de trezorerie s-a intocmit potrivit metodei indirecte.

Situatiile fluxurilor de numerar prezinta fluxuri de numerar din cursul anului 2019 clasificate in activitati de exploatare, investitii si finantare.

### **Continuitatea activitatii**

Natura activitatii societatii si incertitudinea existenta in Romania referitoare la rezultatul politicilor economice curente implementate in conditii real operationale, fac posibila aparitia unor variatii imprezibile in ceea ce priveste intrarile de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii considera, pe baza informatiilor prezentate, ca Societatea va putea sa-si continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

### **Conversia tranzactiilor in moneda straina**

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb de la data tranzactiilor; castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul realizarii lor.

### **Creante comerciale**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului si se constituie provizioane pentru clienti incerti. Creantele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

## **Imobilizari corporale**

### **Cost**

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in contabilitate la valoarea justa, conform raport de evaluare la 31 decembrie 2014. Costurile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci cand apar.

Cheltuielile ulterioare efectuate care conduc la obtinerea de beneficii viitoare superioare celor estimate initial, majoreaza valoarea imobilizarilor corporale.

Actiunile immobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele si sculele, sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitionarii si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor.

Imobilizarile in curs sunt capitalizate si sunt amortizate pe parcursul duratei de viata economica utila, de la data punerii in functiune.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cedate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Castigul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operatiune se determina ca diferenta intre incasarile nete si valoarea contabila si sunt incluse in contul de profit si pierdere al perioadei.

Cand valoarea contabila a unui activ imobilizat este mai mare decat valoarea estimata recuperabila, valoarea activului este corectata pentru a reflecta valoarea recuperabila.

### **Amortizare**

Amortizarea unui element al imobilizarilor corporale, se alocă in mod sistematic pe parcursul duratei de viata utila a activului.

Evidentele contabile trebuie sa reflecte modul in care beneficiile economice aduse de aceste active, sunt consumate de catre societate. Valoarea amortizarii corespunzatoare fiecărei perioade trebuie recunoscuta ca o cheltuiala cu exceptia cazului in care ea este inclusa in valoarea contabila a unui alt activ.

Pentru toate imobilizarile corporale, societatea calculeaza amortizarea conform legislatiei in vigoare; si considera ca acestea reflecta durata economica a activelor respective.

Duratele normale de amortizare utilizate sunt conform legislatiei.

### **Terenuri**

Terenurile pentru care societatea detine titluri de proprietate sunt prezentate la valoarea reevaluată la 31 decembrie 2014. Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata nedefinita.

### **Imobilizari necorporale**

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza la costul de achizitie sau la valoarea de aport.

Actiunile sunt amortizate folosind metoda liniara pe durata prevazuta pentru utilizarea lor.

### **Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare ale "Societatii" cuprind costul titlurilor de participare detinute de societate.

**Stocuri** -Societatea nu detine stocuri.

### **Impozitare**

Conform legislatiei in vigoare societatea plateste incepand cu exercitiul financiar 2013 impozit pe venitul microintreprinderilor.

Societatea a calculat pentru anul 2019 impozit pe venit in suma de 2.141 lei.

### **Recunoasterea veniturilor**

Atunci cand rezultatul unei tranzactii ce implica prestarea de servicii poate fi estimat in mod rezonabil, venitul asociat tranzactiei trebuie sa fie recunoscut in masura executiei contractului la data inchiderii bilantului. Rezultatul unei tranzactii poate fi estimat in mod rezonabil atunci cand sunt indeplinite toate conditiile urmatoare:

- a) suma veniturilor poate fi estimata in mod rezonabil;
- b) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre societate;
- c) stadiul de executie a contractului la data de inchidere a bilantului poate fi evaluat in mod rezonabil;
- d) costurile aparute pe parcursul contractului si costurile de finalizare a contractului pot fi evaluate in mod rezonabil.

### **Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele provenind din rata aferenta contractului de suprafata asupra terenului detinut de societate in proprietate, dupa scaderea taxei pe valoare adaugata.

### **Rezultatul financiar**

Acesta include dobanda pentru conturile curente si dobanda incasata pentru depozitele constituite. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

### **Pensii si alte beneficii dupa pensionare**

In cursul normal al activitatii, Societatea face plati statului roman in contul angajatilor sai. Toti angajatii Societatii sunt inclusi in sistemul de pensii al statului roman. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare, deci nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii.

### **Datorii**

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala. Societatea nu are datorii in valuta.

### **Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

### **Instrumente financiare**

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale, anumite alte active si datorii. Metodele particulare de recunoastere adoptate sunt prezentate in paragrafele individuale de politici contabile corespunzatoare fiecarui element. Valoarea reala a instrumentelor financiare reprezinta suma pentru care un instrument poate fi schimbat intre parti aflate in cunostinta de cauza si care sunt dispuse sa incheie o tranzactie cu pret determinat obiectiv. Societatea este supusa unor fluctuatii a numeroase variabile economice, dupa cum urmeaza:

- a) Cursul de schimb al "Leului" fata de monedele straine;
- b) Devalorizarea puterii de cumparare a "Leului";

## NOTA 7 CAPITALUL SOCIAL

### A. CAPITAL SOCIAL

INDICATOR	lei	
	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2019
Capital social subscris nevarsat	-	
Capital social subscris varsat	1.897.748	1.897.748
Capital social statutar	1.897.748	1.897.748

Societatea este persoana juridica romana, avand forma juridica de societate pe actiuni. Capitalul social total este in suma de 1.897.748 lei, respectiv 6.325.826 actiuni cu o valoare nominala de 0.3 lei/actiune. Fata de inceputul anului capitalul social nu s-a modificat.

