

Societatea HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 S.A.

Sediul: Neptun, Mun. Mangalia, Hotel Slatina, jud. Constanta, C.U.I. RO14662369,
J 13/1240/2002

RAPORT ANUAL
Conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Data raportului: **05.05.2020**

Denumirea entității emitente: **S.C. HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 S.A.**

Sediul social : **Sediul: Neptun, Mun. Mangalia, Hotel Slatina, jud. Constanta**

Număr telefon: 0753 084542, Fax 0241 491073

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului. : **14662369**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J13/1240/2002**

Capital social subscris și vărsat: 758.330,20 lei

Piața reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Sistemul AeRO al BVB

I. Eveniment important de raportat: RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABILPE ANUL 2019

SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA este inregistrata la Registrul Comertului Constanta sub nr. J13/1240/2002, iar la D.G.F.P. sub nr. RO 14662369 si are sediul in Neptun, hotel Slatina, jud. Constanta.

Capitolul 1. Prezentarea generala

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 SC Hotel Club Estival 2002 SA a fost condusa de Pustan Mirel Ioan, Argesanu Victor, Ciceu Cristian, administratori numiti in conformitate cu actul constitutiv al societatii.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director General: Durbac Maria

Capitolul 2. Capitalul social si structura asociatilor

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2019 a fost de 758.330 lei, fiind compus din 7.583.302 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

- SC STAR CRAIOVA SA	54,02 %
- SC CERTINVEST	39,65%
-Alti actionari	6,33 %

Capitolul 3. Situatia patrimoniului societatii

Bilantul,componenta a situatiilor financiare,reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale,sursele de constituire ale acestora,rezultatele financiare,precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate,pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziilor nr. 9 din 28.10.2019, ele au toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice,intocmita pe baza evidentei contabile.

3.1.Active imobilizate

Denumire indicator	2018	2019	Cresteri/Diminuari col.2-col.1
0	1	2	3
Licente	92.942		92.942
Terenuri si constructii	12.224.996		12.224.996
Instalatii tehnice si masini	741.006		741.006
Alte instalatii,utilaje si mobilier	31.411		31.411
Imobilizari corporale in curs	67.602	67.602	0
Imobilizari financiare			0
TOTAL	13.157.957	67.602	13.090.355

3.2.Active circulante

Stocuri

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
Materiale consumabile si materii prime	34.512	26,879
Marfuri si productie in curs de executie	-	-
Avansuri pentru cumparari de marfuri		
TOTAL	34.512	26.879

Creante

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
Creante comerciale	47.893	301843
Alte creante	894	12.821.957
TOTAL	48.787	13.123.800

Disponibilitati si efecte de incasat

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
Efecte de incasat	0	0
Casa si conturi la banci	6.893	36.416
TOTAL	6.893	36.416

3.3.Datorii

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
<u>1.Datorii pe termen scurt, din care:</u>	3971678	933.051
1.1.Sume datorate institutiilor de credit		
1.2.Datorii comerciale	2999582	760749
1.3.Alte datorii	972096	172.302
<u>2.Datorii pe termen lung, din care:</u>		
2.1.Sume datorate instit. de credit		
2.2.Datorii comerciale	0	0
2.3.Alte datorii	0	0
TOTAL DATORII	3.971,678	933.051

3.4.Capitaluri proprii

Elemente ale capitalului propriu	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Capital subscris	758.330	0		758.330
Rezerve din reevaluare	11.084.810	0		11.084.810
Rezerve legale	4.825	0	0	4.825
Alte rezerve	0	0		0

Pierdere neacoperita	-4417983		-512359	-4930341
Rezultatul exercitiului financiar	-512359		6,290,786	5778427
Repartizarea profitului			0	
TOTAL	6.917.624		5,578,427	12.096.051

Capitolul 4. Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.

4.1. Contul de profit si pierdere

Situatia sintetica a contului de profit si pierdere pe anul 2019, comparativa cu realizarile anului precedent este cuprinsa in tabelul de mai jos:

Denumire indicator	Realizari 2018	Realizari 2019
Venituri din exploatare	41425	6700932
Din care: Cifra de afaceri	9897	14717
Cheltuieli din exploatare	553370	753323
Rezultatul din exploatare	-511945	5947609
Venituri financiare	0	0
Cheltuieli financiare	0	0
Rezultatul financiar	0	0
Venituri totale	41425	6700932
Cheltuieli totale	553784	753323
Profit brut	-512359	5947600

Cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

Felul cheltuielii	Anul 2018	Anul 2019
Materiale consumabile	0	7633
Alte cheltuieli materiale	733	24952
Energie si apa	3297	0
Cheltuieli cu marfurile	8408	0
Cheltuieli cu personalul	105902	57726
Amortizare	106.208	26552
Servicii prestate de terti	40689	56279

Chelt. cu alte taxe si impozite	99382	82246
Cheltuieli cu ajustari de valoare active circulante		
Alte cheltuieli de exploatare	188751	497935
TOTAL	533370	753323

4.2.Repartizarea profitului

La sfarsitul anului 2019 societatea inregistreza un profit in suma de 5,778,427 lei.

Capitolul 5.Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2018

1.Lichiditatea curenta=active curente/datorii curente= 13561500 / 933051= 14,53

Valoarea acestui indicator reflecta posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati pentru a satisface datoriile curente.

2.Durata de plata a furnizorilor=sold mediu furnizori/achizitii de bunuri*365 zile= 1.624.711 / 1.030.468 * 365= 575 zile.

3.Durata de recuperare a creantelor=sold mediu clienti/cifra de afaceri*365 zile= 165.235 /14717*365= 40,294 zile.