Toate actiunile sunt comune, au fost subscrise si sunt platite integral la 31.12.2019. Toate actiunile au acelasi drept de vot.

### B. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2019 este urmatoarea:

	Numar actiuni buc	Suma lei	Procent detinut %
ANA HOTELS SA	2.886.027	865.808	45.6229
ANA HOLDING LIMITED	1.206.400	361.920	19.0710
PERSOANE FIZICE	2.231.132	669.340	35.2702
PERSOANE JURIDICE	2.267	680	0.0358
<b>TOTAL</b>	<b>6.325.826</b>	<b>1.897.748</b>	<b>100</b>

Structura actionariatului a inregistrat schimbari in cursul anului 2019 intrucat Societatea este listata la Bursa de Valori Bucuresti si actiunile se tranzactioneaza pe piata AeRo, simbolul de piata este ATPA.

### C. CAPITALURI PROPRII

	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2018 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2019 (lei)
Capital social	1.897.748	1.897.748
Rezerve	427.842	463.061
Rezerve din reevaluare	2.129.344	2.094.125
Rezultatul reportat	(925.579)	(1.046.701)
Rezultatul exercitiului	(121.122)	(134.613)
Repartizare profit		
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>3.408.233</b>	<b>3.273.620</b>

La 31.12.2019 capitalurile proprii s-au diminuat fata de inceputul anului cu suma de 134.613 lei, suma ce reprezinta pierderea contabila inregistrata in anul 2019.

## REZERVE

In conformitate cu legislatia din Romania si cu prevederile statutare, Societatea este obligata sa aloce 5% din profitul societatii intr-o rezerva legala pana la momentul in care aceasta atinge 20% din capitalul social. Rezervele legale nu sunt distribuibile. In prezent valoarea rezervei legale este de 219.661 lei.

Alte rezerve provin din incorporarea profiturilor anilor precedenti.

Rezervele din reevaluare devin taxabile in momentul modificarii destinatiei lor, prin reclasificarea in alte categorii de rezerve distribuibile.

Conform OMFP 1802/2014 soldul contului „Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare” in suma de 105.513 lei a fost transpus incepand cu 01.01.2015 din grupa Rezervelor in contul „Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare”, grupa Rezultat reportat.

In cursul anului 2019 s-a procedat la transferul sumei de 35.219,17 lei din contul 1053 “Rezerve amortizare reevaluare” in contul 1068 “Alte rezerve neimpozitate”, avand in vedere ca societatea nu mai are in patrimoniu active immobilizate se se supun amortizarii. Ca tratament fiscal, in situatia utilizarii rezervei din cont 1068 “Alte rezerve neimpozitate”, aceasta se va impozita la momentul utilizarii.

## NOTA 8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

### INFORMATII DESPRE PERSONAL

Numarul mediu de angajati pe parcursul exercitiului financiar 2019 a fost de 4, comparabil cu cel inregistrat in anul precedent.

Acesta este analizat in continuare:

INDICATOR	Exercitiul financiar Incheiat la 31.12.2018	Exercitiul financiar Incheiat la 31.12.2019
Administratori si directori	3	3
Personal administrativ	1	1
Personal tehnic		
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

Organismul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie, acesta fiind format din 3 membri. La 31 decembrie 2019 componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Nume	Funcctie
MATEIAS LILIANA RODICA	Presedinte CA
IOVANESCU GRATIANA ZINA	Membru CA
MOLDOVAN MIRCEA	Membru CA

Consiliul de Administratie actual al societatii a fost numit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr 1 din 28.03.2019. Dna Mateias Liliana a fost desemnata Presedinte-Director General prin Hotararea Consiliului de Administratie nr 1 din 28.03.2019.

### CHELTUIELI CU PERSONALUL

	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2018 (lei)</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2019 (lei)</b>
Salarii si indemnizatii	233.783	246.780
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	5.256	5.699
<b>Total cheltuieli cu salariile</b>	<b>239.039</b>	<b>252.479</b>
Din care:		
-cheltuieli cu indemnizatiile CA	61.524	61.524
- cheltuieli cu salariile directorilor	123.095	123.096
- cheltuieli cu salariile personalului operativ	49.164	62.160

Membrii Consiliului de Administratie au fost remunerati cu indemnizatie de administratori stabilita prin Hotararea AGA, Directorul General in baza contractului de management, iar personalul administrativ a fost retribuit in baza contractului de munca. Societatea nu datoreaza la data de 31.12.2019 salarii catre personal si consiliul de administratie.

Societatea nu are obligatii contractuale acordate directorilor si administratorilor cu privire la planul de pensii sau alte beneficii dupa pensionare.

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar incheiat.

### NOTA 9 INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

#### I. Indicatori de lichiditate

Masoara, la un moment dat, capacitatea societatii de a-si acoperi toate obligatiile pe termen scurt. Ei se calculeaza ca indicatori ai lichiditatii imediate (absolute si relative) si ai lichiditatii la o anumita data.

<b>1. Indicatorul lichiditatii curente</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b><u>Active circulante</u></b>	<b>35,90</b>	<b>25,88</b>
<b>Datorii pe termen scurt</b>		

Indicatorul ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Se utilizeaza in analiza financiara pe termen scurt si indica masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt acoperite de valoarea activelor care pot fi transformate la nevoie in bani lichizi. Valoarea recomandata acceptabila – in jurul valorii de 2.

<b>2. Indicatorul lichiditatii imediate(Test acid)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b><u>Active circulante – Stocuri</u></b>	<b>35,90</b>	<b>25,88</b>
<b>Datorii pe termen scurt</b>		

Daca luam in calcul faptul ca stocurile sunt cei mai putin lichide dintre toate componentele activelor circulante, trebuie sa folosim indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid).

## II. Indicatori de risc

1. Indicatorul gradului de indatorare	31.12.2018	31.12.2019
<u>Capital imprumutat*</u>	0	0
<u>Capitaluri proprii</u>		

\*Capital imprumutat = Credite peste un an

Masurarea riscurilor financiare la care se supune societatea, face parte din analiza situatiei financiare.

Gradul de indatorare arata limita pana la care societatea este finantata din alte surse decat fondurile sale proprii. Acest indicator trebuie sa fie mai mic de 2.  
Societatea nu are capital imprumutat.

2. Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	31.12.2018	31.12.2019
<u>Datoriile comerciale (sold mediu) x365</u>	4 zile	4 zile
Cifra de afaceri neta		

3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	31.12.2018	31.12.2019
<u>Cifra de afaceri</u>	0,07	0,07
Active imobilizate		

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.

4. Viteza de rotatie a activelor totale	31.12.2018	31.12.2019
<u>Cifra de afaceri neta</u>	0,06	0,06
Active totale		

## NOTA 10 ALTE INFORMATII

### 10.1 DATE GENERALE DESPRE SOCIETATE

Societatea Comerciala ATHENEE PALACE S.A., denumita in continuare „Societatea”, cu sediul Bucuresti, B-dul Poligrafiei, nr 1C, Sector 1, a fost infiintata ca societate pe actiuni si inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/612/1991, cod de inregistrare fiscala: 1569250.

In conformitate cu actele constitutive, societatea are domeniul de activitate principal: "Hoteluri si alte facilitati de cazare similare" - cod CAEN 5510

Situatiile financiare neconsolidate au fost intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene.

### 10.2 IMPOZITUL PE VENIT

Incepand cu luna februarie 2013 societatea Athenee Palace SA a devenit platitoare de impozit pe venitul microintreprinderilor. In perioada ianuarie - decembrie 2019 societatea a calculat impozit pe venit in suma de 2.141 lei, din care 1.582 lei au fost platiti in cursul anului si diferenta de 559 lei a fost achitata la termenul scadent 25.01.2020.

### 10.3 AUDITORII

Auditul societatii este asigurat de firma M&E Expert SRL. Onorariul auditorului este stabilit prin intelegerea dintre cele doua parti si este prevazut in contractul de prestari servicii incheiat intre Societate si M&E Expert SRL.

### 10.4 CONTRACTE INCHEIATE DE SOCIETATE

Societatea Athenee Palace are incheiat un contract cu Ana Hotels SA avand ca obiect transferul dreptului de suprafata asupra terenului aflat in proprietatea sa, contract in baza caruia Athenee Palace SA are de incasat suma de 2.000.000 usd, platibila in 35 rate anuale in valoare de 57.142 usd (incl. tva) pe perioada 31 martie 1998-31 martie 2033.

In exercitiul financiar 2019, societatea a incasat venituri din transferul dreptului de suprafata asupra terenului in valoare totala de 203.966 lei.

### NOTA 11 CASA SI CONTURI LA BANCI

	<b>Sold la 31.12.2018 (lei)</b>	<b>Sold la 31.12.2019 (lei)</b>
Conturi la banci in lei	658.285	526.924
Conturi la banci in valuta		
Numerar in casa	938	284
Valori de incasat si alte valori		
<b>TOTAL</b>	<b>659.223</b>	<b>527.208</b>

### NOTA 12 DATORII CONTINGENTE

**Litigii in curs sau potentiale in care este implicata societatea**

Nu exista litigii pe rolul instantelor judecatoresti in care este implicata societatea.

### NOTA 13 MEDIUL INCONJURATOR

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida modernizare a legislatiei de mediu cu legislatia in vigoare a Comunitatii Economice Europene.



La 31 decembrie 2019, Societatea nu inregistreaza nici o obligatie referitoare la costuri anticipate, onorarii juridice sau consultanta, studii de teren, design si implementarea planurilor de remediere referitoare la chestiuni legate de mediu. Conducerea considera ca fiind nesemnificative costurile aferente problemelor legate de mediu.