4.Marja bruta din vanzari=profit brut din vanzari/cifra de afaceri*100= 0 / 14717 = 0 %.

Capitolul 6.Respectarea normelor si a reglementarilor financiar-contabile

Conturile anuale pentru exercitiul financiar 2019 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizarile necorporale si cele corporale, au fost evaluate la cost de achizitie.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La iesirea din patrimoniu,in anul 2019 stocurile au fost evaluate la cost istoric,folosind metoda FIFO.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Evidențiem și existența unor litigii / situatii litigioase:

- care ameninta continuitatea activitatii societatii: procesul aflat pe rolul

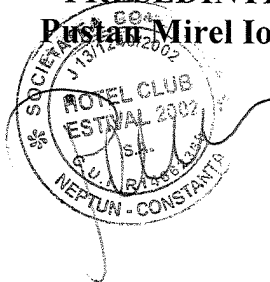
Judecatoriei Mangalia cu Ministerul Turismului (societatea a contestat masura ridicarii certificatului de clasificare);

Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate în funcție de evolutia situațiilor de mai sus memtionate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PRESEDINTE

Pastan Mirel Ioan



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitate: SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea NEPTUN, str. cladire serviciul tehnic, nr. , bloc , ap. ,
sc.

Numar din registrul comertului: J13/1240/2002

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

5510-Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Cod unic de inregistrare: RO 14662369

Subsemnatul PUSTAN MIREL IOAN,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
PRESEDINTE C.A.

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la
31/12/2019 si confirm urmatoarele:

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.



51003_A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 758.330

Entitatea SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate NEPTUN

Strada CLADIRE SERVICIUL TEHNIC Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/1240/2002 Cod unic de inregistrare 1 4 6 6 2 3 6 9

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

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 si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

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

3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

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

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		12.696.051
Capital subscris		758.330
Profit/ pierdere		5.778.427

ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele si prenumele PUSTAN MIREL IOAN

Numele si prenumele MIRON GEORGETA

Semnătura

Calitatea 12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit SC LEOCONT EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Formular VALIDAT

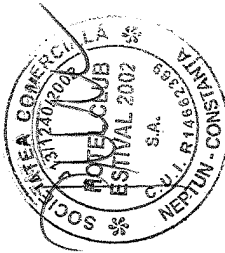
SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

LISTA CU MIJLOACELE FIXE ȘI DURATELE DE AMORTIZARE- 31.12.2019

Nr. inv.	Denumirea mijloc. Fix	Factura	Valoarea lei	DUR luni	A lunara lineara	Amortizat complet la data	Durata consumata	Amortizare totala	Valoarea rămasă la 31 12 19	Durata rămasă în luni 31 12 19
105	Investitii in curs		67,602.71						67,602.71	
	TOTAL IMOBILIZARI		67,602.71						67,602.71	

Administrator,
Numele și prenumele
PUSTAN MIREL
Semnătura și ștampila

Întocmit,
Miron Georgeta



Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Nr. Rd.	Sold la începutul anului	Transferuri		Sold final
			Cheltuieli cu proviz în cursul anului	Provizioane reluate la venituri	
A	B	1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2				0
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512)	3				0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare (ct.1513)	4				0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5				0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1518)	6				0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR ȘI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8				0
Materiale (ct.392)	9				0
Producție în curs de execuție (ct.393)	10				0
Produse (ct.394)	11				0
Stocuri aflate la terți (ct.395)	12				0
Animale (ct.396)	13				0
Mărfuri (ct.397)	14				0
Ambalaje (ct.398)	15				0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREAMTELOR	16	0	0	0	0
Clienți (ct.491)	17				0
Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495)	18				0
Debitori diverși (ct.496)	19				0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591)	21				0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+593+595+596+598)	22				0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrato
 Numele și prenumele
PUȘTĂN MIRELA CLUB
HOTEL CLUB
ESTIVAL 2002
 S.A.
 C. J. V. R. 146623/99
 NEPTUN - CONSTANȚA

Întocmit,
 Miron Georgeta



Repartizarea profitului

lei

Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat la 31.12.2019
A	B	1
REPARTIZARI DIN PROFIT (rd.02 la 05)	1	0
rezerve legale	2	
acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3	
alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	4	
alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc)	5	
dividende de platit - total (rd.07 la 11), din care :	6	0
dividende cuvenite altor societati	7	
dividende cuvenite APAPS	8	
dividende cuvenite SIF	9	
dividende cuvenite actionarilor	10	
dividende cuvenite societăților cooperatiste	11	
PROFIT NEREPARTIZAT	12	

Administrator,

Numele și prenumele

PUȘTAN MIRELA

Semnătura și ștampila



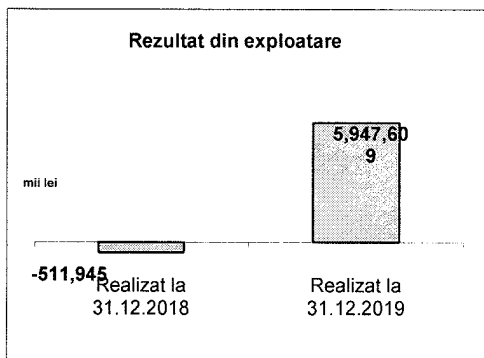
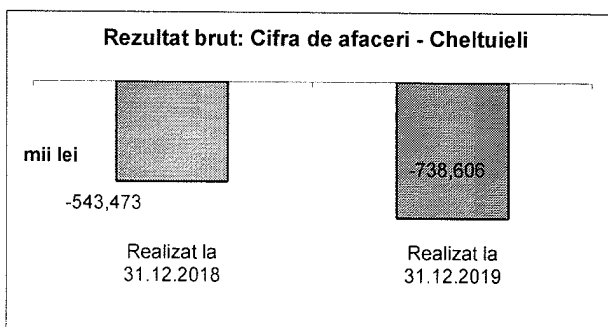
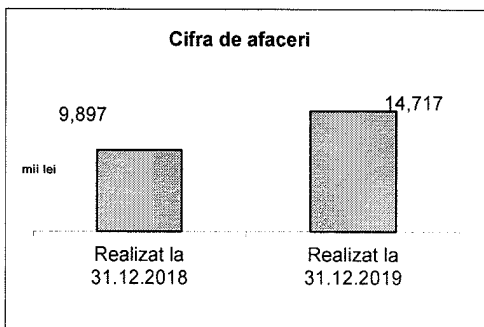
Întocmit,

Miron Georgeta

Analiza rezultatului din exploatare

lei			
Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2019
A	B		
Cifra de afaceri netă	1	9,897	14,717
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (rd.3 + 4 + 5)	2	553,370	753,323
Cheltuielile activității de bază	3	553,370	753,323
Cheltuielile activității auxiliare	4		0
Cheltuielile indirecte de producție	5		0
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd.1-2)	6	-543,473	-738,606
Cheltuielile de desfacere	7		0
Cheltuieli generale de administrație	8		0
Alte venituri din exploatare	9	31,528	6,686,215
Rezultatul din exploatare (rd.6 - 7 - 8 + 9)	10	-511,945	5,947,609

Detalii:



Vânzări de mărfuri: lei

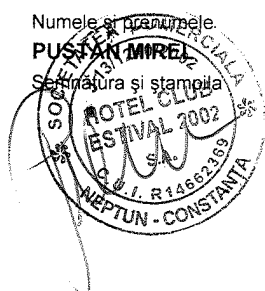
	2018	2019
ct.607	8,408	0
ct.707	8,407	0
Profit brut	-1	0
marja com	-0.01%	Nu e cazul

Administrator,

Numele și prenumele

PUSAN MIHEL

Semnătura și stampila



Întocmit,

Miron Georgeta

Situția creanțelor și a datoriilor

lei

CREANTE	Nr. Rd.	Sold la sfarsitul anului (col.2+3)	Termen de lichidare sub 1 an	Termen de lichidare peste un an
Creante legate de participatii sume datorate de filiale ; interese de participare ; dobânzi (ct.261,262,263,265)	1	0		0
Imprumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0		0
Acțiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0		0
Alte creante imobilizate (altele din ct.267 decât 2673,2674,2677-296)	4	0		0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0
Furnizori debitori (ct.409)	6	0		0
Clienți (ct.411+4123+418)	7	301,843	301,843	
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0		0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	72,561	72,561	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0		0
Decontari cu grupul și alte creanțe (ct.451)	12	0		0
Decontari din operatii in participatie (ct.452)	13	0		0
Debitori diversi (ct.456+4582+461+473-491-495+5187)	14	13,123,800	13,123,800	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 14)	15	13,498,204	13,498,204	0
		0		0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	16			
TOTAL CREANTE (rd. 05+15+16)	17	13,498,204	13,498,204	0
DATORII ^{x)}	Nr. Crt.	Sold la sfarsitul anului	vechime sub 1 an	vechime 1 - 5 ani
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	18	0		
Credite bancare pe termen lung (ct.162 fără 1622)	19	0		
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	20	0		
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166)	21	0		

Credite bancare pe termen scurt (ct.512+519, fără 519)	22	0		
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	23	0		
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	24	0		
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 24)	25	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	26	760,749	760,749	
Clients creditorii (ct.419)	27	162,472	162,472	
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	28	9,599	9,599	
Impozit pe profit (ct.441)	29	231	231	
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	30	0	0	
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	31	0	0	
Decontări cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+452+455+456+457+458+481+482)	32	0		
Creditori diversi (ct.462+473)	33	0	0	
ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 33)	34	933,051	933,051	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	35	0		
TOTAL DATORII (rd. 25+34+35)	36	933,051	933,051	0

x) Menționăm următoarele informații:

clauze legate de achitarea datoriilor și ratele dobânzii aferente:

→ Nu sunt clauze speciale

datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecări:

→ Nu sunt depuse garanții sau ipoteci

valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane:

→ Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societății

cheltuielile înregistrate în avans:

→

daca sunt se spune ce reprezintă

venituri înregistrate în avans

→

Nu sunt înregistrate astfel de venituri

Administrator,

Numele și prenumele

PUSTAN MIREL

Serviciu Comercial



Întocmit,
Miron Georgeta

Principii, politici și metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. **principiul continuității activității:** s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil; la aceasta data, societatea are pe rol proces cu Ministerul Turismului, ca urmare a contestării măsurii de ridicare a certificatului de clasificare; de asemenea, societatea este supusă unor măsuri de executare silită (popriri, sechestrul) de către ANAF (prin Serviciul Fiscal Mangalia) și Primăria Mangalia.
2. **principiul permanenței metodelor:** Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. **principiul prudenței:** Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. **principiul independenței exercițiului:** La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. **principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv, și eventual ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. **principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. **principiul necompensării:** nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

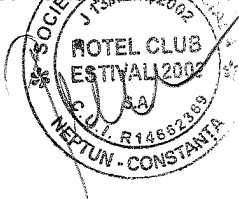
Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite în lei și exprimate în mii lei; Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada rămasă. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru Societate o obligație legală sau constructivă, legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie.

Societăți afiliate: Nu este cazul

Alte informații contabile:

Evaluarea elementelor de activ și pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală (de inventar) stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieții. Cu ocazia inventarierii și a controalelor au fost stabilite lipsuri în sumă de lei. Din care imputate persoanelor vinovate lei, respectiv pe costuri ca perisabilități și scăzăminte normale. Societatea nu a fost controlată de organele abilitate și nu a plătit amenzi.