## **NOTA 14 MANAGEMENTUL RISCULUI**

### **Riscul de plata**

In economia romaneasca exista un grad de incertitudine in ceea ce priveste viitoarea directie probabila a politicii economice interne si a dezvoltarii politice. Conducerea Societatii nu este in masura sa prognozeze in totalitate eventualele schimbari in conditiile din Romania si efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra situatiei financiare, rezultatelor si fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

### **Riscul de creditare**

Activele financiare care supun Societatea la concentrari potentiale de riscuri de creditare cuprind in principal creante din activitatea de baza. Acestea sunt prezentate la valoarea neta de provizionul pentru creante incerte. Astfel, conducerea considera ca Societatea nu prezinta concentrari semnificative ale riscului de credit.

### **Valorile juste**

Valorile contabile ale urmatoarelor active si datorii financiare aproximeaza valoarea justa a acestora: numerar, creante si datorii, alte creante si datorii, imprumuturi pe termen scurt si imprumuturi pe termen lung cu o rata fluctuanta a dobanzii.

### **Riscul valutar**

Societatea opereaza intr-o economie in dezvoltare, cu rate de schimb fluctuante ale valutelor fata de moneda nationala. Rata inflatiei a fost in anul 2018 de 3,8% si ca urmare, nu a existat riscul pierderii valorii activelor monetare nete detinute in lei.

### **Riscul fiscal**

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale se schimba frecvent si face obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati. Guvernul Romaniei are in subordine un numar de agentii autorizate sa controleze atat entitati romanesti, cat si straine care desfasoara activitati in Romania. Aceste controale sunt in mare masura similare cu cele desfasurate in multe alte tari dar se pot extinde si asupra unor arii legale sau de reglementare in care autoritatile romanesti pot fi interesate. In plus, aceste autoritati par a fi mai putin supuse unor reguli stricte, iar companiile supuse controlului par sa fie mai putin protejate decat este obisnuit in alte tari.

Chiar daca actualul Cod Fiscal este intentionat sa creeze un mediu fiscal stabil, legislatia fiscala poate fi subiectul unor schimbari semnificative si interpretari contradictorii, care se pot aplica si retroactiv. Legislatia fiscala contine prevederi cu privire la preturile de transfer: in cadrul unei tranzactii intre persoane afiliate, autoritatile fiscale pot ajusta suma venitului sau a cheltuielii oricareia dintre persoane, dupa cum este necesar, pentru a reflecta pretul de piata al bunurilor sau serviciilor furnizate in cadrul tranzactiei. La stabilirea pretului de piata al tranzactiilor intre persoane afiliate se foloseste cea mai adecvata dintre urmatoarele metode: metoda compararii preturilor, metoda cost-plus, metoda

pretului de revanzare sau orice alta metoda recunoscuta in liniile directoare privind preturile de transfer emise de Organizatia pentru Cooperare si Dezvoltare Economica.

Societatea a avut tranzactii cu partile afiliate in anii precedenti asa cum a fost descris in notele la situatiile financiare respective.

Compania a avut tranzactii cu societati afiliate si in cursul anului 2019. In lumina acestui lucru, daca principiul valorii de piata nu poate fi dovedit, un control fiscal viitor poate contesta valoarea tranzactiilor intre partile afiliate si poate ajusta rezultatul fiscal al Societatii cu venituri taxabile suplimentare, respectiv cheltuieli nedeductibile suplimentare.

Conducerea Societatii considera ca a inregistrat valori corecte in conturile de taxe, impozite si alte datorii catre stat.

**Administrator,**  
Numele si prenumele

MATEIAS LILIANA RODIC

Semnatura  
Stampila unitatii



**Intocmit,**  
Numele si prenumele  
CONSTANTIN ELENA ANDREEA  
Calitatea  
Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional

**ATHENEE PALACE SA**  
B-dul Poligrafiei nr. 1C, Cladire birouri Ana Holding, et.1, Biroul nr. 10, sector 1, Bucuresti,  
J40/612/1991, CUI RO 1569250

---

**HOTĂRÂREA nr. 1 din 26.03.2020**  
**a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor**  
**societății ATHENEE PALACE S.A.**

Acționarii societății ATHENEE PALACE S.A., cu sediul in București, B-dul Poligrafiei nr. 1C, Cladire birouri Ana Holding, et.1, Biroul nr. 10, sector 1, înmatriculată în Registrul Comerțului cu numărul J40/612/1991, CUI 1569250, atribut fiscal RO, s-au întrunit în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în data de 26.03.2020, la sediul societății, la prima convocare. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor este legală și statutară, fiind prezenți acționari reprezentând 64,697% din capitalul social al societății ATHENEE PALACE SA, adică 4.092.621 acțiuni din totalul de 6.325.826 acțiuni.

**Cu unanimitate de voturi, acționarii prezenți hotărâsc următoarele:**

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare ale societății ATHENEE PALACE SA, pentru exercitiul financiar 2019.

Art. 2. Se aprobă Raportul administratorilor și Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare pentru anul 2019.

Art. 3. Se aprobă reportarea pierderii contabile aferente exercițiului financiar 2019, urmând a fi recuperată în anii următori, conform hotărârilor AGA.

Art. 4. Se aprobă descărcarea de gestiune pentru anul 2019 a Consiliului de Administrație al societății ATHENEE PALACE SA.

Art. 5. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020.

Art. 6. Se realeg în funcția de administratori ai societății ATHENEE PALACE SA, pentru o durată de 1(un) an începând cu data de 30.03.2020, următoarele persoane: MATEIAȘ LILIANA – RODICA, IOVĂNESCU GRAȚIANA ZINA și MOLDOVAN MIRCEA.

Art. 7. Indemnizația lunară a membrilor consiliului de administrație ai societății Athenee Palace SA rămâne neschimbată.

Art. 8. Se aprobă data de 15 aprilie 2020, ca dată de înregistrare asupra căreia se răsfrâng hotărârile adunării generale a acționarilor. După data de 14 aprilie 2020 (ex date) instrumentele financiare obiect al hotărârii adunării generale a acționarilor se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre.

Secretar,  
Moldovan Mircea



A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2019**  
**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA / RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		X	Societatea nu detine un regulament, conditiile de numire si organizare a Consiliului de Administratie, precum si obligatiile acestuia sunt prevazute in actul constitutiv.  Se va intocmi un astfel de regulament.
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	- In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului. - In raportul anual este mentionat numarul de sedinte ale Consiliului.



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2019**  
**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:		X	Nu exista o procedura expresa - Societatea a mentinut legatura cu Consultantul Autorizat ce a acordat asistenta de specialitate in vederea listarii pe piata AeRO pe perioada de 12 luni de la admiterea la tranzactionare pe piata AeRO.
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		Iovanescu Gratiana Zina, Constantin Andreea
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		S-a primit consultanta in vederea intocmirii rapoartelor curente/periodice, obligatiilor necesare a fi respectate pentru asigurarea transparentei pe perioada de 12 luni de la admiterea la tranzactionare pe piata AeRO.
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X		S-au furnizat informatii relevante privind evenimente noi sau informatiile solicitate de catre consultant
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		Nu este cazul



ATHENEE PALACE SA

Bd Poligrafiei, Nr 1C, Biroul 10, Sector 1, Bucuresti  
J40/612/1991, RO1569250

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2019**

**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o astfel de politica – societatea nu detine filiale
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		X	In curs de implementare
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	X		
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		



ATHENEE PALACE SA

Bd Poligrafiei, Nr 1C, Biroul 10, Sector 1, Bucuresti  
J40/612/1991, RO1569250

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2019**

**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	X		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.	X		Societatea a mentinut raporturile contractuale cu Consultantul Autorizat ce a asistat-o in procesul de trecere de pe sistemul RASDAQ pe sistemul alternativ de tranzactionare al Bursii de Valori Bucuresti pe perioada de 12 luni de la admiterea la tranzactionare pe piata AeRO.
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.	X		
D.2.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Nu este cazul. Societatea inregistreaza pierdere contabila cumulata din exercitiile financiare anterioare, iar profitul ultimilor 5 ani s-a repartizat pentru acoperirea pierderilor.

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2019**  
**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

				<p>In conditiile in care in anii urmatori pierderea reportata va fi acoperita, profitul se va repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.</p>
D.3.	<p>O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>In contextul economic actual si in conditiile in care societatea nu mai desfasoara activitate proprie, sunt factori care nu permit emiterea de catre societate a unor astfel de prognoze.</p> <p>In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor de aprobarea a situatiilor financiare se prezinta actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul in curs, in baza prognozelor pe termen scurt.</p>
D.4.	<p>O societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	X		
D.5.	<p>Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarea la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	<p>In curs de dezvoltare.</p> <p>Din registrul actionarilor reiese ca aproape toti actionarii sunt cetateni romani, astfel rapoartele s-au publicat numai in limba romana.</p> <p>Convocatoarele adunarii generale s-au</p>





ATHENEE PALACE SA

Bd Poligrafiei, Nr 1C, Biroul 10, Sector 1, Bucuresti  
J40/612/1991, RO1569250

## ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 31.12.2019

### DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.	X	tradus si in limba engleza pentru eventualii noi actionari.
			Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, publicate de asemenea si pe pagina de internet proprie au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete.

Consiliul de administratie

Mateias Liliana Rodica – Presedinte

Iovanescu Gratiana Zina – Membru

Moldovan Mircea - Membru



**ATHENEE PALACE S.A.**  
**B-dul Poligrafiei, nr.1C, cladire birouri Ana Holding**  
**et.1, sectorul 1, Bucuresti**  
**J 40/612/1991; CUI RO 1569250**  
**Telefon: 0212021199; Fax: 0213181300**

### **DECLARATIE**

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

**Subsemnata MATEIAS LILIANA RODICA, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Societatii ATHENEE PALACE S.A., cu sediul in localitatea BUCURESTI, sector 1, Bdul Poligrafiei nr. 1C sector 1 avand CUI RO 1569250 si numar de inregistrare la Registrul Comertului J40/612/1991, in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991(republicata) art.30, cu privire la situatiile financiare intocmite de societate la 31.12.2019, confirm ca:**

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;**
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;**
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.**

**Data: 02 martie 2020**



## Balanta contabila

ATHENEE PALACE 2019 S.A.

Pag. : 1

Data tiparirii : Ma 31-12-19 19:26

Tranzac. perioadei : 01-01-2019 - 31-12-2019

Nr.	Cod	Descriere cont	Sold initial		Tranzac. perioadei		Cumulat		Sold	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	101	CAPITAL SOCIAL	0,0000	1.897.747,8000	0,0000	0,0000	0,0000	1.897.747,8000	0,0000	1.897.747,8000
2	1012.	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0,0000	1.897.747,8000	0,0000	0,0000	0,0000	1.897.747,8000	0,0000	1.897.747,8000
3	105	REZERVA DIN REEVALUARE	0,0000	2.129.344,2000	35.219,1700	0,0000	35.219,1700	2.129.344,2000	0,0000	2.094.125,0300
4	1053.	REZERVA AMORTIZ. REEVALUARE	0,0000	35.219,1700	35.219,1700	0,0000	35.219,1700	35.219,1700	0,0000	0,0000
5	1054.	REZERVA REEVALUARE TEREN 2014	0,0000	2.094.125,0300	0,0000	0,0000	0,0000	2.094.125,0300	0,0000	2.094.125,0300
6	106	REZERVA	0,0000	427.842,1300	0,0000	35.219,1700	0,0000	463.061,3000	0,0000	463.061,3000
7	1061.	REZERVA LEGALE	0,0000	219.660,9300	0,0000	0,0000	0,0000	219.660,9300	0,0000	219.660,9300
8	1062.	REZERVA DIN DIFERENTE DE CURS	0,0000	10.822,0000	0,0000	0,0000	0,0000	10.822,0000	0,0000	10.822,0000
9	1068.	ALTE REZERVA	0,0000	197.359,2000	0,0000	35.219,1700	0,0000	232.578,3700	0,0000	232.578,3700
10	117	REZULTAT REPORTAT	1.031.092,3100	105.512,8200	121.121,9900	0,0000	1.152.214,3000	105.512,8200	1.046.701,4000	0,0000
11	1171.	REZULTATUL REPORTAT REPREZ.PROFIT NEREP	1.031.092,3100	0,0000	121.121,9900	0,0000	1.152.214,3000	0,0000	1.152.214,3000	0,0000
12	1175.	Rez rep-surplus rez reeval impozitat	0,0000	105.512,8200	0,0000	0,0000	0,0000	105.512,8200	0,0000	105.512,8200
13	121	PROFIT SI PIERDERI	121.121,9900	0,0000	227.600,2400	214.100,9300	348.722,2300	214.100,9300	134.613,3000	0,0000
14	205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE ALTE DREPTUR	186,2000	0,0000	0,0000	0,0000	186,2000	0,0000	186,2000	0,0000
15	211	TERENURI	2.300.123,0000	0,0000	0,0000	0,0000	2.300.123,0000	0,0000	2.300.123,0000	0,0000
16	2111.	TERENURI	2.300.123,0000	0,0000	0,0000	0,0000	2.300.123,0000	0,0000	2.300.123,0000	0,0000
17	261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE	451.540,0000	0,0000	0,0000	0,0000	451.540,0000	0,0000	451.540,0000	0,0000
18	2611.	ACTIUNI DETINUTE LA FILIALELE DIN GRUP	451.540,0000	0,0000	0,0000	0,0000	451.540,0000	0,0000	451.540,0000	0,0000
19	280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECOR	0,0000	15,5000	0,0000	37,2000	0,0000	52,7000	0,0000	52,7000
20	2805.	AMORTIZ CONCESIUNI, BREVETE ALTE DR	0,0000	15,5000	0,0000	37,2000	0,0000	52,7000	0,0000	52,7000
21	401	FURNIZORI	0,0000	0,0000	160.614,0500	160.614,0500	160.614,0500	160.614,0500	0,0000	0,0000
22	4012.	FURNIZORI DIVERSI	0,0000	0,0000	160.614,0500	160.614,0500	160.614,0500	160.614,0500	0,0000	0,0000
23	408	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	0,0000	2.252,8100	0,0000	56,9300	0,0000	2.309,7400	0,0000	2.309,7400
24	4081.	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	0,0000	2.252,8100	0,0000	56,9300	0,0000	2.309,7400	0,0000	2.309,7400
25	409	FURNIZORI DEBITORI	0,0000	0,0000	333,6500	333,6500	333,6500	333,6500	0,0000	0,0000
26	4092.	FZ-DEBITORI PT.PRESTARI SERVICII, LUCRAR	0,0000	0,0000	333,6500	333,6500	333,6500	333,6500	0,0000	0,0000
27	411	CLIENTI	6.539,6200	0,0000	242.719,2000	242.719,2000	249.258,8200	242.719,2000	6.539,6200	0,0000
28	4111.	CLIENTI	6.539,6200	0,0000	242.719,2000	242.719,2000	249.258,8200	242.719,2000	6.539,6200	0,0000
29	421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0,0000	0,0000	185.256,0000	185.256,0000	185.256,0000	185.256,0000	0,0000	0,0000
30	431	ASIGURARI SOCIALE	3.306,0000	6.819,0000	85.778,0000	86.376,0000	89.084,0000	93.195,0000	0,0000	4.111,0000
31	4313.	CONTRIB. ANGAJATOR PT.ASIG.SOC.DE SANATA	3.306,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3.306,0000	0,0000	3.306,0000	0,0000
32	4315.	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0,0000	4.871,0000	61.269,0000	61.695,0000	61.269,0000	66.566,0000	0,0000	5.297,0000
33	4316.	CONTRIBUTIA DE ASIG SOC DE SANATATE	0,0000	1.948,0000	24.509,0000	24.681,0000	24.509,0000	26.629,0000	0,0000	2.120,0000
34	436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT MUNCA	0,0000	438,0000	5.510,0000	5.549,0000	5.510,0000	5.987,0000	0,0000	477,0000
35	441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	3.375,0000	549,0000	2.131,0000	2.141,0000	5.506,0000	2.690,0000	2.816,0000	0,0000
36	4411.	IMPOZIT PE PROFIT	3.375,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3.375,0000	0,0000	3.375,0000	0,0000
37	4418.	IMPOZIT PE VENIT	0,0000	549,0000	2.131,0000	2.141,0000	2.131,0000	2.690,0000	0,0000	559,0000
38	442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	359,7000	5.461,4600	91.504,7300	92.041,0600	91.064,4300	98.303,3200	0,0000	6.438,0500
39	4423.	TVA DE PLATA	0,0000	5.461,4600	32.221,7600	33.567,9000	32.221,7600	39.029,3600	0,0000	6.007,6000
40	4424.	TVA DE RECUPERAT	0,0000	0,0000	7.639,7600	7.639,7600	7.639,7600	7.639,7600	0,0000	0,0000
41	4426.	TVA DEDUCTIBILA	0,0000	0,0000	12.853,0300	12.853,0300	12.853,0300	12.853,0300	0,0000	0,0000
42	4427.	TVA COLECTATA	0,0000	0,0000	30.781,1700	30.781,1700	30.781,1700	30.781,1700	0,0000	0,0000
43	4428.	TVA NEECIGIBILA	359,7000	0,0000	9,0100	0,0000	368,7100	0,0000	368,7100	0,0000
44	444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARII	0,0000	1.260,0000	15.869,0000	15.986,0000	15.869,0000	17.246,0000	0,0000	1.377,0000
45	4441.	IMPOZIT SALARII ANGAJATI	0,0000	927,0000	11.873,0000	11.990,0000	11.873,0000	12.917,0000	0,0000	1.044,0000
46	4442.	IMPOZIT COLABORARI	0,0000	333,0000	3.996,0000	3.996,0000	3.996,0000	4.329,0000	0,0000	333,0000
47	446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMIL	0,0000	90,0000	7.872,0000	7.872,0000	7.872,0000	7.962,0000	0,0000	90,0000
48	4463.	ALTE IMPOZITE, TAXE BUGETUL DE STAT	0,0000	90,0000	1.000,0000	1.000,0000	1.000,0000	1.170,0000	0,0000	90,0000

## Balanta contabila

ATHENEE PALACE 2019 S.A.

Pag. : 2

Data tiparirii : Ma 31-12-19 19:26

Tranzac. perioadei : 01-01-2019 - 31-12-2019

Nr.	Cod	Descriere cont	Sold initial		Tranzac. perioadei		Cumulat		Sold	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
49	4464.	ALTE IMPOZITE, TAXE BUGET LOCAL	0,0000	0,0000	6.792,0000	6.792,0000	6.792,0000	6.792,0000	0,0000	0,0000
50	462	CREDITORI DIVERSI	0,0000	1.938,8300	0,0000	0,0000	0,0000	1.938,8300	0,0000	1.938,8300
51	4621.	CREDITORI PERSOANE FIZICE	0,0000	1.938,8300	0,0000	0,0000	0,0000	1.938,8300	0,0000	1.938,8300
52	471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0,0000	0,0000	3.541,6500	3.484,1100	3.541,6500	3.484,1100	0,0000	0,0000
53	4712.	CHELT IN AVANS	0,0000	0,0000	3.541,6500	3.484,1100	3.541,6500	3.484,1100	57,5400	0,0000
54	512	CONTURI CURENTE LA BANCI	658.285,0400	0,0000	4.453.323,9300	4.584.684,2100	5.111.608,9700	4.584.684,2100	526.924,7600	0,0000
55	5121.	CONTURI LA BANCI IN LEI	658.285,0400	0,0000	4.453.323,9300	4.584.684,2100	5.111.608,9700	4.584.684,2100	526.924,7600	0,0000
56	518	DOBANZI	2.485,8100	0,0000	1.943,5100	2.485,8100	4.348,5200	2.485,8100	1.943,5100	0,0000
57	5187.	DOBANZI DE INCASAT	2.485,8100	0,0000	1.943,5100	2.485,8100	4.348,5200	2.485,8100	1.943,5100	0,0000
58	531	CASA	937,6800	0,0000	37.000,0000	37.653,8000	37.937,6800	37.653,8000	283,8800	0,0000
59	5311.	CASA IN LEI	937,6800	0,0000	37.000,0000	37.653,8000	37.937,6800	37.653,8000	283,8800	0,0000
60	531	VIRAMENTE INTERNE	0,0000	0,0000	4.237.000,0000	4.237.000,0000	4.237.000,0000	4.237.000,0000	0,0000	0,0000
61	5811.	VIRAMENTE INTERNE	0,0000	0,0000	4.237.000,0000	4.237.000,0000	4.237.000,0000	4.237.000,0000	0,0000	0,0000
62	604	CHELT. PRIV. MAT. NESTOCATE	0,0000	0,0000	17,5000	17,5000	17,5000	17,5000	0,0000	0,0000
63	6042.	ALTE MATERIALE NESTOCATE	0,0000	0,0000	17,5000	17,5000	17,5000	17,5000	0,0000	0,0000
64	605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0,0000	0,0000	260,9700	260,9700	260,9700	260,9700	0,0000	0,0000
65	6051.	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0,0000	0,0000	260,9700	260,9700	260,9700	260,9700	0,0000	0,0000
66	612	CHELT.CU REDEV,LOCATII GEST,CHIRII	0,0000	0,0000	4.750,7300	4.750,7300	4.750,7300	4.750,7300	0,0000	0,0000
67	6121.	CHELT CU REDEV,LOCATII GEST,CHIRII	0,0000	0,0000	4.750,7300	4.750,7300	4.750,7300	4.750,7300	0,0000	0,0000
68	621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	0,0000	0,0000	61.524,0000	61.524,0000	61.524,0000	61.524,0000	0,0000	0,0000
69	622	CHELT.PRIVIND COMISIONELE SI ONORARIU	0,0000	0,0000	53.112,0000	53.112,0000	53.112,0000	53.112,0000	0,0000	0,0000
70	6221.	CHELT.PRIVIND COMISIONELE SI ONORARIU	0,0000	0,0000	53.112,0000	53.112,0000	53.112,0000	53.112,0000	0,0000	0,0000
71	626	CHELT. POSTALE TAXE TELECOM.	0,0000	0,0000	5,2900	5,2900	5,2900	5,2900	0,0000	0,0000
72	6261.	CHELT. POSTALE TAXE TELECOM.	0,0000	0,0000	5,2900	5,2900	5,2900	5,2900	0,0000	0,0000
73	627	CHELT CU SERV. BANCARE SI ASINILATE	0,0000	0,0000	1.000,4600	1.000,4600	1.000,4600	1.000,4600	0,0000	0,0000
74	628	ALTE CHELT CU SERV.EXECUTATE DE TERTI	0,0000	0,0000	28.126,0000	28.126,0000	28.126,0000	28.126,0000	0,0000	0,0000
75	6281.	ALTE CHELT CU SERV.EXEC.DE TERTI	0,0000	0,0000	28.126,0000	28.126,0000	28.126,0000	28.126,0000	0,0000	0,0000
76	635	CHELT CU ALTE IMPOZITE, TX.,VARSMINTE	0,0000	0,0000	6.792,0000	6.792,0000	6.792,0000	6.792,0000	0,0000	0,0000
77	6352.	CHELTUIELI CU ALTE TAXE DEDUCTIBILE	0,0000	0,0000	6.792,0000	6.792,0000	6.792,0000	6.792,0000	0,0000	0,0000
78	641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0,0000	0,0000	185.256,0000	185.256,0000	185.256,0000	185.256,0000	0,0000	0,0000
79	6411.	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0,0000	0,0000	185.256,0000	185.256,0000	185.256,0000	185.256,0000	0,0000	0,0000
80	645	CHELTUIELI PRIV ASIG SI PROTECTIA SOC	0,0000	0,0000	150,0000	150,0000	150,0000	150,0000	0,0000	0,0000
81	6458.	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE	0,0000	0,0000	150,0000	150,0000	150,0000	150,0000	0,0000	0,0000
82	646	CHELT PRIV CONTRIB ASIGURAT. PT MUNCA	0,0000	0,0000	5.549,0000	5.549,0000	5.549,0000	5.549,0000	0,0000	0,0000
83	681	CHELTUIELI DE EXPLOAT AMORTIZ,PROVIZ	0,0000	0,0000	37,2000	37,2000	37,2000	37,2000	0,0000	0,0000
84	6811.	CHELT.EXPLOAT PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZ	0,0000	0,0000	37,2000	37,2000	37,2000	37,2000	0,0000	0,0000
85	698	ALTE CH.CU IMPOZITELE CARE NU APAR IN E	0,0000	0,0000	2.141,0000	2.141,0000	2.141,0000	2.141,0000	0,0000	0,0000
86	706	VENIT REDEVENTE,LOCATII GEST SI CHIRII	0,0000	0,0000	283.965,7000	283.965,7000	283.965,7000	283.965,7000	0,0000	0,0000
87	7061.	VENIT DIN REDEV,LOCATII GEST SI CHIRII	0,0000	0,0000	283.965,7000	283.965,7000	283.965,7000	283.965,7000	0,0000	0,0000
88	766	VENITURI DIN DOBANZI	0,0000	0,0000	10.143,2300	10.143,2300	10.143,2300	10.143,2300	0,0000	0,0000
89	891	BILANT DE DESCHIDERE	4.579.271,5500	4.579.271,5500	0,0000	0,0000	4.579.271,5500	4.579.271,5500	0,0000	0,0000
	Total	Nivel 2	4.457.963,3600	4.578.833,5500	9.978.445,3500	9.991.897,6600	14.436.488,7100	14.570.731,2100	4.446.676,3200	4.580.998,8200
		Nivel 1	9.158.543,1000	9.158.543,1000	10.477.169,2800	10.477.169,2800	19.635.712,3000	19.635.712,3000	4.471.729,2900	4.471.729,2900

Procedințe - Director General  
 MARIAȘ, LILIANA  
 SOFTWINEA ATHENEE PALACE BUCUREȘTI S.A.