Administrator,
Numele și prenumele
PUSTAN MIRELA
Semnatura



Întocmit,
Miron Georgeta

Nota 7

Acțiuni și obligațiuni
Capitalul social

1. La 31 dec 2019, capitalul social al societății era de

		758,330 lei
din care	vărsat	758,330
	nevărsat	0

2. Numărul și valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale):

	nr.	lei
Acțiuni/Părți	Valoare/unit	
7583300	0.1	

Acțiuni răscumpărabile

Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar

Obligațiuni emise

Nu este cazul

3. Modificări suferite de capitalul social față de începutul exercițiului financiar
NU ESTE CAZUL

4. În cursul exercițiului financiar nu au fost achiziționate/emise/distribuite acțiuni proprii *)

*) numai pentru societățile pe acțiuni NU ESTE CAZUL

5. Nu au fost incluse rezerve (prin repartizarea profitului) în capitalurile proprii.

6. Structura acționarilor / asociaților:

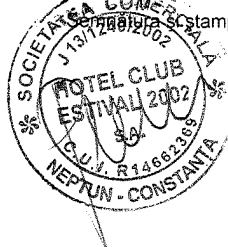
Nume	Acțiuni /Părți sociale	Valoare lei	Procent din total
cf. Statut/Contract	nr. buc.		%
PERS.FIZICE	359844	35,984.40	1.5798
PERS.JURIDICE	7223458	722,345.80	98.4202
Total	7583302	758,330.20	100.0000

Administrator,

Numele și prenumele

PUSTAN MIREL

Ștampila



Întocmit,

Miron Georgeta

Nota 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Societatea a avut în anul 2019 un număr mediu de: salariați

Conducerea societății a fost asigurată de:

Nume prenume	Funție
Pustan Mirel	Administrator
Durbac Maria	Director general

Structura personalului pe categorii de muncă, a fost:

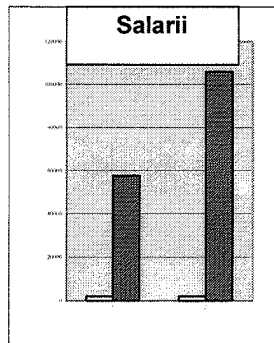
Categorie	Număr
TESSA	2
Personal operativ meseriasi	
Total	2

La 31.12.2019 în conturile de terți se regăseau următoarele sume aferente salariilor:

	Fond de salarii ct.641	Ch cu asig sociale ct.645	Alte cheltuieli pentru pensii	Tichete de masă	TOTAL	Salarii restante
2019	56,559	1,167		0	57,726	0
2018	102,713	3,189		0	105,902	48,343

din care restante, alte sume decât drepturile lunii decembrie:

				0
--	--	--	--	---



Valoarea indemnizațiilor brute acordate administratorilor în timpul exercitiului este de 11,544 lei.

Pentru auditarea situațiilor financiare, societatea are încheiat contract cu SC LEOCONT EXPERT SRL, onorariul fiind de 4.000 lei +TVA.

Administrator,
Numele și prenumele
PUSTAN MIREL

Semnătura și stampila



Întocmit,
Miron Georgeta

Nota 9

Curs valutar: 1 euro 4.6639 4.7793
1 dolar american 4.0736 4.2608

STRUCTURA BILANȚIERĂ	31-dec-18		31-dec-19	
	lei	lei	lei	lei
Active imobilizate	10,799,110		67,602	
Active circulante	90,192		13,561,500	
Active regularizate	0		0	
Total activ	10,889,302		13,629,102	
Capital propriu	6,917,623		12,696,051	
Provizioane și regularizari	0		0	
Datorii	3,971,679		933,051	
Total pasiv	10,889,302		13,629,102	

DIFERENTE

0 0

2018 2019

1. Indicatori de LICHIDITATE

Lichiditatea generală =

Active circulante / Datorii curente

0.02 14.53

Rata solvabilității generale =

Capital propriu / Pasive totale

63.53 93.15

2. Indicatorul GRADULUI DE ÎNDATORARE

Raportul dintre:

Datorii pe TS / Pasive totale

36.47 6.85

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a activelor totale:

Cifra de afaceri / Total active

2018 2019
0.00 0.00

Administrator,

Numele și prenumele

RUSTAN MIREL

Întocmit,

Miron Georgeta

512,350 5,947,609

Indicatori economico-financiari

Bilant în valută	Euro		Dolar	
	31-dec-18	31-dec-19	31-dec-18	31-dec-19
Active imobilizate	2,315,468	14,145	2,650,999	15,866
Active circulante	19,338	2,837,549	22,141	3,182,853
Active regularizate	0	0	0	0
Total activ	2,334,806	2,851,694	2,673,140	3,198,719
Capital propriu	1,483,227	2,656,467	1,698,160	2,979,734
Provizioane și regularizari	0	0	0	0
Datorii	851,579	195,228	974,980	218,985
Total pasiv	2,334,806	2,851,694	2,673,140	3,198,719

2018 2019

4. Indicatori de RENTABILITATE

Rata rentabilității economice =

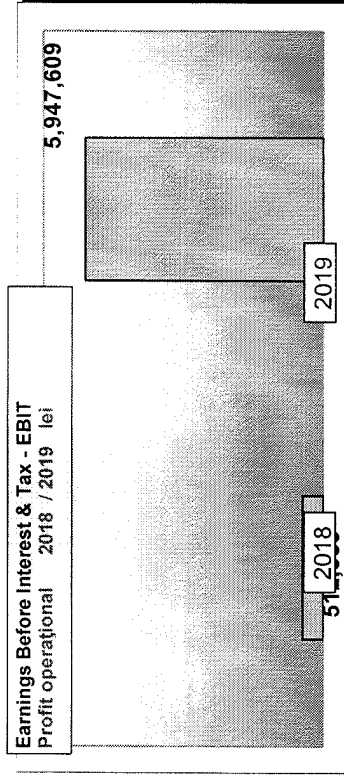
Profit brut / Capital permanent

0.00 46.85

Marja brută din vânzări de mărfuri:

Profit brut din vânzări/Cifra de afac.

-0.01 0.00



ALTE INFORMAȚII

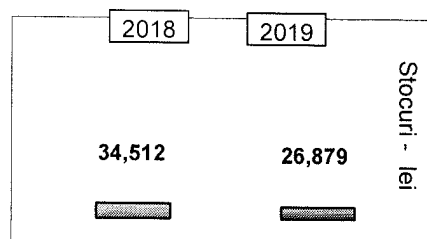
10.1 SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE

ELEMENTE DE STOCURI	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Materii prime (ct. 301 +/- 308)	1	0	0
Materiale consumabile (ct. 302 +/- 308)	2	7,633	
Obiecte de inventar in depozit (ct. 303)	3	0	0
Productie in curs de executie (ct. 331 +332)	4	0	0
Semifabricate, produse finite, produse reziduale (ct. 341 + 345 + 346 + +/- 348)	5	0	0
Stocuri aflate la terti (ct. 351+354+356+357+358)	6	26,879	26,879
Animale (ct. 361 +/- 368)	7	0	0
Marfuri si ambalaje (ct. 371 +/- 378-4428**+381+/-3)	8	0	0
TOTAL STOCURI (rd.01 la 08)	9	34,512	26,879

Comentariu:

Metoda de evaluare a stocurilor este aceeași ca în exercițiul anterior: FIFO.

La finele exercițiului nu există stocuri gajate în contul datorilor.

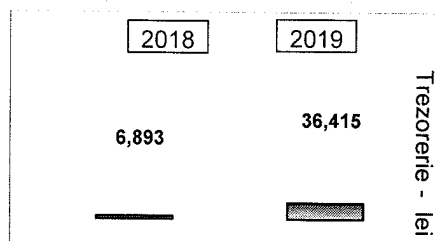


10.2 NUMERAR ȘI ECHIVALENTE

ELEMENTE DE TREZORERIE	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Conturi la banci	1	6,416	22,581
Numerar in casierie	2	477	13,834
Alte disponibilitati banesti	3	0	0
TOTAL		6,893	36,415

Societatea nu deține filiale și nu deține împreună cu alte societăți, titluri de participare strategice.
Nu există creanțe sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.

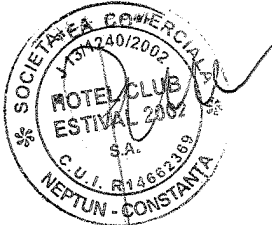
Nu s-au înregistrat activități extraordinare.



Actualul climat de criză de sănătate publică generată de epidemia de COVID-19 determină implicit existența unui risc referitor la posibilitatea diminuării activității Societății comparativ cu nivelul exercițiilor financiare anterioare având în vedere faptul că domeniul de activitate în care activează Societatea – turismul – este unul dintre

primele domenii afectate de criza menționată. Având în vedere incertitudinile existente, managementul Societății nu poate cuantifica/estima efectul posibil antrenat de evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care operează Societatea.

Administrator,
Numele și prenumele
PUSTAN MIREL
Semnătura și ștampila



Întocmit,
Miron Georgeta

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Miron Georgeta', written over a horizontal line.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND INCHIDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR-CONTABIL
PE ANUL 2019

SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA este inregistrata la Registrul Comertului Constanta sub nr. J13/1240/2002, iar la D.G.F.P. sub nr. RO 14662369 si are sediul in Neptun, hotel Slatina, jud. Constanta.

Capitolul 1. Prezentarea generala

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 SC Hotel Club Estival 2002 SA a fost condusa de Pustan Mirel Ioan, Argesanu Victor, Ciceu Cristian, administratori numiti in conformitate cu actul constitutiv al societatii.

Conducerea societatii s-a intrunit ori de cate ori a fost necesar. Ordinea de zi a cuprins cu regularitate analiza rezultatelor activitatii curente si de perspectiva imediata, activitatile desfasurate de sectoarele societatii, asigurarea conditiilor optime de desfasurare a activitatii, contractele economice incheiate in calitate de furnizor si beneficiar, realizarea programelor de reducere a costurilor, stabilirea masurilor corective necesare si solutionarea tuturor problemelor curente de competenta administratorilor. Administratorii au analizat si propuneri de rentabilizare a societatii prin gasirea altor metode de reducere a costurilor, respectiv de crestere a eficientei.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre:

Director General: Durbac Maria

Capitolul 2. Capitalul social si structura asociatilor

Capitalul social subscris si varsat la finele anului 2019 a fost de 758.330 lei, fiind compus din 7.583.302 actiuni, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 lei. Actiunile sunt detinute de catre:

- SC STAR CRAIOVA SA	54,02 %
- SC CERTINVEST	39,65%
-Alti actionari	6,33 %

Capitolul 3.Situatia patrimoniului societatii

Bilantul,componenta a situatiilor financiare,reda in forma sintetica si in expresie valorica elementele patrimoniale,sursele de constituire ale acestora,rezultatele financiare,precum si pozitia financiara a societatii. La stabilirea postului din bilant s-a plecat de la realitatea factica din societate,pusa de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite in urma inventarierii anuale si se reflecta in contabilitate.

Inventarierea anuala a fost efectuata in baza deciziilor nr. 9 din 28.10.2019, ele au toate elementele si s-a efectuat la fiecare loc de existenta a acestora. Evaluarea cu ocazia inventarierii a elementelor de activ si de pasiv detinute s-a facut cu respectarea normelor legale in vigoare si rezultatul s-a inregistrat in Registrul Inventar.

La intocmirea bilantului s-a plecat de la datele existente in balanta de verificare a conturilor sintetice,intocmita pe baza evidentei contabile.

3.1.Active immobilizate

Denumire indicator	2018	2019	Cresteri/Diminuari col.2-col.1
0	1	2	3
Licente	92.942		92.942
Terenuri si constructii	12.224.996		12.224.996
Instalatii tehnice si masini	741.006		741.006
Alte instalatii,utilaje si mobilier	31.411		31.411
Imobilizari corporale in curs	67.602	67.602	0
Imobilizari financiare			0
TOTAL	13.157.957	67.602	13.090.355

3.2.Active circulante

Stocuri

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
Materiale consumabile si materii prime	34.512	26,879
Marfuri si productie in curs de executie	-	-
Avansuri pentru cumparari de marfuri		
TOTAL	34.512	26.879

Creante

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
Creante comerciale	47.893	301843
Alte creante	894	12.821.957
TOTAL	48.787	13.123.800

Disponibilitati si efecte de incasat

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
Efecte de incasat	0	0
Casa si conturi la banci	6.893	36.416
TOTAL	6.893	36.416

3.3.Datorii

Denumire	31.12.2018	31.12.2019
<u>1.Datorii pe termen scurt, din care:</u>	3971678	933.051
1.1.Sume datorate institutiilor de credit		
1.2.Datorii comerciale	2999582	760749
1.3.Alte datorii	972096	172.302
<u>2.Datorii pe termen lung, din care:</u>		
2.1.Sume datorate instit. de credit		
2.2.Datorii comerciale	0	0
2.3.Alte datorii	0	0
TOTAL DATORII	3.971,678	933.051

3.4.Capitaluri proprii

Elemente ale capitalului propriu	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019
Capital	758.330	0		758.330

subscris				
Rezerve din reevaluare	11.084.810	0		11.084.810
Rezerve legale	4.825	0	0	4.825
Alte rezerve	0	0		0
Pierdere neacoperita	-4417983		-512359	-4930341
Rezultatul exercitiului financiar	-512359		6,290,786	5778427
Repartizarea profitului			0	
TOTAL	6.917.624		5,578,427	12.096.051

Capitolul 4. Contul de profit si pierdere. Repartizarea profitului.

4.1. Contul de profit si pierdere

Situatia sintetica a contului de profit si pierdere pe anul 2019, comparativa cu realizarile anului precedent este cuprinsa in tabelul de mai jos:

Denumire indicator	Realizari 2018	Realizari 2019
Venituri din exploatare	41425	6700932
Din care: Cifra de afaceri	9897	14717
Cheltuieli din exploatare	553370	753323
Rezultatul din exploatare	-511945	5947609
Venituri	0	0

financiare		
Cheltuieli financiare	0	0
Rezultatul financiar	0	0
Venituri totale	41425	6700932
Cheltuieli totale	553784	753323
Profit brut	-512359	5947600

Cheltuielile de exploatare au urmatoarea componenta:

Felul cheltuielii	Anul 2018	Anul 2019
Materiale consumabile	0	7633
Alte cheltuieli materiale	733	24952
Energie si apa	3297	0
Cheltuieli cu marfurile	8408	0
Cheltuieli cu personalul	105902	57726
Amortizare	106.208	26552
Servicii prestate de terti	40689	56279
Chelt. cu alte taxe si impozite	99382	82246
Cheltuieli cu ajustari de valoare active		

circulante		
Alte cheltuieli de exploatare	188751	497935
TOTAL	533370	753323

4.2.Repartizarea profitului

La sfarsitul anului 2019 societatea inregistreza un profit in suma de 5,778,427 lei.

Capitolul 5.Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2018

1.Lichiditatea curenta=active curente/datorii curente= 13561500 / 933051= 14,53

Valoarea acestui indicator reflecta posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati pentru a satisface datoriile curente.

2.Durata de plata a furnizorilor=sold mediu furnizori/achizitii de bunuri*365 zile= 1.624.711 / 1.030.468 * 365= 575 zile.

3.Durata de recuperare a creantelor=sold mediu clienti/cifra de afaceri*365 zile= 165.235 /14717*365= 40,294 zile.

4.Marja bruta din vanzari=profit brut din vanzari/cifra de afaceri*100= 0 / 14717 = 0 %.

Capitolul 6.Respectarea normelor si a reglementarilor financiar-contabile

Conturile anuale pentru exercitiul financiar 2019 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82/1991 republicata si cu O.M.F. nr.1802/2014.

La evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare au fost respectate Reglementarile Contabile conforme cu DIRECTIVA a IV a CEE.

Imobilizarile necorporale si cele corporale, au fost evaluate la cost de achizitie.

Titlurile de participare - nu este cazul.

Stocurile au fost evaluate la cost istoric. La iesirea din patrimoniu,in anul 2019 stocurile au fost evaluate la cost istoric,folosind metoda FIFO.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Evidențiem și existența unor litigii / situatii litigioase:

- care ameninta continuitatea activitatii societatii: procesul aflat pe rolul Judecatoriei Mangalia cu Ministerul Turismului (societatea a contestat masura ridicarii certificatului de clasificare);

Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate în funcție de evolutia situațiilor de mai sus mentionate.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PRESEDINTE

Pustan Mirel Ioan



RAPORT CURENT
al SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA
31.12.2019

conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018

Emitent: **SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA**

Sediul: Neptun - Mangalia, Hotel Slatina, jud. Constanta

Nr. Tel / fax: 0241 491073

CUI : RO 14662369

Numar de ordine in Registrul Comertului: J13/1240/2002

Capital social subscris si varsat: 758.330,20 lei, impartit in 7.583.302 actiuni, cu valoare nominala de 0,10 lei.

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

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Publicarea Declaratiei privind indeplinirea principiilor de Governanta Corporativa in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 si Regulamentul 5/2018 privind Piata de Capital, Codul BVB, Principiile de Governanta Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB.

Nr. Crt.	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Societatea trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.		X	In statutul societatii sunt prevazute clar atributiile membrilor CA, AGA si directorului.
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului.	X		

A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	X		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		X	In curs de implementare
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:			
A 5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		
A 5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	X		
A 5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin.	X		
A 5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o			

	filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu este cazul
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertе parti independente care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.		X	In curs de implementare
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		X	In curs de implementare
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutive si regulamentele interne ale organelor statutare		X	
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;		X	

D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice		X	
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;		X	
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita și principiile unor astfel de operațiuni;		X	
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.		X	
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare		X	
D2	Societatea trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		X	In curs de implementare
D3	Societatea trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele			

	ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	In curs de implementare
D4	Societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	In curs de implementare
D6	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 respective intalniri/conferinte telefonice.		X	In curs de implementare

SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

Pustan Mirel Ioan



SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

CUI 14662369; J13/1240//2002

Neptun-Mangalia, hotel Slatina

**Situatia Modificarilor Capitalului Propriu
la data de 31 decembrie 2019**

Lei

	Sold la 01.01.2019	Cresteri 2019	Reduceri 2019	Sold la 31.12.2019
Capitalul social	758,330	-	-	758,330
Diferente din reevaluare	11,084,810	-	-	11,084,810
Rezerve - legale	4,825	-	-	4,825
Rezerve - alte	-	-	-	-
Rezultatul reportat	(4,417,982)	(512,359)	-	(4,930,341)
Rezultatul exercitiului financiar	(512,359)	6,290,786	-	5,778,427
Repartizarea profitului	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	6,917,624	5,778,427	-	12,696,051

Administrator

PUSTAN MIRELA

Semnatura prestatorului la unitatii

Intocmit

Contabil sef,

Miron Georgeta

Semnatura



SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

CUI 14662369; J13/1240//2002

Neptun-Mangalia, hotel Slatina

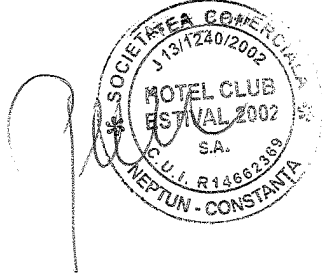
**Flux de numerar
la data de 31 decembrie 2019**

Lei	2018	2019
Flux de numerar din activitatea de exploatare		
Profit inainte de impozitare	(511,945)	5,947,609
Corectii pentru		
Diferente din reevaluare	-	-
Diferente rezerve	-	-
Amortizare	106,208	26,552
Provizioane constituite	-	-
Venituri din dobanzi	-	-
Cheltuieli cu dobanzi	-	-
Pierderi/(cheltuieli) din difer de curs	-	-
Castig net din vanzarea de mijloace fixe	-	-
Modificari in fondul de rulment	(405,737)	5,974,161
(Majorare)/Diminuare - clienti si alte conturi asimilate	13,939	(253,951)
(Majorare)/diminuare a stocurilor	-	-
Majorare/ (diminuare) - furnizori si conturi asimilate	(392,411)	1,355,931
Numerar utilizat in exploatare	(784,209)	7,076,141
Dobanzi platite	-	-
Impozit pe profit achitat	-	-
Total flux de numerar net utilizat in activitati de exploatare	(784,209)	7,076,141
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale		
Investitii financiare	-	-
Incasari din vanzari de imobilizari corporale	-	-
Incasari din dobanzi	-	-
Numerar net utilizat in activitatile de investitii	-	-
Flux de numerar din activitatile de finantare		
Imprumuturi primite/(rambursate)	-	-

Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Suplimentare linie de credit	-	-
Numerar net utilizat in activitatile de finantare	-	-

Crestere(Diminuarea) neta de numerar in cursul exercitiului	(784,209)	7,076,141
Numerar la inceputul perioadei	6,693	29,523
Numerar si echivalente la sfarsitul perioadei	(777,516)	7,105,664

Administrator
 PUSTAN MIREL IOAN
 Semnatura si stampila unitatii



Intocmit
 Contabil sef,
 Miron Georgeta
 Semnatura

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.05.06 10:28:48 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 209633359 din 06.05.2020

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-209633359-2020** din data de **06.05.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **14662369**

Nu există erori de validare.

S.C. „ Hotel Club Estival 2002 ” S.A. Neptun

***RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT***

31.12.2019

SC “LEOCONT EXPERT” SRL

SC "LEOCONT EXPERT" SRL Oradea, Bihor,

Str. P-ta 1 Decembrie, nr. 15, ap. 3,

CUI RO 12767350; J05/185/2000

Tel: 0746 / 976854; Tel/Fax: 0239/407113

E-mail: leocontexpert@yahoo.com

Nr. 34 din 22.04.2020

Raportul auditorului independent

Către Acționarii/Asociații,
S.C. „Hotel Club Estival 2002 ” S.A. Neptun

Opinia cu rezerve

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **S.C. „Hotel Club Estival 2000” S.A. Neptun, (“Societatea”)**, cu sediul social în Neptun - Mangalia, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO14662369, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul 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:

- Cifra de afaceri: 14.717 lei
- Profit/pierdere net a exercițiului financiar: 5778427 lei
- Capitalurile proprii: 12,696051 lei

3 In opinia noastră, cu excepția aspectelor menționate și a efectelor posibile descrise la punctele 4 și 5 din paragraful Baza pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 - Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale

individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificări și completări ulterioare.

Baza pentru opinie

- 4 Conform Notei explicative 6, pct.1 «Principiul continuității activității» la situațiile financiare anexate, a Notei explicative 4 care indică faptul că societatea a înregistrat un profit net din exploatare de 5,778,427 lei în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2019 și, la această dată, datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 933,051 lei. Aceste condiții, împreună cu alte aspecte explicate în Notele explicative indică existența unei incertitudini semnificative care poate genera o îndoială semnificativă cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea în condiții normale.
- 5 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 conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Evidențierea unor aspecte

Fără a exprima și alte rezerve asupra situațiilor financiare întocmite de S.C. „ Hotel Club Estival 2002 ” S.A. Neptun pentru data de 31 decembrie 2019, apreciem ca necesar să evidențiem și existența unor litigii / situatii litigioase:

- care amenința continuitatea activității societății: procesul aflat pe rolul Judecatoriei Mangalia cu Ministerul Turismului (societatea a contestat masura ridicării certificatului de clasificare);

Datorită faptului că am contractat lucrarea de audit după încheierea exercițiului financiar nu am participat la observarea fizică a procedurilor de inventariere, dar am observat că acestea au fost efectuate conform reglementărilor legale. Opinia cu rezerve nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, articolele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, articolele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

10 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, 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 in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

In numele

LEOCONT EXPERT SRL

Înregistrată la Camera Auditorilor Finaciari din România (CAFR) cu nr. 164

Auditor Bochiș Leonica

înregistrat la Camera Auditorilor Finaciari
din România (CAFR) cu nr. 706



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2019**

Precizări MFP

Versiuni **Atenție !**

Suma de control 758.330

Entitatea SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate NEPTUN

Strada CLADIRE SERVICIUL TEHNIC Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/1240/2002

Cod unic de inregistrare 1 4 6 6 2 3 6 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

-
1. entitățile care au optat pentru un
- exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**
- , cf.art. 27 din
- Legea contabilității nr. 82/1991*

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

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție !

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUSTAN MIREL IOAN

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

 Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

 Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC LEOCONT EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

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	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.799.110	67.602	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.799.110	67.602	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	34.512	26.879	
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)	48.787	13.498.205	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	48.787	13.498.205	
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	6.893	36.416	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	90.192	13.561.500	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	3.971.679	933.051	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-3.881.487	12.628.449	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.917.623	12.696.051	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18			
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		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	758.330	758.330
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	758.330	758.330
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	11.084.810	11.084.810
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	4.825	4.825
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.417.983	4.930.341
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	5.778.427
SOLD D (ct. 121)	46	44	512.359	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.917.623	12.696.051
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.917.623	12.696.051

Suma de control F10 : 189475206 / 380747273

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PUSTAN MIREL IOAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIRON GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in 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)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.897	14.717
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.490	14.717
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	8.407	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	31.528	6.686.215
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	41.425	6.700.932
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17		7.633
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	733	24.952
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	3.297	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	8.408	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	105.902	57.726
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	102.713	56.559
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	3.189	1.167
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	106.208	26.552
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	106.208	26.552
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	328.822	636.460
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	40.689	56.279
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	99.382	82.246
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	188.751	497.935
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	553.370	753.323
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	5.947.609
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	511.945	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	41.425	6.700.932
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	553.370	753.323
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	5.947.609
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	511.945	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	414	169.182
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	5.778.427
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	512.359	0

Suma de control F20 : 44812924 / 380747273

*) 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUSTAN MIREL IOAN

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in 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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		5.778.427
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	760.749	760.749	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	760.749	760.749	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07	3.115	3.115	
- peste 1 an	08	08	757.634	757.634	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19		2	2
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		2	2
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	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		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	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)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	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)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	47.893	301.843
- 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)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	895	72.561
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	895	72.561
- 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		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71		13.123.800
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		13.123.800
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73		
- 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		
- de la nerezidenti	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 rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	477	13.834
- în lei (ct. 5311)	94	85	477	13.834
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	6.415	22.581
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	6.415	22.581
- 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		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	3.971.678	933.051
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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 mai mare 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 si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie 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		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	3.675.863	923.221
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	11.121	8.103
Datorii 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	284.694	1.727
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	199.537	1.496
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	85.157	231
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri 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	758.330	758.330		
- acțiuni cotate 4)	144	131	758.330	758.330		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	10.464	11.544		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	758.330	X	758.330	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	722.346	95,25	722.346	95,25
- deținut de persoane fizice	164	151	35.984	4,75	35.984	4,75
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	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				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2019		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		

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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole (*****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PUSTAN MIREL IOAN

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie 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 înscrie 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 cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR 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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	92.942		92.942	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	92.942		92.942	X	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	9.895.196		9.895.196	X	0
Constructii	07	2.329.800		2.329.800		0
Instalatii tehnice si masini	08	741.006		741.006		0
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	31.411		31.411		0
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	67.602				67.602
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	13.065.015		12.997.413		67.602
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	13.157.957		13.090.355	X	67.602

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	92.942		92.942	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	92.942		92.942	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.497.936		1.497.936	0
Instalatii tehnice si masini	25	736.558		736.558	0
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	31.411		31.411	0
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.265.905		2.265.905	0
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.358.847		2.358.847	0

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 93100824 / 380747273

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PUSTAN MIREL IOAN

Numele si prenumele

MIRON GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 exercitiului 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc 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 / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt