



**GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**  
**societate în insolvență / in insolvency / en procédure collective**

Sediul: Str. Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București,  
Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comertului J 40 / 9206 / 2002; Cod Unic de Înregistrare: RO14889079,  
Cap. social 19.159.890 lei, Cont bancar RO09BACX0000000767453000 deschis la UniCredit Bank  
Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;  
Mail: [office@accospress.ro](mailto:office@accospress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

---

# **BILANȚ 2019**

**Situatii financiare anuale**

**Raport Administrator**

**Raport anual**

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1003\_A1.0.0 24.02.2020

Tip situație financiară : BS

An  Semestru

Anul **2019**

Entitatea GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA SA

Suma de control 19.159.890

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate București

Strada TEODOSIE RUDEANU Nr. 6 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/9206/2002

Forma de proprietate

Cod unic de inregistrare 14889079

34 - Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

### Situații financiare anuale

### Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevăzute 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	9.086.176
Capital subscris	19.159.890
Profit/ pierdere	-1.317.264

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

PIRIDON LILIANA MIHAELA

Numele și prenumele

NICULAE GABRIELA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional



Liliana-Mihaela Spiridon

Semnat digital de Liliana-Mihaela Spiridon  
Data: 2020.04.22  
17:26:24 +03'00'

Semnătura electronică

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

### AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit IRAMTAS EXPERT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 636/2006

CIF/ CUI

15518192

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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	4.011	4.011
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.170.608	11.423.654
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	30.652	17.555
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.205.271	11.445.220
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		3.391
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)	4.786.464	4.849.366
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.786.464	4.849.366
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	26.450	29.813
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.812.914	4.882.570
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	13	11		
	14	12		
<b>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)</b>	15	13	3.224.911	3.993.040
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	1.588.003	889.530
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	13.793.274	12.334.750
<b>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***+457+462+4661+473***+509+5186+519)</b>	18	16	3.231.561	3.248.574
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	31	29	19.159.890	19.159.890
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	32	30	19.159.890	19.159.890
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	33	31		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	34	32		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	35	33		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	36	34		
<b>REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	37	35	119.789	119.789
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	38	36		
Acțiuni proprii (ct. 109)	39	37	73.758	73.758
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	40	38	138.258	138.258
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	41	39		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	42	40		
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	7.987.775	8.811.739
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	665.691	1.317.264
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.561.713	9.086.176
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	10.561.713	9.086.176
Suma de control F10 : 263648670 / 636049066				

\*) 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

PIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

NICULAE GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.664.606	1.190.458
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.651.103	1.200.829
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	13.503	-10.371
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	626.244	155.323
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	2.290.850	1.345.781
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	109.205	70.078
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	67.514	53.515
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	213.711	216.054
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	16.227	-13.368
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	834.942	962.781
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	816.507	937.981
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	18.435	24.800
a.) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	749.184	749.184
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	749.184	749.184
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		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	30	31	967.058	625.689
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	355.692	200.232
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	8.622	3.324
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	602.744	422.133
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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	2.957.841	2.663.933
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	666.991	1.318.152
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	45	47	1.300	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	47	49		
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	48	50		888
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	1.300	888
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare reținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
<b>7. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
<b>8. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	56	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.300	888
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	2.292.150	1.346.669
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	2.957.841	2.663.933
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	665.691	1.317.264
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	665.691	1.317.264

Suma de control F20 : 41478922 / 636049066

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

S. IDON LILIANA MIHAELA

Numele si prenumele

NICULAE GABRIELA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume		
A			B	1	2		
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1	1.317.264		
Unitați care nu au înregistrat 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	3.332.013	3.332.013		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	631.504	631.504		
- peste 30 de zile		06	06	45.117	45.117		
- peste 90 de zile		07	07	235.142	235.142		
- peste 1 an		08	08	351.245	351.245		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	2.476.885	2.476.885		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	943.611	943.611		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	542.410	542.410		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	267.984	267.984		
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	281.931	281.931		
- alte datorii sociale		14	14	440.949	440.949		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	178.963	178.963		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	40.847	40.847		
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	3.814	3.814		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	19		16	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	16		14	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)		
A				B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
- redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		



<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>		25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)		26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:		27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat		28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat		30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		34	33	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<b>V Tichete acordate salariaților</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		41	39	
- din fonduri publice		42	40	0
- din fonduri private		43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		44	42	
- cheltuieli curente		45	43	0
- cheltuieli de capital		46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare		47	45	
<b>III. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	32.402	36.455
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	1.750	1.750
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	1.750	1.750
- 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	30.652	34.705
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	30.652	34.705
- 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		
- 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 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	4.580	4.580
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	4.580	4.580
- 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		
- decontari privind Interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- 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 rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	93	84	87	1.245
- în lei (ct. 5311)	94	85	87	1.245
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	13.978	18.554
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	13.978	18.554
- 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	5.722.247	7.560.566
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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
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		
- 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	110.803	164.439
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	5.454.823	7.238.614
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	2.337.718	2.814.182
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	3.117.105	3.625.660
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		798.772
D. 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	156.621	157.513
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări în operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	156.621	157.513

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții 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	19.159.890	19.159.890		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	19.159.890	19.159.890		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	19.159.890	X	19.159.890	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	12.762.310	66,61	12.762.310	66,61
- deținut de persoane fizice	164	151	6.397.580	33,39	6.397.580	33,39
- deținut de alte entități	165	152				
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>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:</b>						
- către instituții publice centrale;	166	153				
- către instituții publice locale;	167	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	155				
	169	156				
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>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:</b>						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	170	157				
- către instituții publice centrale	171	158				
- către instituții publice locale	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				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>						
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>						
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2019</b>			
- dividendele interimare repartizate b)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>						
<b>A</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

SPIRIDON MILIANA MIHAELA

Semnatura

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

Numele si prenumele

NICULAE GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

- \*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 anșării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin lege, 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.
- Considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...
- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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. 18/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale asupra bunurilor imobile, 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 repartizate 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	154.608			X	154.608
Alte imobilizari	02	139.633			X	139.633
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>294.241</b>			<b>X</b>	<b>294.241</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	4.718.890			X	4.718.890
Constructii	07	9.539.901	480			9.540.381
Instalatii tehnice si masini	08	879.154				879.154
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	17.013				17.013
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>15.154.958</b>	<b>480</b>			<b>15.155.438</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>32.402</b>	<b>-13.097</b>		X	<b>19.305</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>15.481.601</b>	<b>-12.617</b>			<b>15.468.984</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	154.026			154.026
Alte imobilizari	20	136.204			136.204
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>290.230</b>			<b>290.230</b>
<b>II. Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0			0
Constructii	24	2.077.936	738.168		2.816.104
Instalatii tehnice si masini	25	893.298	7.658		900.956
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	13.116	1.608		14.724
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>2.984.350</b>	<b>747.434</b>		<b>3.731.784</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.274.580</b>	<b>747.434</b>		<b>4.022.014</b>

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	1.750			1.750
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	1.750			1.750

Suma de control F40 : 116914378 / 636049066

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnătura



Numele si prenumele

NICULAE GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la 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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

## **NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE AFERENTE ANULUI 2019**

### **NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE**

#### **1.a. Imobilizări necorporale**

La 31 decembrie 2019, valoarea netă a imobilizărilor necorporale este de 4 011 lei (2018: 4 011 lei).

Aceste imobilizări vor fi amortizate integral pe parcursul anului 2020.

#### **1.b. Imobilizări corporale**

La 31 decembrie 2019, valoarea netă a imobilizărilor corporale este de 11.423.654 lei (2018 : 12.170.608 lei).

Valoarea netă a construcțiilor este de 6 803 219 (2018 : 6 802 739 lei). Aceste imobilizări sunt amortizate pe o perioadă de 10 ani pe baza estimării conducerii privind durata de viață a activelor principale. La data de 31.12.2017 a avut loc reevaluarea clădirilor efectuată de către un expert evaluator, în conformitate cu OMF 1802/2014. Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor imobiliare în funcție de valoarea de piață a acestora luând în considerare gradul de uzură.

#### **1.c. Active grevate/garanție reală mobilă**

Societatea nu are la 31 decembrie 2019 încheiate contracte de credit pe termen lung.

#### **1.d. Avansuri și Imobilizări în curs**

Imobilizările în curs, au soldul 0 la sfârșitul anului 2019.

### 1.e. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare au următoarea structură la data de 31 decembrie 2019:

Denumire creanțe imobilizate	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
Interese de participare	1750	1750
Ajustări privind deprecierea intereselor de participare	(1750)	(1750)
Alte creanțe imobilizate	30652	17555
<b>Total</b>	<b>30652</b>	<b>17555</b>

Alte creanțe imobilizate reprezintă garanții locative conform contractelor de închiriere încheiate în anul 2010. Grupul Editorilor și Difuzorilor de Presă S.A. are participări în societatea Expo Vechio S.A. pentru care au fost înregistrate ajustări de valoare.

Valoare brută:

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4
Teren	4.718.890	0	0	4.718.890
Construcții	9.539.901	480	0	9.540.381
Instalații tehnice și mașini	879.154	0	0	879.154
Alte instalații, utilaje și mobilier.	17.013	0	0	17.013
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>15.154.958</b>	<b>480</b>	<b>0</b>	<b>15.155.438</b>
Imobilizări financiare	32.402	-13097	0	19.305
<b>TOTAL</b>	<b>15.187.360</b>	<b>-12617</b>	<b>0</b>	<b>15.174.743</b>
<b>Imobilizări necorporale</b>				
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	154.608	0	0	154.608
Alte imobilizări	139.633	0	0	139.633
<b>TOTAL</b>	<b>294.241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>294.241</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15.481.601</b>	<b>-12617</b>	<b>0</b>	<b>15.468.984</b>

### Ajustări de valoare

(Amortizări și ajustări pt.depreciere sau pierdere de valoare)

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	5	6	7	8=5+6-7
Teren	2.077.936	738.168	0	2.816.104
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	893.298	7.658	0	900.956
Alte instalații, utilaje și mobilier.	13.116	1.608	0	14.724
Avansuri și imobilizări corporale în curs	0			0
TOTAL	2.984.350	747.434	0	3.731.784
	0			0
Imobilizări necorporale	0			0
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	154.026			154.026
Alte imobilizări	136.204	0	0	136.204
TOTAL	290.230	0	0	290.230
TOTAL GENERAL	3.274.580	747.434	0	4.022.014

#### NOTA 2 : PROVIZIOANE

Societatea nu a înregistrat provizioane la 31.12.2019

#### NOTA 3 : REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat o pierdere de 1.317.264 lei la 31.12.2019 față de pierderea înregistrată în anul 2018 în sumă de 665.691.



Pierderea înregistrată va fi transferată în rezultatul reportat, urmând să fie acoperită în anii următori.

**NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

-lei-

Denumirea indicatorului	PERIOADA DE RAPORTARE	
	Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2018	Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019
1.Cifra de afaceri netă	1664606	1190458
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	1990783	1914749
3.Cheltuieli activității de bază	1990783	1914749
4.Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5.Cheltuieli indirecte de producție	0	0
<b>6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>-326177</b>	<b>-724291</b>
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administrație	967058	749184
9.Alte venituri din exploatare	626244	155323
<b>10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>-666991</b>	<b>-1318152</b>

Pierderea înregistrată în anul 2019, va fi înregistrată în rezultatul reportat urmând a fi acoperită în anii următori.

**NOTA 5: SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

**Creanțe**

Creanțele comerciale nu sunt purtătoare de dobândă și au în general, un termen de plată între 5-30 de zile.

## Creante

Creante	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2019	
			Sub 1 an	Peste 1 an
<b>Creante comerciale</b>				
- Clienti	461665	433565	433565	0
- Clienti incerti	0	0	0	0
- Furnizori debitori-servicii	0	0	0	0
- Furnizori debitori-bunuri	3670087	3670087	0	3670087
- Clienti-facturi de intocmit	0	0	0	0
<b>Total creante comerciale</b>	<b>4131752</b>	<b>4103652</b>	<b>433565</b>	<b>3670087</b>
Ajustari de valoare pentru creante comerciale	0	0	0	0
<b>Creante comerciale, net</b>	<b>4131752</b>	<b>4103652</b>	<b>461665</b>	<b>3670087</b>
<b>Alte creante</b>				
TVA de recuperat	0	0	0	0
Debitori diversi	608542	716542	716542	0
Contributii sociale de recuperat	0	0	0	0
Alte creante	7437	7437	7437	0
<b>Total alte creante</b>	<b>615979</b>	<b>723979</b>	<b>723979</b>	<b>0</b>
Ajustari deprecieri alte creante	0	0	0	
Impozit pe profit	4580	4580	4580	0
<b>Alte creante, net</b>	<b>34153</b>	<b>17155</b>	<b>17155</b>	<b>0</b>
<b>Total creante comerciale si alte creante</b>	<b>4786464</b>	<b>4849366</b>	<b>1179279</b>	<b>3670087</b>

La 31 decembrie 2019, nu aveam creanțe comerciale îndoielnice.

## Datorii

Datorii	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2019	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Sume datorate institutiilor de credit	0,00	0,00	0,00	0,00
Furnizori comerciali	602.919,00	733.795,00	541.524,00	192.271,00
Furnizori externi	15.446,00	15.446,00	15.446,00	0
Furnizori de imobilizari	25.284,00	25.284,00	25.284,00	0
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>643.649,00</b>	<b>774.525,00</b>	<b>582.254,00</b>	<b>192.271,00</b>

Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0	0
TVA de plata	2.245.889,00	2.366.732,00	679.661,00	1.687.071,00
Impozit pe profit	0	0	0	0
Salarii	35.231,00	37.624,00	37.624,00	0
Contributii asigurari si protectie sociala	3.273.116,00	3.852.847,00	2.483.615,00	1.369.232,00
Creditori diversi	156.521,00	157.513,00	157.513,00	0
Alte datorii	102.066,00	52.373,00	52.373,00	0
<b>Alte datorii - total</b>	<b>5.812.823,00</b>	<b>6.467.089,00</b>	<b>3.410.786,00</b>	<b>3.056.303,00</b>
<b>Total</b>	<b>6.456.472,00</b>	<b>7.241.614,00</b>	<b>3.993.040,00</b>	<b>3.248.574,00</b>

## **NOTA 6 : PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

### **A. Bazele întocmirii situațiilor financiare**

#### **A.1 Informații generale**

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale SC Grupul Editorilor și Difuzorilor de Presă S.A. întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (« RON ») la cost istoric.

Aceste situații sunt prezentate în lei (« RON ») cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

#### **A.2. Continuarea activității**

Conducerea Societății a analizat problema oportunității întocmirii situațiilor financiare având la bază principiul continuității activității a concluzionat că aplicarea acestuia este adecvată.

La 31 decembrie 2019, Societatea a înregistrat o pierdere în valoare de 1.317.264.00 lei. Pierderea obținută provine din : activitatea de exploatare 1.318.152 lei și activitatea financiară profit 888 lei.

Dacă în urma unor pierderi, activul net al Societății s-ar diminua la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, Adunarea Generală Extraordinară va fi convocată pentru a decide dacă Societatea trebuie să fie dizolvată. Dacă nu se hotărăște dizolvarea Societății, capitalul social trebuie redus la cuantumul cel puțin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve până la sfârșitul anului următor celui în care aceste pierderi au fost înregistrate, dacă în acest interval activul net al Societății nu a atins un nivel cel puțin egal cu 50% din capitalul social.

Activul net la 31 decembrie 2019 reprezintă 59.74% din capitalul social.

#### **B. Conversii valutare**

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2019 a fost de 1 EUR = 4.7793 RON (31 decembrie 2018 : 1 EUR = 4.6639 RON)

Activele și pasivele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la data încheierii perioadei de raportare. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii perioadei de raportare în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii perioadei de raportare, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

### **C.Situații comparative**

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt compatibile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

### **D.Activele Imobilizate**

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare d'un an. Aceste active sunt înregistrate inițial la costul de achiziție.

#### **D.1. Imobilizări necorporale**

##### **Programe informatice**

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata de viață.

##### **Cheltuieli de cercetare-dezvoltare**

Cheltuielile de cercetare-dezvoltare sunt amortizate liniar într-o perioadă de 3 ani.

##### **Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare**

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează în conturile de imobilizări necorporale la valoarea de aport sau costul de achiziție, după caz. În această situație valoarea de aport se asimilează valorii juste.

Concesiunile primite se reflectă ca imobilizări necorporale atunci când contractul de cesiune stabilește o durată și o valoare determinată pentru concesiune. Amortizarea concesiunii urmează a fi înregistrată pe durata de folosire a acesteia, stabilită potrivit contractului.

Brevetele, licențele și alte imobilizări necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de 3-5 ani.

## **D.2 Mijloace fixe**

### **Costul/Evaluarea**

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în situația veniturilor și cheltuielilor în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în situația veniturilor și cheltuielilor pe măsură ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

În costul inițial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acestora la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legală de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizării corporale, precum și cele cu restaurarea

amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de privizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate în chirie sunt capitalizate în contabilitatea locatarului și sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, dacă aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatorului (vânzare sau alt mod de cedare).

În cazul înlocuirii unei component al unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a părții înlocuite fiind scoasă din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile.

Când Societatea stabilește că o imobilizare corporală este destinată vânzării sau se efectuează îmbunătățiri ale acesteia în perspectiva vânzării, la momentul luării deciziei privind modificarea destinației, activul este transferat din categoria imobilizărilor corporale în cea de stocuri. Valoarea de transfer este valoarea neamortizată la data transferului. Totuși, transferul poate fi efectuat dacă și numai dacă există o modificare a utilizării imobilizării, evidențiată de începerea modernizării, în vederea vânzării. Ca urmare, dacă o entitate decide să cedeze o imobilizare corporală fără a fi modernizată, ea continuă să o trateze ca o imobilizare corporală până la scoaterea sa din evidență, și nu ca element de stoc. Dacă imobilizarea corporală a fost reevaluată, concomitent cu reclasificarea activului se procedează la închiderea contului de rezerve din reevaluare aferente acesteia.

## **E. Stocuri**

Principalele categorii de stocuri sunt mărfurile.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează pe baza metodei FIFO.

La data bilanțului stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate

pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării

Acolo unde este cazul se constituie provizion pentru stocuri învechite, cu mișcare lentă sau cu defecte

#### **F. Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială agreată. Creanțele neîncasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

#### **G. Numerar și echivalente numerar**

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri și efecte comerciale depuse la bănci fiind înregistrate la cost.

#### **H. Împrumuturi**

Împrumuturile sunt înregistrate la suma primită.

#### **I. Datorii**

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite.

#### **J. Contracte de leasing**

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transfera Societății toate riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing, sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuiala cu dobânda și reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobânda este înregistrată direct în situația veniturilor și cheltuielilor.



Activele capitalizate în cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o bază consecventă cu politica de amortizare pentru bunuri similare.

#### **K. Pensii și beneficii ulterioare angajării**

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, Societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi. Toți salariații societății sunt incluși în planul de pensii al Statului Român. Societatea nu operează nici o altă schemă de pensii sau plan de beneficii post-pensionare și, în consecință, nu are nici o obligație în ceea ce privește pensiile. În plus societatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare foștilor sau actualilor salariați.

#### **L.Capital social**

Capitalul social compus din acțiuni comune este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor adiționale, după caz, ca și a documentelor justificative privind vărsămintele de capital.

#### **M.Rezultatul reportat**

Pierderea contabilă reportată va fi acoperită din profitul reportat.

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată, în limita a 20% din capitalul social se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul perioadei de raportare următoare celei pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor, rezerve și alte destinații, potrivit legii. Asupra înregistrărilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

#### **N. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezente în cadrul Notei 6 « Principii, politici și metode contabile ».

În conformitate cu OMFP 1802/2014, instrumentele financiare pot fi înregistrate la valoarea justă numai în situațiile financiare consolidate.

#### **O. Venituri**

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt înregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei fără a altera valoarea veniturilor Societății.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate.

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Veniturile din încasarea de chirii și/sau drepturi de utilizare a activelor se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

#### **P. Impozite și taxe**

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitatea cu legislația română în vigoare la data stuațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

#### **R. Costurile îndatorării**

Cheltuielile cu dobânzile sunt recunoscute în situația veniturilor și cheltuielilor în perioada la care se referă.

#### **S. Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația, iar datoria poate fi estimată în mod credibil.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă a Conducerii în această privință. În cazul în care

pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

#### **T. Erori contabile**

Corectarea erorilor semnificative aferente perioadelor de raportare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acestor perioade. În cazul erorilor aferente perioadelor de raportare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Orice impact asupra informațiilor comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, este prezentat în notele explicative și ajustat în rezultatul reportat în timpul anului.

#### **U. Entități aflate în relații speciale**

Societățile sunt considerate în relații speciale atunci când una dintre ele, prin dreptul de proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau alt tip de relații are capacitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ celelalte societăți.

Societățile aflate în relații speciale sunt entități cu acționari, directori, manageri. O parte semnificativă a operațiunilor desfășurate de către societate sunt realizate prin tranzacții cu entități cu care se află în relație specială.

### **NOTA 7 : PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**

#### **Capital social**

-lei-

	<b>Sold la 31 decembrie 2018</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>
Capital subscris acțiuni ordinare	1 915 989	1 915 989
Capital subscris acțiuni preferențiale	0	0
Valoare nominală acțiuni	10	10

ordinare		
Valoare nominală acțiuni preferențiale	0	0
Valori capital social	19.159.890	19.159.890

Capitalul social al Societății este integral vărsat la 31 decembrie 2019.

**Structura acționariatului**

-Lei-

	<b>Sold la 31 decembrie 2018</b>	<b>%</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>	<b>%</b>
JUBILER HOLDING LIMITED	399.110	20.8305	399.110	20.8305
WISHY CONSULTING LIMITED	387.200	20.2089	387.200	20.2089
Alți acționari persoane fizice și juridice	1.129.679	58.9606	1.129.679	58.9606

În "Alți acționari" sunt incluse persoane fizice și juridice care dețin chioșcuri în administrare și au încheiate cu Societatea contracte de franciză.

**Acțiuni răscumpărabile**

Societatea are acțiuni răscumpărabile la 31 decembrie 2019 (2018 : existau acțiuni răscumpărabile)

**NOTA 8 : INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE ȘI DE CONDUCERE**

**8.a. Administratorii**

În timpul anului 2019, Societatea a plătit următoarele indemnizații membrilor Consiliului de Administrație (« C.A. ») și conducerii executive.

-lei-

	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2018</b>	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019</b>
Directori	247200	237300
<b>Total</b>	247200	237300

### 8.b. Salariați

Numărul mediu al salariaților a scăzut după cum urmează:

-număr persoane-

	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2018</b>	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019</b>
Personal angajat/	16	14

Cheltuielile cu salariile și taxele aferente înregistrate în cursul anilor 2018 și 2019 sunt următoarele :

-lei-

	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2018</b>	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019</b>
Cheltuieli cu salariile	816507	937981
Cheltuieli cu asigurările sociale	18435	24800

Diferența cheltuielilor cu asigurările sociale față de suma din contul de profit și pierdere reprezintă contribuțiile aferente remunerațiilor directorilor.

### **NOTA 9 : ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Modul de calcul, cu formulele aferente fiecărui indicator, sunt menționate în tabelul de mai jos :

	2018	2019
<b>1.Indicatori de lichiditate</b>		
Indicatorul lichidității curente $LC = (ACR - ST)/DC$ ACR = active circulante ST = stocuri DC = datorii curente	0.00	1.22
Indicatorul lichidității imediate $LI = T/DC$ $LI = T/PLC$ $PLC = DC + RC$ T = trezoreria (numerar și echivalente de numerar + investiții pe termen scurt) PLC = plăți curente DC = datorii curente RC = ratele scadente ale datoriilor pe termen mediu și lung în perioade previzionate	0.01	0.01
<b>2.Indicatori de risc</b>		
Indicatorul gradului de îndatorare $GI = (DT/AT) \times 100$ DT = datorii totale AT = activ total	33,12	0.44
<b>3. Indicatori de activitate</b>		
Viteza de rotație a stocurilor $RST = CA/ST$ CA = cifra de afaceri ST = stocuri	0	351.06
Numărul de zile de stocare	0	0
Viteza de rotație a debitelor clienți $RCR = CA/CR$ CA = cifra de afaceri CR = creanțe	0,38	0,25
Viteza de rotație a creditelor furnizori $RDC = CA/DC$ CA = cifra de afaceri DC = datorii curente	0,66	0,30
Viteza de rotație a activelor	0.12	0.10

imobilizate RAT = CA/AI CA = cifra de afaceri AI = activ imobilizat		
Viteza de rotație a activelor totale RAT = CA/AT CA = cifra de afaceri AT = activ total	0.10	0.07

**Indicatorii prezentați mai sus sunt detaliați în OMF 1802/2014**

**NOTA10 : ALTE INFORMAȚII**

**a) Informații despre societate**

**S.C. GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.** este o societate pe acțiuni, sediul social în anul 2019, a fost înregistrat la adresa strada Teodosie Rudeanu, Nr.6, Sector 1. Societatea nu are puncte de lucru.

Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului cu numărul : J40/9206/2002

**b) Informații despre impozitul pe profit**

-lei-

	Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2018	Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019
<b>Impozit pe profit de plată la 31 decembrie 2018</b>	<b>-4580</b>	<b>-4580</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit în an	-	-
Impozitul pe profit plătit în an	-	-
Corecție impozit pe profit 2019	-	-
<b>Impozit pe profit de plată la 31 decembrie 2019</b>	<b>-4580</b>	<b>-4580</b>

### c) Total vânzări

#### Vânzări pe activități :

-lei-

	Vânzări în 2018	Vânzări în 2019
Venituri din redevențe chioscuri și expunere (publicitate)	1713510	1198919
Venituri din alte servicii	23578	157233
Venituri din vânzări	-9779	-10371
<b>Total vânzări</b>	<b>1727309</b>	<b>1345780</b>

### d) Evenimente ulterioare

La începutul anului 2019, datorită situației financiare tot mai dificile (generată în principal de măsurile luate de Primăriile de sector privind ridicarea chioșcurilor ACCES PRESS și depozitarea acestora în diverse locații neadecvate generând pierderi foarte mari atât prin pierderea francizaților, cât și prin deteriorarea mijloacelor fixe respectiv a chioșcurilor Acces Press), societatea a fost nevoită să-și mute sediul social în București, sector 1, str Teodosie Rudeanu, nr.6 și să închidă punctul de lucru.

Pe parcursul anului 2020 și până la data întocmirii Raportului de Audit au avut loc evenimente semnificative pentru situația financiară a societății noastre. În baza Decretelor președintelui României nr. 195 și 240/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, având în vedere evoluția situației epidemiologice internaționale și naționale, determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de țări, societatea noastră a luat măsuri pentru a asigura continuitatea activității principale a societății, respectiv 6820 „Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate . pentru care există contracte încheiate.



Prin Decizia emisă de Administratorul Judiciar societatea Art Pro Insolv SPRL, nr 1/31.03.2020 s-a hotărât ca în perioada 01.04.2020-16.04.2020, cu eventualitatea prelungirii, intrarea a 75% din personalul societății în somaj tehnic. Prin această decizie, opt persoane angajate ale societății, au intrat în somaj tehnic și doar patru salariați vor desfășura activitate în cadrul societății cu program normal de 8 ore zi respectiv 40 ore/săptămână.

Societatea noastră nu are salariați încadrați în sistemul de muncă la domiciliu.

S-a analizat posibilitatea continuității activității și sunt premise ca în viitorul previzibil, activitatea societății să poată continua.

#### **e) Cheltuieli înregistrate în avans**

Nu este cazul.

#### **f) Cheltuieli cu chirii și leasing**

Leasingul financiar pentru mijlocul fix înregistrat în contabilitatea Societății și amortizat pe durata de 6 ani aflat în desfășurare în cadrul Societății, respectiv: un autoturism marca Mercedes-Benz GLK, detalii tehnice CDI 4 MATIC serie șasiu WDC2049841F681554 achiziționat în luna octombrie 2013, având valoarea netă la 31.12.2019 de 97 627.61 lei a fost suspendat de către societatea de leasing. Ulterior bunul a fost ridicat de către reprezentanții Unicredit Leasing Corporation IFN. Până la încheierea exercițiului financiar curent Societatea a plătit 26 rate din contractul încheiat cu Unicredit Leasing Corporation IFN. În urma intrării în procedura de reorganizare, Unicredit Leasing Corporation IFN s-a înscris la masa credală cu valoarea integrală din contractul de leasing financiar neținând cont de cele 26 rate deja achitate.

#### **g) Plati efectuate pentru servicii de audit financiar**

Costurile **contractuale** pentru servicii de audit pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019 sunt prezentate în tabelul următor :

-lei-

	2018	2019
Auditul situațiilor financiare statutare	16546	16546

#### **h) Contingente**

##### **Taxare**

Toate sumele datorate statului au fost înregistrate la data situațiilor financiare.

##### **Riscuri financiare**

###### Riscul ratei dobânzii

Expunerea Societății la riscul modificărilor ratei dobânzii se referă în principal la împrumuturile purtătoare de dobânda variabilă la creditele pe termen lung

###### Riscul variațiilor de curs valutar

Riscul variațiilor de curs valutar se referă la împrumuturile într-o altă monedă decât moneda funcțională (RON)

###### Riscul de credit

În activitatea curentă societatea nu se expune riscului de credit neînregistrându-se concentrații de risc semnificative.

#### **i) Sume datorate instituțiilor de credit**

Societatea nu are contractate credite bancare.

#### **j) Venituri în avans**

Societatea nu are înregistrate venituri în avans.

#### **k) Stocuri**

-lei-

	<b>Materii prime și materiale consumabile</b>	<b>Producție în curs de execuție</b>	<b>Produse finite</b>	<b>Avansuri pentru cumpărări de stocuri</b>	<b>Total</b>
<b>Curent</b>					
Cost	0	-	0	-	0
Ajustări pentru depreciere : stocuri depreciate și cu mișcare lentă	-	-	-	-	-
<b>Precedent</b>					
Cost		-	-	-	-
Ajustări pentru depreciere și cu mișcare lentă	-	-	-	-	-

#### l) Casa și conturi la bănci

-lei-

	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2018</b>	<b>Perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019</b>
Conturi la bănci în lei	27 383.00	18 691.59
Conturi la bănci în devize	-137.85	-137.85
Numerar în casa	87.45	1 245.16
Avansuri de trezorerie	-880.60	10 014.40
<b>Total</b>	<b>26 450.00</b>	<b>30 813.30</b>

#### m) Cheltuieli de exploatare

În tabelul de mai jos sunt detaliate cheltuielile de exploatare după natura acestora :

-Lei-

	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019</b>
Cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	569	6302
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	102458	79021
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	2322	2475
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	8050	200
Cheltuieli cu primele de asigurare	6027	7906
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	54539	35814
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	13433	17406
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	227	1772
Cheltuieli cu deplasări detașări	2586	34167
Alte cheltuieli (neincluse în clasificările de mai sus)	2767630	2478870
<b>Total</b>	<b>2957841</b>	<b>2663933</b>

Cheltuielile cu alte servicii de la terți sunt :

-Lei-

	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018</b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019</b>
Servicii legate de audit	16 546	16 546
Altele	147 282	15 168
<b>Total</b>	<b>163 828</b>	<b>31 714</b>

**Administrator Special,**

Numele și prenumele

SPIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnatura

Ștampila unității



**Întocmit**

Numele și prenumele

Calitatea DIRECTOR ECONOMIC

NICULAE GABRIELA

Semnătura

**GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**  
Societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective

**RAPORTUL**  
**AUDITORULUI INDEPENDENT**  
**CU PRIVIRE LA**  
**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**  
**ÎNTOCMITE**  
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019**

**GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**  
Societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective

**RAPORTUL**  
**AUDITORULUI INDEPENDENT**  
**CU PRIVIRE LA**  
**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**  
**ÎNTOCMITE**  
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019**

**S.C. GEDP S.A.**  
**IN INSOLVENTA**  
**INTRARE / IESIRE**

Nr. .... **1354** / **22.04.2020** .....

**GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**  
**– societate in insolventa/ in insolvency /**  
**en procedure collective**

**RAPORTUL**

**AUDITORULUI INDEPENDENT**

**CU PRIVIRE LA**  
**SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**

**ÎNTOCMITE**

**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019**

**IRAMTAS EXPERT S.R.L.**

Sediul social: București, Str. Aurel Perșu, Nr. 28A, Sector 4

Nr. Reg. Com: J40/8181/2003, Cod Înregistrare Fiscală: RO15518192

e-mail: [iramtas@rdslink.ro](mailto:iramtas@rdslink.ro), Telefon/Fax: 021/4505730; 021/4603771

nr. 118/22.04.2020

**RAPORTUL  
AUDITORULUI INDEPENDENT**

**-ÎN ATENȚIA-  
ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR**

Am auditat situațiile financiare individuale prescurtate anexate ale societății **GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**, (Societatea) – societate în insolvență/ în insolvency / en procedure collective/ cu sediul social în București, România, str. Teodosie Rudeanu, nr. 6, sector 1, codul unic de înregistrare: 14889079, care cuprind: bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, situația modificărilor capitalului propriu, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se prezintă astfel:

Indicatori	2018 lei	2019 lei
Total capitaluri proprii	10.561.713	9.086.176
Rezultatul net al exercitiului (pierdere)	(665.691)	(1.317.264)

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății **GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.** – societate în insolvență/ în insolvency / en procedure collective/ la data de 31 decembrie 2019, precum și a performanței financiare pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu:

- Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, și pentru reglementarea unor aspecte contabile;



### **Baza pentru opinie**

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu:

- Standardele Internationale de Audit;
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale și al situatiilor financiare consolidate si de modificare a unor acte normative;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Codul etic pentru auditorii profesioniști emis de Federația Internațională a Contabililor adoptat de Camera Auditorilor Financiară din România.

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenți față de societatea GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A. – societate in insolventa/ in insolvency / en procedure collective, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în Romania, inclusiv Legea nr. 162/2017 și ne-am indeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe.

Credem că probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### **Evidențierea unor aspecte**

Administratorii societății declară că aceasta își va putea continua activitatea în viitorul previzibil, și prin urmare, situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

### **Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii**

Atragem atentia asupra faptului ca Societatea este in insolventa si are un administrator judiciar.

Aceasta indica existenta unei incertitudini semnificative, care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea societatii de a-si continua activitatea.

Atragem atentia si asupra evenimentului ulterior referitor la starea de urgenta instituita pe teritoriul Romaniei pe o durata de saizeci de zile prin Decretele prezidentiale nr. 195 si 240/2020, mentionata in:

- nota explicativa nr. 10, in care se detaliaza masurile luate de societate si in
- raportul si declaratia administratorilor societății că aceasta își va putea continua activitatea în viitorul previzibil.

Si aceasta indica existenta unui grad de incertitudine semnificativa asupra riscului de continuare a activitatii.

**Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte.**

#### **Alte Informatii – Raportul Administratorilor**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acestea cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este sa analizam aceste informatii si, în acest demers, sa apreciem daca ele sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut în timpul auditului sau daca 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 punctele 489-492 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

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

- a) Informatiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanta, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare;

În plus, în baza cunostintelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobandite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

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

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care sa ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează sa lichideze Societatea sau să oprească operațiunile.

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

## Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurari rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea.
- Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre altele aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele Societății de audit

IRAMTAS EXPERT S.R.L.,  
AUREL PERSU, NR. 28A,  
BUCUREȘTI, SECTOR 4  
ROMÂNIA

Înregistrată în Registrul public electronic  
al auditorilor financiari și firmelor de audit  
cu nr. FA 636/2006

SATMARI TUDORIȚA

Înregistrată în Registrul public electronic  
al auditorilor financiari și firmelor de audit  
cu nr. AF1635/2006

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Firma de Audit: IRAMTAS EXPERT S.R.L.  
Registru Public Electronic: FA636

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar ( ASPAAS )  
Auditor financiar: SATMARI TUDORIȚA  
Registru Public Electronic: AF1635



BUCUREȘTI, ROMÂNIA

22.04.2020

**S.C. GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**  
societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective

**RAPORTUL**  
**ADMINISTRATORULUI SPECIAL**  
**ÎN LEGĂTURĂ CU ANUL**  
**FINANCIAR 2019**

## Cuprins

1. Informații despre societate.....	45
2. Situațiile financiare .....	46
3. Modificări semnificative de poziție financiară .....	47
3.1. Active imobilizate.....	47
3.2. Active circulante .....	47
3.3. Datorii pe termen scurt și termen lung .....	48
3.4. Provizioane .....	48
3.5. Capitaluri proprii .....	48
4. Contul de profit și pierdere .....	49
4.1. Venituri din exploatare .....	50
4.2. Cheltuieli din exploatare.....	51
4.3. Rezultatul exercițiului.....	52
5. Indicatori cheie de performanță financiară și non-financiară .....	52
5.1 Indicatori financiari .....	52
5.2 Indicatori non-financiari .....	56
6. Managementul riscului .....	56
6.1 Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: .....	57
6.2 Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale .....	57
6.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.....	57
6.4 Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială .....	57
6.5 Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani dacă este cazul a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.....	57
6.6 Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni .....	57
6.7 În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.....	57
6.8 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori imobiliare .....	57
7. Conducerea societății comerciale .....	58

## 1. Informații despre societate

**GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**, înființată în data de 19.09.2002, este o societate pe acțiuni, cu capital integral privat, având ca principal obiect de activitate “Închirierea și subînchirierea de bunuri imobiliare proprii sau închiriate”. cod CAEN 6820.

Societatea nu deține filiale sau sucursale în țară sau străinătate.

Acțiunile societății sunt tranzacționate prin intermediul Bursei de Valori, la categoria “Societăți necotate”.

Nu au existat acțiuni de achiziționare a propriilor acțiuni. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

Capitalul social subscris și vărsat al societății la 31.12.2019 este de 19.159.890 lei, adică 1.915.989 acțiuni nominative dematerializate cu valoare nominală de 10 lei.

La data de 31.12.2019 acțiunile societății sunt deținute astfel:

Acționar	Număr acțiuni	%
JUBILER HOLDING LIMITED	399.110	20,8305
WISHY CONSULTING LIMITED	387.200	20,2089
Alți acționari persoane fizice și juridice	1.129.679	58,9606

Administrarea Societății a fost asigurată astfel:

- ✓ în perioada 01.01.2010 – 31.08.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 5 membri;
- ✓ în perioada 01.09.2010 – 30.09.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 4 membri;
- ✓ în perioada 01.10.2010 – 31.10.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri;
- ✓ în perioada 01.11.2010 – 30.11.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 2 membri,
- ✓ în perioada 01.12.2010 – 14.01.2014 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri,
- ✓ în perioada 15.01.2014 – 10.04.2014 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 2 membri,
- ✓ în perioada 11.04.2014 – 02.10.2014 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri,



- ✓ în perioada 03.10.2014 – 16.02.2015 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 1 membru,
- ✓ în perioada 17.02.2015 – 08.01.2016 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri,
- ✓ în perioada 09.01.2016 – prezent asociații sunt reprezentați de Administratorul Special, d-na Liliana Spiridon și Administratorul Judiciar - S.C. Art Pro Insolv SPRL, reprezentată de dl. Petre Motrun.

Conducerea curentă a societății este asigurată de Administratorul Judiciar și Administratorul Special.

La 31.12.2019 societatea înregistrează următorii indicatori tehnici comparativ cu ultimii patru ani:

Indicatori	-nr. chioșcuri-			
	2015	2016	2018	2019
Total chioșcuri instalate, din care:	464	450	287	222
- chioșcuri standard	255	250	168	131
- chioșcuri duble	77	76	54	40
- chioșcuri mici	132	124	65	51
Total chioșcuri cu energie electrică, din care:	419	356	254	189
- chioșcuri cu bransament	417	354	252	189
- chioșcuri cu baterii	2	2	2	0
Total puncte de vânzare instalate	541	526	341	262
Total puncte de vânzare cu energie electrică, din care:	480	432	304	227
- puncte de vânzare cu energie electrică	478	430	302	227
- puncte de vânzare cu baterii	2	2	2	0

## 2. Situațiile financiare

Societatea a întocmit pentru a treia oară situații financiare conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare la 31 decembrie 2019.

Datele din bilanțul contabil la 31 decembrie 2019 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Societatea a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare.

Contul de profit și pierdere aferent anului 2019 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.



Balanța de verificare la 31 decembrie 2019 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății și performanță financiară conform perioadei fiscale încheiate la 31 decembrie 2019 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

### 3.Modificări semnificative de poziție financiară

-lei-

<i>Descriere</i>	<i>31.dec.18 (lei)</i>	<i>31.dec.19 (lei)</i>
Active imobilizate	12.205.271	11.445.220
Active circulante	4.812.914	4.882.570
Cheltuieli în avans	0	0
<b>Total active</b>	<b>17.018.185</b>	<b>16.327.790</b>
Datorii pe termen scurt	3.224.911	3.993.040
Venituri în avans	0	0
Datorii pe termen lung	3.231.561	3.248.574
Total capitaluri proprii	10.561.713	9.086.176
<b>Total datorii și capitaluri proprii</b>	<b>17.018.185</b>	<b>16.327.790</b>

Bilanțul contabil la 31 decembrie 2019 are un total activ de 17.018.185 lei și prezintă o scădere cu 2.03% față de anul anterior.

#### 3.1.Active imobilizate

-lei-

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2018 (lei)</i>	<i>31 decembrie 2019 (lei)</i>	<i>Variatie relativa</i>
Imobilizari corporale	12.170.608	11.423.654	-6,14%
Investitii imobiliare	0	0	0,00
Imobilizari necorporale	4.011	4.011	0,00
Imobilizari financiare	30.652	17.555	-42,73%
<b>Total active imobilizate</b>	<b>12.205.271</b>	<b>11.445.220</b>	<b>-6,23%</b>

Activele imobilizate înregistrează o scădere de 6.94% față de anul trecut.

### 3.2. Active circulante

<i>Descriere</i>	<u><i>31 decembrie 2018</i></u> <u><i>(lei)</i></u>	<u><i>31 decembrie</i></u> <u><i>2019 (lei)</i></u>	<u><i>Variație relativă</i></u>
Stocuri	0	3.391,00	
Creanțe comerciale	4.786.464	4.849.366	
Creanțe – entități afiliate			
Alte creanțe	0	0	
Casa și conturi la bănci	26.450	29.813	
<b>Total active circulante</b>	<b>4.812.914</b>	<b>4.882.570</b>	<b>1,44%</b>

#### *Creanțe comerciale*

Creanțele comerciale au crescut față de anul trecut cu 62 902 lei.

#### *Casa și conturi la bănci*

Disponibilitățile în casierie au crescut cu 3 363 lei la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018, ca urmare a constituirii contului SPLIT TVA și a deciziei conducerii societății ca din încasările efectuate să acoperim strict datoriile ajunse la scadență și neînscrise la masa credală (deci ulterioare datei de 22.11.2015, dată la care societatea a intrat în procedura de reorganizare judiciară, fiind condusă de Administratorul Judiciar, Petre Motrun).

### 3.3 Datorii pe termen scurt și termen lung

<i>Descriere</i>	<u><i>31</i></u> <u><i>decembrie</i></u> <u><i>2018 (lei)</i></u>	<u><i>31</i></u> <u><i>decembrie</i></u> <u><i>2019 (lei)</i></u>	<u><i>Variație relativă %</i></u>
Datorii comerciale – terti	6.456.472	7.241.614	
Datorii – entități afiliate	0	0	
Alte datorii	0	0	
<b>Total datorii</b>	<b>6.456.472</b>	<b>7.241.614</b>	<b>-10,84</b>

-lei-

### 3.4. Provizioane

Provizioanele pentru litigii sunt 0 lei la 31 decembrie 2019.

### 3.5.Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au scăzut de la 16.860.526 lei la 31.12.2014 la 14.396.734 lei la 31.12.2015, 12.524.014 la 31 decembrie 2016, 11.578.570 la 31 decembrie 2017 și 10.561.713, 31 decembrie 2018 la 9 086 176 la 31 decembrie 2019 diferența o reprezintă pierderea contabilă înregistrată în anul 2019 dar și casarea unor chioscuri de presă.

### 4. Contul de profit și pierdere

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2018 (lei)</i>	<i><u>31 decembrie</u> <u>2019 (lei)</u></i>	<i>-lei-</i>	
			<i><u>Variație relativă</u></i>	<i><u>%</u></i>
Venituri din exploatare	2,290.850	1.345.781		
Cheltuieli din exploatare	2.957.841	2.663.933		
<b><i>Rezultatul exploatării</i></b>	<b><i>-666.991</i></b>	<b><i>-1.318.152</i></b>	<b><i>-49,40</i></b>	
Venituri financiare	1.300	888		
Cheltuieli financiare	0	0		
<b><i>Rezultatul financiar</i></b>	<b><i>1.300</i></b>	<b><i>888</i></b>	<b><i>-46,40</i></b>	
Impozit pe profit	0	0		
<b><i>Rezultatul net al exercițiului</i></b>	<b><i>-665.691</i></b>	<b><i>-1.317.264</i></b>	<b><i>-50,54</i></b>	

### 4.1.Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie</u> <u>2018 (lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie</u> <u>2019 (lei)</u></i>	<i><u>Variație</u> <u>relativă %</u></i>
Cifra de afaceri	1,664.606	1.190.458	
Alte venituri din exploatare	626.244	155.323	
<b><i>Venituri din exploatare</i></b>	<b><i>2.290.850</i></b>	<b><i>1.345.781</i></b>	<b><i>-41,25</i></b>

Societatea a avut o activitate continuă realizând o cifra de afaceri 1.190.458 lei (1,664.606 lei la 31 decembrie 2018), reprezentând în principal serviciile facturate francizaților.

Din totalul cifrei de afaceri, distingem principalele categorii de venit după cum urmează: 91.15% reprezintă venituri din darea în franciză a chioșcurilor (92.31% în 2018), 8.85% reprezintă venituri din închirierea spațiilor de expunere (7.69% în 2018).

Categorii servicii	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %
-inchiriere chioscuri si publicitate	92.71	91.98	92.31	91.15
-inchiriere spatii expunere	7.29	8.02	7.69	8.85

Comparativ cu anul 2018, cifra de afaceri a scăzut cu 41.25%. Cifra de afaceri foarte scăzută se datorează în principal reducerilor comerciale efectuate, a ridicării chioșcurilor de către Primărie și ADP-urile de Sector dar și datorită finalizării contractului de închiriere a spațiilor destinate publicității.

#### 4.2.Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i>-lei-</i>		
	<i>31 decembrie 2018 (lei)</i>	<i>31 decembrie 2019 (lei)</i>	<i>Variatie relativa in procente</i>
<i>Cheltuieli cu materialele consumabile</i>	<i>67.514</i>	<i>53.515</i>	<i>-20,73</i>
<i>Cheltuieli cu utilități</i>	<i>213.711</i>	<i>216.054</i>	<i>1,10</i>
<i>Cheltuieli cu salariile</i>	<i>816.507</i>	<i>937.981</i>	<i>14,88</i>
<i>Cheltuieli cu amortizarea</i>	<i>749.184</i>	<i>749.184</i>	<i>0,00</i>
<i>Cheltuieli cu servicii prestate de terți</i>	<i>163.828</i>	<i>15.168</i>	<i>-90,74</i>
<i>Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate</i>	<i>8.622</i>	<i>3.324</i>	<i>-61,45</i>
<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>	<i>602.744</i>	<i>422.133</i>	<i>-29,96</i>
<i>Alte cheltuieli de exploatare neincluse în grupele de mai sus</i>	<i>335.731</i>	<i>266.574</i>	<i>-20,60</i>
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>2.957.841</i>	<i>2.663.933</i>	<i>-9,94</i>

#### *Materiale consumabile*

Cheltuielile cu materialele consumabile au scăzut cu 20.73% în anul 2019 comparativ cu anul 2018.

#### *Utilități*

Cheltuielile cu utilitățile reprezintă 8.11% (7.22% în 2018) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu utilitățile nu înregistrează variații semnificative față de anul 2018.

#### *Salarii și politica de personal*

Cheltuielile cu salariile reprezintă 35.21% (27.60% în 2018) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu salariile au crescut cu 14.88% în 2019 față de 2018.

#### *Amortizarea*

Cheltuielile cu amortizarea reprezintă 28.12% (25.33% în 2018) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu amortizarea au rămas în 2019 la aceeași valoare față de 2018.

#### *Servicii prestate de terți*

Cheltuielile cu serviciile prestate de terți reprezintă 0.60% (5.54% în 2018) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu serviciile prestate de terți au scăzut cu 90.64% în 2019 față de 2018.

### **4.3. Rezultatul exercițiului**

Societatea a obținut o pierdere contabilă de 1 317 264 lei, iar în 2018 am obținut o pierdere contabilă de 665.691. Acesta este rezultatul veniturilor și cheltuielilor făcute în cursul perioadei fiscale 01.01.2019 – 31.12.2019 prin realizarea veniturilor din franciză.

## **5. Indicatori cheie de performanță financiară și non-financiară**

### **5.1 Indicatori financiari**

2018	
<b>Indicatorul lichiditatii curente</b>	
Active curente (A)	4812914
Datorii curente (B)	3224911
A/B - in numar de ori	1,49
<b>Indicatorul lichiditatii imediate</b>	
Active curente (A)	4812914
Stocuri (B)	0
Datorii curente (C)	3224911
(A-B)/C - in numar de ori	1,49
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>	

2019	
<b>Indicatorul lichiditatii curente</b>	
Active curente (A)	4882570
Datorii curente (B)	3993040
A/B - in numar de ori	1,22
<b>Indicatorul lichiditatii imediate</b>	
Active curente (A)	4882570
Stocuri (B)	3991
Datorii curente (C)	3993040
(A-B)/C - in numar de ori	1,22
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>	

<b>Indicatorul gradului de indatorare</b>	
Capital imprumutat (A)	3231561
Capital propriu (B)	10561713
A/B - (daca este negativ nu se calculeaza)	0,31
<b>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</b>	
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	-665691
Cheltuieli cu dobanda (B)	0
A/B - in numar de ori (daca este negativ nu se calculeaza)	0
<b>2. Indicatori de risc</b>	

<b>Indicatorul gradului de indatorare</b>	
Capital imprumutat (A)	3248574
Capital propriu (B)	9086176
A/B - (daca este negativ nu se calculeaza)	0,36
<b>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</b>	
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	-1317264
Cheltuieli cu dobanda (B)	0
A/B - in numar de ori (daca este negativ nu se calculeaza)	
<b>2. Indicatori de risc</b>	

<b>Indicatori de</b>	
<b>Numar de zile de stocare</b>	
Stoc mediu (A)	0
Costul vanzarilor (B)	0
<b>3</b>	

<b>Indicatori de</b>	
<b>Numar de zile de stocare</b>	
Stoc mediu (A)	3991
Costul vanzarilor (B)	-10371
<b>3</b>	

A/B - daca este negativ nu se calculeaza	0
<b>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</b>	
Capitalul vanzarilor (A)	0
Stoc mediu (B)	0
(A/B)*365- in numar de zile	0
<b>Viteza de rotatie a debitelor - clienti</b>	
Sold mediu clienti (A)	461665
Cifra de afaceri neta (B)	1664606
(A/B)*365- in numar de zile	101,23
<b>Viteza de rotatie a debitelor - furnizori</b>	
Sold mediu furnizori (A)	618365
Costul vanzarilor (B)	0
(A/B)*365- in numar de zile	0
<b>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</b>	
Cifra de afaceri neta (A)	1664606
Active imobilizate (B)	12205271
A/B - in numar de ori	0,14
<b>Viteza de rotatie a activelor totale</b>	
Cifra de afaceri neta (A)	1664606
Total active (B)	17018185
A/B - in numar de ori	0,1

<b>Indicatori de Profitabilitate</b>	<b>Rentabilitatea capitalului angajat</b>
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)
	-665691

A/B - daca este negativ nu se calculeaza	0
<b>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</b>	
Capitalul vanzarilor (A)	0
Stoc mediu (B)	3991
(A/B)*365- in numar de zile	0
<b>Viteza de rotatie a debitelor - clienti</b>	
Sold mediu clienti (A)	433565
Cifra de afaceri neta (B)	1190458
(A/B)*365- in numar de zile	132,93
<b>Viteza de rotatie a debitelor - furnizori</b>	
Sold mediu furnizori (A)	733795
Costul vanzarilor (B)	0
(A/B)*365- in numar de zile	0
<b>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</b>	
Cifra de afaceri neta (A)	1190458
Active imobilizate (B)	11445220
A/B - in numar de ori	0,10
<b>Viteza de rotatie a activelor totale</b>	
Cifra de afaceri neta (A)	1190458
Total active (B)	16327790
A/B - in numar de ori	0,07

<b>Indicatori de Profitabilitate</b>	<b>Rentabilitatea capitalului angajat</b>
	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit (A)
	-1317264

	Total active minus datorii curente (B)	13793274
	A/B - in numar de ori (daca este negativ nu se calculeaza)	
	<b>Marja bruta din vanzari</b>	
	Profitul brut din vanzari (A)	-665691
	Cifra de afaceri neta (B)	1664606
	A/B - in procente	-0,4

	Total active minus datorii curente (B)	12334750
	A/B - in numar de ori (daca este negativ nu se calculeaza)	
	<b>Marja bruta din vanzari</b>	
	Profitul brut din vanzari (A)	-1317264
	Cifra de afaceri neta (B)	1190458
	A/B - in procente	-1,11



## 5.2 Indicatori non-financiari

Indicator	2018	2019	Variație
Număr contracte	135	101	-25.18%
Număr clienți	88	75	-14.77%
Număr mediu de angajați	19	16	-15.78%

## 6. Managementul riscului

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.

### *Riscul de piață:*

În baza Decretelor prezidentului României nr. 195 și 240/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, având în vedere evoluția situației epidemiologice internaționale și naționale, determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de țări, societatea noastră a luat măsuri pentru a asigura continuitatea activității principale a societății, respectiv 6820 „Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate . pentru care există contracte încheiate.

Prin Decizia emisă de Administratorul Judiciar societatea Art Pro Insolv SPRL, nr 1/31.03.2020 s-a hotărât ca în perioada 01.04.2020-16.04.2020, cu eventualitatea prelungirii, intrarea a 75% din personalul societății în somaj tehnic. Prin această decizie, opt persoane angajate ale societății, au intrat în somaj tehnic și doar patru salariați vor desfășura activitate în cadrul societății cu program normal de 8 ore zi respectiv 40 ore/săptămână.

Societatea noastră nu are salariați încadrați în sistemul de muncă la domiciliu.

S-a analizat posibilitatea continuității activității și sunt premise ca în viitorul previzibil, activitatea societății să poată continua.

Economia României este într-un stadiu de început al dezvoltării și de aceea există un grad considerabil de incertitudine în privința direcției viitoare a politicii economice interne și a mediului politic. Conducerea societății nu este în măsură să prevadă ce schimbări vor fi în România și ce efect pot avea aceste schimbări asupra poziției financiare, a rezultatelor și a fluxului de trezorerie al societății.

### *Riscul de credit:*

În activitatea sa societatea nu se expune riscului de credit. Nu se regăsesc concentrări de risc semnificativ. Conducerea societății monitorizează îndeaproape

expunerea la riscul de credit. Societatea consideră că nu sunt necesare alte garanții suplimentare pentru a susține instrumentele financiare, datorită calității instituțiilor financiare.

*Riscul ratei dobânzii:*

Riscul de dobândă are două componente: riscul de rată și riscul fluxului de numerar. Riscul de rată reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii. Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda.

Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale

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

Nu se înregistrează elemente, evenimente sau factori de incertitudine care să afecteze lichiditatea societății comparativ cu a anului 2018.

*Prezentarea și analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.*

Cheltuielile de capital nu au influențat în mod negativ situația financiară a societății.

*Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.*

Actiunile corporale ale societății:

#### **6.1 Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:**

Principalele active corporale ale societății sunt reprezentate de ..... de chioșcuri ACCES PRESS amplasate în toate cele ..... sectoare ale Bucureștiului pe locațiile aprobate prin hotărârile Primăriei Municipiului București.

#### **6.2 Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:**

Actiunile corporale înregistrează grad de uzură de 48%.

#### **6.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale:**

Nu se întrevăd probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

Piața valorilor mobiliare emise de societate:

**6.4 Precizarea pietelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială:**

Acțiunile societății se tranzacționează numai la Bursa de Valori București din data de 26.01.2004, la categoria „societăți necotate”, sistemul de tranzacționare AeRO.

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

Drepturile la dividende sunt cele prevăzute de Legea nr.31/1990 republicată și de Actul Constitutiv al societății, respectiv proporționale cu cota de participare a fiecărui acționar la capitalul social.

**6.6 Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni:**

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

**6.8 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori imobiliare:**

Nu este cazul.

**7. Conducerea societății comerciale:**

*Prezentarea administratorilor societății comerciale la 31.12.2019 cu următoarelor informații pentru fiecare Administrator:*

***Administrator Special:***

Nume prenume: Spiridon Liliana Mihaela

Data și locul nașterii: 18.01.1977 – Pitești/Argeș.

Studii: Facultatea de Marketing și Management în Afaceri Economice, Universitatea „Constantin Brâncoveanu”, 2008.

PIPMM București, modul Manager Proiect, 2009.

Calificare: Licențiat în Științe Economice;

Domeniu: Științe Economice/Marketing

<b>EXPERIENȚĂ PERSONALĂ</b>	
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Ianuarie 2016- prezent <i>Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A.</i> Bucuresti / Sector 1 <i>Administrator Special</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Septembrie 2015- prezent <i>MBE MINERAL RESOURCES</i> – extractii minerale Bucuresti / Sector 1 <i>Administrator / Director General</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Iunie 2011 – ianuarie 2016 Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A. Bucuresti / Sector 1 <i>Director General / Presedinte CA</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Aprilie 2010- iunie 2011 Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A. Bucuresti / Sector 1 <i>Director Executiv / Membru CA</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Aprilie 2009- aprilie 2010 Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A. Bucuresti / Sector 1 <i>Membru CA/ Director Marketing (octombrie 2009-aprilie2010)</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	August 2012- decembrie 2013 Cine Video SRL Pitesti, Arges <i>Director Executiv</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Martie 2010- iunie 2014 Studioul TVC SRL Pitesti , Arges <i>Director Licente si Autorizari</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Noiembrie 2006 – iunie 2011 Realitatea Media S.A. Bucuresti ,Sector 1 <i>Sef Control Comunicatii</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Februarie 2004- – noiembrie 2008 Global Video Media S.A Bucuresti ,Sector 1 <i>Coordonator Retea Nationala</i>

Administrator Judiciar: Art Pro Insolv SRL

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

Nu este cazul.

*a) Participarea Administratorului la capitalul societății comerciale:*

Nu este cazul.

*b) Lista persoanelor afiliate societății comerciale:*

Nu se dețin informații privind existența de persoane afiliate.

Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

*a) Pentru fiecare membru, prezentăm următoarelor informații:*

Spiridon Liliana Mihaela:

a) Director Marketing, perioada: 02.11.2009 - 04.03.2010;

b) Director Executiv, perioada: 04.03.2010 - 08.06.2011;

c) Director General, perioada: 29.06.2011- 07.01.2016

d) Administrator Special, perioada 08.01.2016 - prezent

*a) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită cărei persoana respectivă a fost numită membru al conducerii executive:*

Nu este cazul.

*c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:*

Nu este cazul.

**Administrator Special**

**LILIANA - MIHAELA Spiridon**

**Semnătura:**

**Data: 17.04.2020**





**S.C. GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**  
societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective  
Sediul: Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București  
Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comertului J 40 / 9206 / 2002;  
Cod Unic de Inregistrare: RO14889079, Cap. social 19.159.890 lei,  
Cont bancar RO09BACX0000000767453000, deschis la UniCredit Bank  
Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;  
Mail: [office@accespress.ro](mailto:office@accespress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

---

## DECLARATIE

Conform prevederilor art.113 lit.D, alin.1, lit.c din Regulamentul C.N.V.M NR.1/2006 declarăm ca situația financiar – contabilă aferentă anului 2019, a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere și ca raportul prezintă în mod corect și complet informațiile despre activitatea societății.

Administrator Special

Spiridon Liliana Mihaela

Director economic,

Niculae Gabriela

## RAPORTUL ANUAL

Conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

- Pentru exercitiul financiar: 2019
- Data întocmirii raportului: 21.04.2020

### **GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**

societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective

Sediul social: București, Teodosie Rudeanu, Nr.6, Sector 1

Telefon: 031.425.19.47

Fax: 031.425.19.50

Numar de ordine in Registrul Comerțului: J40/9206/19.09.2002

Cod unic de înregistrare: 14889079

Capitalul social subscris și vărsat: 19.159.890 Lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti, categoria „societati necotate”, simbol de tranzactionare – GDP, sistemul de tranzactionare AeRO;

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ SA:

- acțiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominală de 10 lei, în număr de 1.915.989;
- valoarea totală nominală a acțiunilor societății la 31.12.2019 – 19.159.890 lei.

#### **1. Analiza activității societății comerciale:**

##### **1.1 a) Descrierea activității de bază a societății comerciale:**

GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A. are sediul social în București, Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1 și are ca obiect principal de activitate „Închirierea și subînchirierea de bunuri imobiliare proprii sau închiriate”, cod CAEN 6820.

Obiectul de activitate cuprinde orice alte activități conexe, necesare realizării celor de mai sus (inclusiv operațiuni de import – export).

**b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale:**

Societatea a fost înființată la data de 03.09.2002, sub forma unei societăți pe acțiuni și a fost înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/9206/19.09.2002.

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

Nu este cazul

**d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active:**

În anul 2019 societatea nu a realizat investiții.

**e) Descriere principalelor rezultate ale evaluării activității societății.**

La 31.12.2019 societatea înregistrează un număr de 287 chioșcuri, respectiv 168 chioșcuri standard, 54 chioșcuri duble și 65 chioșcuri mici.

**Elemente de evaluare generală:**

- a) Pe anul 2019 societatea înregistrează o pierdere de 1 317 264 lei
- b) Cifra de afaceri – 1 190 458 lei
- c) Export – nu este cazul
- d) Costuri – 3 993 040 lei
- e) Lichiditate – disponibil la 31.12.2019 – 29 813 lei

**1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:**

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

- a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție:**

**GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.** a dezvoltat o rețea de



chioșcure de presă, sub denumirea de „ACCES PRESS” care funcționează în regim de franciză. Chioșcurile de presă sunt administrate de terți – persoane juridice independente – respectiv difuzori de presă din București în baza contractului de franciză ce stabilește modalități de operare și politică comercială în rețea, precum și de societatea GEDP S.A.

Societatea a dezvoltat un pachet standard de servicii ce se adresează difuzorilor de presă din Municipiul București.

**b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societăților comerciale pentru ultimii trei ani:**

- ponderea principalelor categorii de produse/servicii oferite de societate în totalul cifrei de afaceri este următoare:

Categorii servicii	2016 %	2017 %	2018 %	2019 %
-închiriere chioșcure și publicitate	92,71	91,98	92,31	91,15
-închiriere spații expunere	7,29	8,02	7,69	8,85

**c) produsele noi avute în vedere pentru care se vor reflecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar:**

- Închiriere de noi spații publicitare deținute prin intermediul chioșcurilor ACCES PRESS.
- Închirierea de noi spații de expunere.

**1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import):**

Principalii furnizori de mărfuri pentru GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A. au fost:

Pe parcursul anului 2019 nu au mai fost achiziții de mărfuri.

**1.4 Evaluarea activității de vânzare:**

**a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen lung:**

Dezvoltarea activității societății prin creșterea numărului de chioșcuri instalate și contractate va conduce la o creștere a vânzării pachetului de servicii standard oferit de societate:

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;*
  
- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății:*

Nu se înregistrează o dependență semnificativă a societății față de un singur client sau grup de clienți.

#### **1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajați/personalul societății comerciale:**

- a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și gradului de sindicalizare a forței de muncă:*

Societatea înregistrează la 31.12.2019 un număr de 14 de angajați cu un nivel de pregătire corespunzător posturilor pentru care au fost angajați. Dat fiind numărul mic al personalului angajat, în societate nu s-a constituit sindicat.

- b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi:*

În dezvoltarea societății un rol major revine însă relațiilor dintre manager și subordonați. Raporturile între cele două părți sunt construite pe principiile obținerii unor performanțe cât mai ridicate, îmbunătățirea sau cel puțin menținerea condițiilor de muncă, securitatea și siguranța muncii.

#### **1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător:**

Nu este cazul

#### **1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:**

Nu s-au înregistrat cheltuieli de cercetare dezvoltare și nici nu se anticipează a se realiza în viitorul apropiat.

### **1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului:**

#### ***a) Riscul de piață:***

Economia României este într-un stadiu de început al dezvoltării și de aceea există un grad considerabil de incertitudine în privința direcției viitoare a politicii economice interne și a mediului politic. Conducerea societății nu este în măsură să prevadă ce schimbări vor fi în România și ce efect pot avea aceste schimbări asupra poziției financiare, a rezultatelor și a fluxului de trezorerie al societății.

#### ***b) Riscul de credit:***

În activitatea sa societatea nu se expune riscului de credit. Nu se regăsesc concentrări de risc semnificativ. Conducerea societății monitorizează îndeaproape expunerea la riscul de credit. Societatea consideră că nu sunt necesare alte garanții suplimentare pentru a susține instrumentele financiare, datorită calității instituțiilor financiare.

#### ***c) Riscul ratei dobânzii:***

Riscul de dobândă are două componente: riscul de rată și riscul fluxului de numerar. Riscul de rată reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii. Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda.

### **1.9 Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale:**

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

La data raportului societatea intra sub incidența Decretelor președintelui României nr. 195 și

240/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, având în vedere evoluția situației epidemiologice internaționale și naționale, determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul a peste 150 de țări.

Ca urmare, societatea a luat măsuri pentru a asigura continuitatea activității principale a societății, pentru care există deja contracte încheiate.

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

Cheltuielile de capital nu au influențat în mod negativ situația financiară a societății.

*c) Prezentare și analiza evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.*

## **2. Activele corporale ale societății:**

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

Principalele active corporale ale societății sunt reprezentate de 287 de chioșcuri ACCES PRESS amplasate în toate cele 6 sectoare ale Bucureștiului pe locațiile aprobate prin hotărârile Primăriei Municipiului București.

*2.2 Descrierea și analizarea gradului de uzura al proprietăților societății comerciale:*

Activele corporale înregistrează grad de uzura de 32%.

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

Nu se întrevăd probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

### **3. Piața valorilor mobiliare emise de societate:**

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

Actiunile societății se tranzacționează numai la BURSA DE VALORI BUCUREȘTI din data de 26.01.2004, la categoria „societăți necotate”, sistemul de tranzacționare AeRO.

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

Drepturile la dividende sunt cele prevăzute de Legea nr.31/1990 republicată și de Actul Constitutiv al societății, respectiv proporționale cu cota de participare a fiecărui acționar la capitalul social.

Nu s-au plătit dividende în ultimii trei ani, deoarece societatea a înregistrat pierderi iar datorită situației financiare, începând cu 22.11.2015, societatea a intrat în procedura de reorganizare..

#### ***3.3 Descrierea oricaror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni:***

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

#### ***3.5 In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori imobiliare:***

Nu este cazul.

#### 4. Conducerea societății comerciale:

##### 4.1 Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare Administrator:

###### a) ADMINISTRATOR SPECIAL

Nume prenume: Spiridon Liliana Mihaela

Data și locul nașterii: 18.01.1977 – Pitești/Argeș.

Studii: Facultatea de Marketing și Management în Afaceri Economice, Universitatea „Constantin Brâncoveanu”, 2008.

PIPMM București, modul Manager Proiect, 2009.

Calificare: Licențiat în Științe Economice;

Domeniu: Științe Economice/Marketing

EXPERIENȚĂ PERSONALĂ	
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului Funcția / postul ocupat	Ianuarie 2016- prezent <i>Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A.</i> Bucuresti / Sector 1 <i>Administrator Special</i>
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului Funcția / postul ocupat	Septembrie 2015- prezent <i>MBE MINERAL RESOURCES</i> – extractii minerale Bucuresti / Complex Multifunctional Grand, Hotel Marriott, Sector 5 <i>Administrator / Director General</i>
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului Funcția / postul ocupat	Iunie 2011 – ianuarie 2016 Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A. Bucuresti / Sector 1 <i>Director General / Presedinte CA</i>
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului Funcția / postul ocupat	Aprilie 2010- iunie 2011 Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A. Bucuresti / Sector 1 <i>Director Executiv / Membru CA</i>
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului Funcția / postul ocupat	Aprilie 2009- aprilie 2010 Grupul Editorilor si Difuzorilor de Presa S.A. Bucuresti / Sector 1 <i>Membru CA/ Director Marketing (octombrie 2009-aprilie2010)</i>
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului Funcția / postul ocupat	August 2012- decembrie 2013 Cine Video SRL Pitesti, Arges <i>Director Executiv</i>
Perioada Nume angajator Adresa angajatorului	Martie 2010- iunie 2014 Studioul TVC SRL Pitesti , Arges

<b>Funcția / postul ocupat</b>	<i>Director Licente si Autorizari</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Noiembrie 2006 – iunie 2011 Realitatea Media S.A. Bucuresti ,Sector 1 <i>Sef Control Comunicatii</i>
<b>Perioada</b> <b>Nume angajator</b> <b>Adresa angajatorului</b> <b>Funcția / postul ocupat</b>	Februarie 2004- – noiembrie 2008 Global Video Media S.A Bucuresti ,Sector 1 <i>Coordonator Retea Nationala</i>

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

Nu este cazul.

**c) Participarea Administratorului la capitalul societății comerciale:**

Nu este cazul.

**d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale:**

Nu se dețin informații privind existența de persoane afiliate.

#### **4.2 Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:**

**a) Pentru fiecare membru, prezentăm următoarelor informații:**

**Spiridon Liliana Mihaela:**

- a) Director Marketing, perioada: 02.11.2009 - 04.03.2010;
- b) Director Executiv, perioada: 04.03.2010 - 08.06.2011;
- c) Director General, perioada: 14.06.2011- 08.01.2016;
- d) Administrator Special, perioada 09.01.2016 – prezent.

**b) orice acord, înțelegere sau legătura de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită membru al conducerii executive:**

Nu este cazul.

**c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:**

Nu este cazul.

**4.3 De la activitatea acestora în cadrul societății, persoanele prezentate la pct.4.1 și 4.2 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului.**

**5. Situația financiar – contabilă:**

**a. Situația patrimoniului în 2019 comparativ cu ultimii doi ani:**

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
Imobilizări necorporale	4.011,00	4.011,00	4.011,00
Imobilizări corporale	13.079.989,00	12.170.608,00	11.423.654,00
Imobilizări financiare	30.652,00	30.652,00	17.555,00
<b>ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL</b>	<b>13.114.652,00</b>	<b>12.205.271,00</b>	<b>11.445.220,00</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
Stocuri	0	0	3.391,00 lei
Creanțe	4.239.915,00	4.786.464,00	4.849.366,00
Casa și conturi la bănci	17.183,00	26.450,00	29.813,00
Alte investiții pe termen scurt	0	0	0
<b>ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL</b>	<b>4.257.098,00</b>	<b>4.812.914,00</b>	<b>4.882.570,00</b>
Cheltuieli în avans	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>17.371.750,00</b>	<b>17.018.185,00</b>	<b>16.327.790,00</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>			
Capital social	19.159.890,00	19.159.890,00	19.159.890,00
Prime de capital	119.789,00	119.789,00	119.789,00
Rezerva legală	28.819,00	28.819,00	28.819,00
Rezerve din reevaluare	46.938,00	46.938,00	46.938,00
Rezerve din surplus reevaluare	138.258,00	138.258,00	138.258,00
Repartizarea profitului pt rezerve	0	0	0
Profit/Pierdere reportată-Profit			
- Pierdere	6.758.962,00	7.987.775,00	8.811.739,00
Profit/Pierdere exercițiu-Profit			
- Pierdere	1.228.813,00	665.691,00	1.317.264,00
<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL:</b>	<b>11.578.570,00</b>	<b>10.561.713,00</b>	<b>9.086.176,00</b>
Datorii pe termen scurt	2.561.619,00	3.224.911,00	3.993.040,00
Datorii de plătit peste un an	3.231.561,00	3.231.561,00	3.248.574,00
Venituri în avans	0	0	0
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>17.540.511,00</b>	<b>17.371.750,00</b>	<b>16.327.790,00</b>



- lei -

**b. Contul de profit și pierdere comparativ cu ultimii doi ani:**

Indicatori	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Venituri din exploatare	1.964.125,00	2,290.850	1.345.781
Cheltuieli din exploatare	3.194.305,00	2.957.841	2.663.933
Profit/Pierdere din exploatare – Profit			
- Pierdere	1.230.180,00	666.991,00	1.318.152,00
Venituri financiare	1.367,00	1.300,00	888,00
Cheltuieli financiare	0	0	0
Profit/Pierdere financiară - Profit	1.367,00	1.300,00	0,00
- Pierdere	0	0	888
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>1.965.492,00</b>	<b>2.292.150,00</b>	<b>1.346.669,00</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>3.194.305,00</b>	<b>2.957.841,00</b>	<b>2.663.933,00</b>
Impozit pe profit	0	0	0
Profit/Pierdere neta exercițiu - Profit	0	0	0
- Pierdere	1.228.813,00	665.691,00	1.317.264,00

- **Elemente de cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% in venituri brute:**

<i>Elemente de cheltuieli</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2019</i>
Cheltuieli de personal	963390	816507	937981
Amortizare	649013	749184	749184

-lei-

**Provizioane pentru riscuri și cheltuieli:**

Nu e cazul

Nu se intenționează oprirea nici unui segment de activitate în anul 2020.

Pe anul 2019 societatea înregistrează o pierdere de 1.317.264 lei.

c. Situația fluxurilor de numerar:

-lei-

	01.01.2019	31.12.2019	
Profit			-1.317.264,00
Amortizare			749.184,00
Active			
Stocuri	0	0	0
Creanțe	4.786.464,00	4.849.366,00	-62.902,00
Cheltuieli în avans	0	0	0,00
Efecte de încasat	0	0	0
Passive			0
Datorii	8.011.375,00	7.241.614,00	-2.410.466,00
Venituri în avans	0	0	0
Ajustări pierdere de valoare	0	0	0
Cash flow operațional	26.450,00	29.813,00	9.267,00
Imobilizări necorporale	4.011,00	4.011,00	0
Imobilizări corporale	12.170.608,00	11.423.654,00	909.381,00
Amortizare			0
Cash flow din activitatea de investiții			0
Capital social	19.159.890,00	19.159.890,00	0
Rezerve legale	26.819,00	26.819,00	0
Rezerve din reevaluare	0,00	0	0,00
Alte rezerve	46.938,00	46.938,00	0
Capitaluri proprii	10.561.713,00	9.086.176,00	1.475.537,00
Rambursări datorii din leasing financiar	0	0	0
Cash din activitatea financiară			0
Net cash	26.450,00	29.813,00	
Variația cash-ului		3.363,00	

Situațiile financiare anuale sunt auditate de Societatea IRAMTAS EXPERT SRL conform contract nr. 159/24 04 2017, reprezentată prin d-na Tudorița Satmari.

**Semnături**

**Administrator Special,**

**SPIRIDON LILIANA MIHAELA**

**Director economic,**

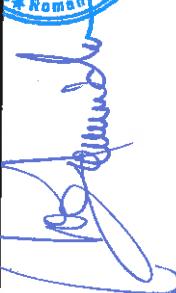
**NICULAE GABRIELA**



**BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
2020**

Lei

Indicatori	Ian.	Febr.	Mart.	Apr.	Mai	Iun.	Iul.	Aug.	Sept.	Oct.	Nov.	Dec.	Total an
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>95800</b>	<b>93600</b>	<b>76100</b>	<b>81500</b>	<b>86600</b>	<b>101700</b>	<b>106300</b>	<b>111300</b>	<b>116800</b>	<b>116300</b>	<b>116500</b>	<b>116500</b>	<b>1219000</b>
- venituri din redeventa si publicitate	85000	82500	65000	70000	75000	90000	95000	100000	105000	105000	105000	105000	1082500
- venituri din expunere	1500	1800	1800	2000	2000	2200	2000	2000	2500	2000	2000	2000	23800
- venituri din vanzarea marfurilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- venituri din lucrari executate	800	800	800	1000	1100	1000	800	800	800	800	1000	1000	10700
- alte venituri	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	102000
<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>181101</b>	<b>195956</b>	<b>183832</b>	<b>192149</b>	<b>176015</b>	<b>168131</b>	<b>174940</b>	<b>175841</b>	<b>167400</b>	<b>174743</b>	<b>171558</b>	<b>182564</b>	<b>2144229</b>
- cheltuieli cu materiale	2,200	2,400	2,500	2,000	3,000	4,500	4,509	5,000	5,010	5,020	5,522	5,544	47,205
- cheltuieli privind combustibilul	5,500	5,600	5,500	5,800	5,000	6,500	6,500	6,500	6,800	6,000	5,000	5,000	69,700
- cheltuieli intrtinerire si reparatii	1,000	2,000	2,000	2,500	2,505	2,505	2,506	2,516	2,528	2,533	2,536	2,546	27,676
- cheltuieli redeventa,chirii	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500	66,000
- cheltuieli energie,apa,etc	24,619	37,852	26,050	34,045	17,086	6,434	12,943	13,042	3,691	11,668	8,812	18,088	214,330
- cheltuieli prime de asigurare	500	600	550	550	605	666	732	805	886	974	1,072	1,093	9,033
- cheltuieli de protocol	250	250	200	200	250	250	250	275	303	333	366	403	3,329
- cheltuieli postale,telecomunicatii	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,100	1,250	1,000	1,000	1,000	1,100	12,450
- cheltuieli servicii bancare	200	222	200	222	222	244	269	295	325	358	393	433	3,383
- cheltuieli serv. executate terți	1,500	1,500	1,500	1,500	2,000	1,500	1,500	1,500	2,000	2,000	2,000	2,500	21,000
- cheltuieli cu alte impozite si taxe	2,000	2,200	2,000	2,000	2,000	2,200	2,300	2,300	2,500	2,500	2,500	2,500	27,000
- cheltuieli cu personalul	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	840,000
- cheltuieli cu asigurari sociale	1,900	1,900	1,900	1,900	1,915	1,900	1,900	1,925	1,925	1,925	1,925	1,925	22,940
- cheltuieli amortizare	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	62,432	749,184
- alte cheltuieli	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	3,500	31,000
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-85,301</b>	<b>-102,356</b>	<b>-107,732</b>	<b>-110,649</b>	<b>-89,415</b>	<b>-66,431</b>	<b>-68,640</b>	<b>-64,541</b>	<b>-50,600</b>	<b>-58,443</b>	<b>-55,058</b>	<b>-66,064</b>	<b>-925,229</b>
- Profit/Pierdere													
<b>Venituri financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- venituri din dobanzi si dif de curs valutar													
- alte venituri													
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- cheltuieli din dobanzi													
- alte cheltuieli													
<b>Rezultat financiar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Profit/Pierdere													
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>95,800</b>	<b>93,600</b>	<b>76,100</b>	<b>81,500</b>	<b>86,600</b>	<b>101,700</b>	<b>106,300</b>	<b>111,300</b>	<b>116,800</b>	<b>116,300</b>	<b>116,500</b>	<b>116,500</b>	<b>1,219,000</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>181,101</b>	<b>195,956</b>	<b>183,832</b>	<b>192,149</b>	<b>176,015</b>	<b>168,131</b>	<b>174,940</b>	<b>175,841</b>	<b>167,400</b>	<b>174,743</b>	<b>171,558</b>	<b>182,564</b>	<b>2,144,229</b>
<b>Rezultatul exercitiului</b>	<b>-85,301</b>	<b>-102,356</b>	<b>-107,732</b>	<b>-110,649</b>	<b>-89,415</b>	<b>-66,431</b>	<b>-68,640</b>	<b>-64,541</b>	<b>-50,600</b>	<b>-58,443</b>	<b>-55,058</b>	<b>-66,064</b>	<b>-925,229</b>
- Profit/Pierdere													

  
**S.E.D.P. IALOMITA**  
**IN**  
**INSOLVENTA**  
 ROMANIA

Balanță de verificare - sold inițial

Period: 01.01.19..C31.12.19

3EDP

Cont contabili: Nr.: 10100..78640, Filtru dată: 01.01.19..C31.12.19

Tip balanță verificare: Analitică

24. Aprilie 2020  
Pagin 1  
gabriela.tutueanu

Nr. cont	Nume cont	Sold inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
10100	CAPITAL SOCIAL	0,00	19.159.890,00	0,00	0,00	0,00	19.159.890,00	0,00	19.159.890,00
10120	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0,00	19.159.890,00	0,00	0,00	0,00	19.159.890,00	0,00	19.159.890,00
10400	PRIME DE CAPITAL	0,00	119.789,17	0,00	0,00	0,00	119.789,17	0,00	119.789,17
10410	PRIME DE EMISIUNE	0,00	119.789,17	0,00	0,00	0,00	119.789,17	0,00	119.789,17
10600	REZERVE	0,00	73.757,80	0,00	0,00	0,00	73.757,80	0,00	73.757,80
10610	REZERVE LEGALE	0,00	26.819,45	0,00	0,00	0,00	26.819,45	0,00	26.819,45
10680	ALTE REZERVE	0,00	46.938,35	0,00	0,00	0,00	46.938,35	0,00	46.938,35
10900	ACTIUNI PROPRII	138.257,61	0,00	0,00	0,00	138.257,61	0,00	138.257,61	0,00
11700	REZULTAT REPORAT	7.987.775,01	0,00	823.963,49	0,00	8.811.738,50	0,00	8.811.738,50	0,00
11710	REZULT. REP. PROF. NER/PIER	7.987.775,01	0,00	823.963,49	0,00	8.811.738,50	0,00	8.811.738,50	0,00
12100	PROFIT SI PIERDERE	665.691,49	0,00	2.663.932,37	2.012.359,72	3.329.623,86	2.012.359,72	1.317.264,14	0,00
16700	ALTE IMPRUMUTURI SI DATO	0,00	0,00	4.677,00	4.677,00	4.677,00	4.677,00	0,00	0,00
16720	GARANTII BUNA EXECUTIE-C	0,00	0,00	4.677,00	4.677,00	4.677,00	4.677,00	0,00	0,00
20300	CHELTUIELI DE DEZVOLTARE	154.607,50	0,00	0,00	0,00	154.607,50	0,00	154.607,50	0,00
20500	CONCESIUNI, BREVETE, LICEN	90.770,48	0,00	0,00	0,00	90.770,48	0,00	90.770,48	0,00
20800	ALTE IMOBILIZARI NECORPOR	48.863,02	0,00	0,00	0,00	48.863,02	0,00	48.863,02	0,00
21100	IMOBILIZ CORPORALE: TEREN	7.456.049,00	0,00	0,00	0,00	7.456.049,00	0,00	7.456.049,00	0,00
21110	TERENURI	4.718.890,00	0,00	0,00	0,00	4.718.890,00	0,00	4.718.890,00	0,00
21120	AMENAJARI DE TERENURI	2.737.159,00	0,00	0,00	0,00	2.737.159,00	0,00	2.737.159,00	0,00
21200	CONSTRUCTII	6.802.739,00	0,00	480,00	0,00	6.803.219,00	0,00	6.803.219,00	0,00
21201	CONSTRUCTII - sector 1	718.378,00	0,00	0,00	0,00	718.378,00	0,00	718.378,00	0,00
21202	CONSTRUCTII - sector 2	1.331.722,00	0,00	0,00	0,00	1.331.722,00	0,00	1.331.722,00	0,00
21203	CONSTRUCTII - sector 3	2.046.064,00	0,00	480,00	0,00	2.046.544,00	0,00	2.046.544,00	0,00
21204	CONSTRUCTII - sector 4	1.338.103,00	0,00	0,00	0,00	1.338.103,00	0,00	1.338.103,00	0,00
21205	CONSTRUCTII - sector 5	96.933,00	0,00	0,00	0,00	96.933,00	0,00	96.933,00	0,00

## Balanță de verificare - sold inițial

Perioadă: 01.01.19..C31.12.19

3EDP

Cont contabil: Nr.: 10100..78640, Filtru dată: 01.01.19..C31.12.19

Tip bilanță verificare: Analitică

24. Aprilie 2020  
Pagin 2  
gabriela.tutueanu

Nr. cont	Nume cont	Sold inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
21206	CONSTRUCTII - sector 6	1.271.539,00	0,00	0,00	0,00	1.271.539,00	0,00	1.271.539,00	0,00
21300	INSTALATIILE TEHN, MIJL. TRAN	879.154,17	0,00	0,00	0,00	879.154,17	0,00	879.154,17	0,00
21310	MASINI UTILAJE SI INSTALATIILE	20.429,85	0,00	0,00	0,00	20.429,85	0,00	20.429,85	0,00
21320	APARATE, INSTALATIILE DE MAS	95.328,75	0,00	0,00	0,00	95.328,75	0,00	95.328,75	0,00
21330	MIJLOACE DE TRANSPORT	763.395,57	0,00	0,00	0,00	763.395,57	0,00	763.395,57	0,00
21400	MOBILIER	17.012,90	0,00	0,00	0,00	17.012,90	0,00	17.012,90	0,00
26300	INTERESE DE PARTICIPARE	1.750,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00	0,00	1.750,00	0,00
26700	CREANTE IMOBILIZATE	30.651,94	0,00	-13.097,33	0,00	17.554,61	0,00	17.554,61	0,00
26710	SUME DATORATE DE FILIALE	0,00	0,00	9.305,60	0,00	9.305,60	0,00	9.305,60	0,00
26730	IMPRUMUTURI ACORDATE PE	0,00	0,00	4.677,00	0,00	4.677,00	0,00	4.677,00	0,00
26780	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	30.651,94	0,00	-27.078,93	0,00	3.572,01	0,00	3.572,01	0,00
28000	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILI	0,00	290.229,71	0,00	0,00	0,00	290.229,71	0,00	290.229,71
28030	AMORTIZAREA CHELTUIELILO	0,00	154.025,50	0,00	0,00	0,00	154.025,50	0,00	154.025,50
28050	AMORT. CONCESIUNI, BREVET	0,00	85.189,98	0,00	0,00	0,00	85.189,98	0,00	85.189,98
28080	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILI	0,00	51.014,23	0,00	0,00	0,00	51.014,23	0,00	51.014,23
28100	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILI	0,00	2.982.596,70	0,00	0,00	0,00	3.731.780,70	0,00	3.731.780,70
28110	AMORTIZAREA AMENAJARILO	0,00	1.398.939,50	0,00	0,00	0,00	1.458.111,50	0,00	1.458.111,50
28120	AMORTIZAREA CONSTRUCTIIL	0,00	678.996,21	0,00	0,00	0,00	1.357.992,21	0,00	1.357.992,21
28130	AMORTIZ. INSTALATIIL, M. TRAN	0,00	891.544,99	0,00	0,00	0,00	900.952,99	0,00	900.952,99
28131	AMORTIZ. ECHIP. TECHNOLOGIC	0,00	21.972,67	0,00	0,00	0,00	25.956,67	0,00	25.956,67
28132	AMORTIZ. INSTALATIIL, APARAT	0,00	95.328,75	0,00	0,00	0,00	95.328,75	0,00	95.328,75
28133	AMORTIZ. MIJLOACE DE TRAN	0,00	774.243,57	0,00	0,00	0,00	779.667,57	0,00	779.667,57
28140	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILI	0,00	13.116,00	0,00	0,00	0,00	14.724,00	0,00	14.724,00
29600	AJUST PIERD VAL IMOB FINA	0,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00	0,00	1.750,00
29620	AJUST PIERD VAL INTERES P	0,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00	0,00	1.750,00
30300	MATERIALE DE NATURA OBIE	0,00	0,00	5.299,77	1.909,12	5.299,77	1.909,12	3.390,65	0,00

## Balanță de verificare - sold inițial

Perioadă: 01.01.19..C31.12.19

3EDP

24. Aprilie 2020

Pagin 3

gabriela.tutueanu

Cont contabil: Nr.: 10100..78640, Filtru datat: 01.01.19..C31.12.19

Tip balanță verificare: Analitică

Nr. cont	Nume cont	Sold Inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
30320	OBIECTE DE INVENTAR-STOC	0,00	0,00	5.299,77	1.909,12	5.299,77	1.909,12	3.390,65	0,00
37100	MARFURI	32.396,63	0,00	-91.592,64	-59.196,01	-59.196,01	-59.196,01	0,00	0,00
37110	MARFURI - Cumparare	0,00	0,00	-45.800,87	-45.800,87	-45.800,87	-45.800,87	0,00	0,00
37121	MARFURI - Central	32.396,63	0,00	-45.791,77	-13.395,14	-13.395,14	-13.395,14	0,00	0,00
40100	FURNIZORI	0,00	618.364,90	765.819,88	881.249,94	765.819,88	1.499.614,84	0,00	733.794,96
40110	FURNIZORI INTERNI	0,00	602.918,60	765.819,88	881.249,94	765.819,88	1.484.168,54	0,00	718.348,66
40120	FURNIZORI EXTERNI	0,00	15.446,30	0,00	0,00	0,00	15.446,30	0,00	15.446,30
40400	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0,00	25.283,54	609,97	609,97	609,97	25.893,51	0,00	25.283,54
40900	FURNIZORI-DEBITORI	3.670.086,66	0,00	0,00	0,00	3.670.086,66	0,00	3.670.086,66	0,00
40920	FURNIZORI-DEBITORI SERVICI	840,34	0,00	0,00	0,00	840,34	0,00	840,34	0,00
40930	Avansuri acordate pentru imob.A	3.668.908,67	0,00	0,00	0,00	3.668.908,67	0,00	3.668.908,67	0,00
40940	Avansuri imob. necorporate/Avan	337,65	0,00	0,00	0,00	337,65	0,00	337,65	0,00
41100	CLIENTI	461.665,25	0,00	1.610.530,23	1.638.630,95	2.072.195,48	1.638.630,95	433.564,53	0,00
41110	CLIENTI INTERNI	461.665,25	0,00	1.610.530,23	1.638.630,95	2.072.195,48	1.638.630,95	433.564,53	0,00
41900	CLIENTI-CREDITORI	0,00	22.679,75	0,00	0,00	0,00	22.679,75	0,00	22.679,75
41910	CLIENTI-CREDITORI INTERNI	0,00	22.679,75	0,00	0,00	0,00	22.679,75	0,00	22.679,75
42100	PERSONAL-SALARII DATORA	0,00	36.231,04	1.090.378,04	1.092.771,00	1.090.378,04	1.128.002,04	0,00	37.624,00
42110	SALARII DATORATE-PERMAN	0,00	29.049,04	888.230,04	891.471,00	888.230,04	920.520,04	0,00	32.290,00
42120	INDEMNIZATII COLABORATOR	0,00	6.182,00	202.148,00	201.300,00	202.148,00	207.482,00	0,00	5.334,00
42600	DREPTURI DE PERSONAL NE	0,00	10.484,00	0,00	0,00	0,00	10.484,00	0,00	10.484,00
42700	RETINERI DIN SALARII DATOR	0,00	17.643,00	0,00	0,00	0,00	17.643,00	0,00	17.643,00
42800	ALTE DATORII SI CREAMTE IN	0,00	47.444,65	2.700,00	53.944,00	2.700,00	101.388,65	0,00	98.688,65
42810	ALTE DATORII IN LEGATURA C	0,00	7.153,35	2.700,00	585,00	2.700,00	7.738,35	0,00	5.038,35
42820	ALTE CREAMTE IN LEGATURA	0,00	40.291,30	0,00	53.359,00	0,00	93.650,30	0,00	93.650,30
43100	ASIGURARI SOCIALE	0,00	2.377.718,31	0,00	408.467,00	0,00	2.786.185,31	0,00	2.786.185,31

## Balanță de verificare - sold inițial

Perioadă: 01.01.19..C31.12.19

3EDP

24. Aprilie 2020

Pagin 4

gabriela.tutueanu

Cont contabil: Nr.: 10100.78640, Filtru dată: 01.01.19..C31.12.19

Tip balanță verificare: Analitică

Nr. cont	Nume cont	Sold inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
43110	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASI	0,00	943.611,00	0,00	0,00	0,00	943.611,00	0,00	943.611,00
43120	CONTRIBUTIA PERSONALULUI	0,00	542.410,03	0,00	0,00	0,00	542.410,03	0,00	542.410,03
43130	CONTRIB. ANGAJATORULUI PT	0,00	267.984,01	0,00	0,00	0,00	267.984,01	0,00	267.984,01
43140	CONTRIB. ANGAJATORULUI PT. A	0,00	281.931,60	0,00	0,00	0,00	281.931,60	0,00	281.931,60
43150	CONTRIB. UNITATII LA ASIG.S	0,00	226.241,67	0,00	272.524,00	0,00	498.765,67	0,00	498.765,67
43160	CONTRIB. ASIG. SOC. DE SANA	0,00	94.147,00	0,00	107.661,00	0,00	201.808,00	0,00	201.808,00
43170	CONTRIB. FOND GARANTARE	0,00	21.393,00	0,00	28.282,00	0,00	49.675,00	0,00	49.675,00
43600	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE	0,00	3.814,00	0,00	0,00	0,00	3.814,00	0,00	3.814,00
43700	AJUTOR DE SOMAJ	0,00	24.182,67	0,00	0,00	0,00	24.182,67	0,00	24.182,67
43710	CONTRIBUTIA UNITATII LA FO	0,00	12.907,67	0,00	0,00	0,00	12.907,67	0,00	12.907,67
43720	CONTRIBUTIA PERSONALULUI	0,00	11.275,00	0,00	0,00	0,00	11.275,00	0,00	11.275,00
43800	ALTE DATORII SI CREANTE S	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00
43810	ALTE DATORII SOCIALE	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00
44100	IMPOZITUL PE PROFIT	4.580,00	0,00	0,00	0,00	4.580,00	0,00	4.580,00	0,00
44200	TAXA PE VALOAREA ADAUGA	0,00	2.245.889,29	396.374,81	517.217,52	396.374,81	2.763.106,81	0,00	2.366.732,00
44230	T.V.A. DE PLATA	0,00	2.245.889,29	1.507,56	122.350,27	1.507,56	2.368.239,56	0,00	2.366.732,00
44240	T.V.A. DE RECUPERAT	0,00	0,00	1.384,90	1.384,90	1.384,90	1.384,90	0,00	0,00
44241	T.V.A. DE RECUPERAT-NESOL	0,00	0,00	1.384,90	1.384,90	1.384,90	1.384,90	0,00	0,00
44260	T.V.A. DEDUCTIBILA	0,00	0,00	1.384,90	1.384,90	1.384,90	1.384,90	0,00	0,00
44262	T.V.A. DEDUCTIBILA 24%	0,00	0,00	136.356,23	136.356,23	136.356,23	136.356,23	0,00	0,00
44264	T.V.A. DEDUCTIBIL 20%	0,00	0,00	137.791,66	137.791,66	137.791,66	137.791,66	0,00	0,00
44265	T.V.A. DEDUCTIBILA 5%	0,00	0,00	771,74	771,74	771,74	771,74	0,00	0,00
44270	T.V.A. COLECTATA	0,00	0,00	-2.207,17	-2.207,17	-2.207,17	-2.207,17	0,00	0,00
44272	T.V.A. COLECTATA 24%	0,00	0,00	257.126,12	257.126,12	257.126,12	257.126,12	0,00	0,00
44274	T.V.A. COLECTATA 20%	0,00	0,00	256.492,00	256.492,00	256.492,00	256.492,00	0,00	0,00
				1.152,68	1.152,68	1.152,68	1.152,68	0,00	0,00



**Balanță de verificare - sold inițial**

Period: 01.01.19..C31.12.19

GEDP

24. Aprilie 2020

Pagin 5

gabriela.tutueanu

Cont contabil: Nr.: 10100..78640, Filtru dată: 01.01.19..C31.12.19

Tip balanță verificare: Analitică

Nr. cont	Nume cont	Sold inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
44275	T.V.A. COLECTATA 5%	0,00	0,00	-518,56	-518,56	-518,56	-518,56	0,00	0,00
44400	IMPOZITUL PE SALARII	0,00	764.006,00	0,00	68.761,00	0,00	832.767,00	0,00	832.767,00
44600	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VAR	0,00	107.209,40	0,00	0,00	0,00	107.209,40	0,00	107.209,40
<b>44800</b>	<b>ALTE DATORII SI CREANTE C</b>	<b>7.437,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.437,45</b>	<b>0,00</b>	<b>7.437,45</b>	<b>0,00</b>
44810	ALTE DATORII FATA DE BUGE	7.437,45	0,00	0,00	0,00	7.437,45	0,00	7.437,45	0,00
46110	DEBITORI - TAXE COLECTATE	608.542,00	0,00	239.000,00	131.000,00	847.542,00	131.000,00	0,00	0,00
<b>46200</b>	<b>CREDITORI DIVERSI</b>	<b>0,00</b>	<b>156.521,10</b>	<b>12.251,49</b>	<b>13.243,00</b>	<b>12.251,49</b>	<b>169.764,10</b>	<b>0,00</b>	<b>157.512,61</b>
46210	ALTI CREDITORI	0,00	2.228,97	0,00	0,00	0,00	2.228,97	0,00	2.228,97
46220	GARANTII ADMINISTRATORI	0,00	1.758,71	0,00	0,00	0,00	1.758,71	0,00	1.758,71
46230	GARANTII DE LA OPERATORI	0,00	152.533,42	12.251,49	13.243,00	12.251,49	165.776,42	0,00	1.758,71
<b>51200</b>	<b>CONTURI CURENTE LA BANCII</b>	<b>13.978,11</b>	<b>0,00</b>	<b>322.667,49</b>	<b>317.954,01</b>	<b>336.645,60</b>	<b>317.954,01</b>	<b>0,00</b>	<b>153.524,93</b>
51210	CONTURI LA BANCII IN LEI	14.115,96	0,00	322.667,49	317.954,01	336.783,45	317.954,01	18.681,59	0,00
51240	CONTURI LA BANCII IN DEVIZE	0,00	137,85	0,00	0,00	0,00	137,85	0,00	0,00
<b>53100</b>	<b>CASA</b>	<b>87,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1.681.585,60</b>	<b>1.680.427,89</b>	<b>1.681.673,05</b>	<b>1.680.427,89</b>	<b>1.245,16</b>	<b>137,85</b>
53110	CASA IN LEI	87,45	0,00	1.681.585,60	1.680.427,89	1.681.673,05	1.680.427,89	1.245,16	0,00
54200	AVANSURI DE TREZORERIE	12.384,46	0,00	315.561,19	317.931,25	327.945,65	317.931,25	10.014,40	0,00
58100	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	245.728,51	245.728,51	245.728,51	245.728,51	0,00	0,00
<b>60200</b>	<b>CHELTUIELI CU MATERIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.078,30</b>	<b>70.078,30</b>	<b>70.078,30</b>	<b>70.078,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
60220	CHELTUIELI PRIVIND COMBUS	0,00	0,00	70.078,30	70.078,30	70.078,30	70.078,30	0,00	0,00
60300	CHELT. PT. MATERIALE DE NAT	0,00	0,00	1.909,12	1.909,12	1.909,12	1.909,12	0,00	0,00
60400	CH.PRIVIND MATERIALELE NE	0,00	0,00	51.606,00	51.606,00	51.606,00	51.606,00	0,00	0,00
60500	CHELTUIELI PRIVIND ENERGI	0,00	0,00	216.758,22	216.758,22	216.758,22	216.758,22	0,00	0,00
60700	CHELTUIELI PRIVIND MARFUR	0,00	0,00	-13.368,01	-13.368,01	-13.368,01	-13.368,01	0,00	0,00
61100	CHELTUIELI DE INTRETINERE	0,00	0,00	35.813,78	35.813,78	35.813,78	35.813,78	0,00	0,00
61200	CH.REDEVENTE,LOCATII GES	0,00	0,00	79.020,97	79.020,97	79.020,97	79.020,97	0,00	0,00
61300	CHELTUIELI CU PRIMELE DE A	0,00	0,00	7.905,55	7.905,55	7.905,55	7.905,55	0,00	0,00

## Balanță de verificare - sold inițial

Perioadă: 01.01.19..C31.12.19

3EDP

24. Aprilie 2020

Pagin 6

gabriela.tutueanu

Cont contabil: Nr.: 10100..78640, Filtru dată: 01.01.19..C31.12.19

Tip balanță verificare: Analitică

Nr. cont	Nume cont	Sold inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
62200	CHELTUIELI PRIVIND COMISIO	0,00	0,00	199,90	199,90	199,90	199,90	0,00	0,00
62300	CHELTUIELI DE PROTOCOL, R	0,00	0,00	1.771,66	1.771,66	1.771,66	1.771,66	0,00	0,00
62301	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0,00	0,00	60,41	60,41	60,41	60,41	0,00	0,00
62302	CHELTUIELI RECLAMA, PUBLIC	0,00	0,00	534,25	534,25	534,25	534,25	0,00	0,00
62303	CHELTUIELI CU PROTOCOL N	0,00	0,00	1.177,00	1.177,00	1.177,00	1.177,00	0,00	0,00
62400	CHELTUIELI CU TRANSPORTU	0,00	0,00	6.301,72	6.301,72	6.301,72	6.301,72	0,00	0,00
62500	CHELTUIELI CU DEPLASARI, D	0,00	0,00	34.167,08	34.167,08	34.167,08	34.167,08	0,00	0,00
62600	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE	0,00	0,00	17.405,69	17.405,69	17.405,69	17.405,69	0,00	0,00
62700	CHELTUIELI CU SERVICIILE B	0,00	0,00	2.475,48	2.475,48	2.475,48	2.475,48	0,00	0,00
62800	ALTE CHELTUIELI CU SERVICI	0,00	0,00	15.168,37	15.168,37	15.168,37	15.168,37	0,00	0,00
63500	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TA	0,00	0,00	3.324,31	3.324,31	3.324,31	3.324,31	0,00	0,00
63510	ALTE CHELT.CU IMPOZITE SI	0,00	0,00	3.324,31	3.324,31	3.324,31	3.324,31	0,00	0,00
64100	CHELTUIELI CU REMUNERATI	0,00	0,00	937.981,00	937.981,00	937.981,00	937.981,00	0,00	0,00
64110	CHELT.REMUNERATII PERSO	0,00	0,00	821.409,00	821.409,00	821.409,00	821.409,00	0,00	0,00
64120	CHELT.INDEMNIZ.COLABORA	0,00	0,00	116.572,00	116.572,00	116.572,00	116.572,00	0,00	0,00
64500	CHELTUIELI PRIVIND ASIGUR	0,00	0,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00
64580	ALTE CHELT.ASIG.SOC.SI PR	0,00	0,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00
64581	CONTRIB.FOND GARANTARE	0,00	0,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00
65800	ALTE CHELTUIELI DE EXPLO	0,00	0,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00
65810	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PEN	0,00	0,00	422.133,10	422.133,10	422.133,10	422.133,10	0,00	0,00
65881	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOA	0,00	0,00	15.875,82	15.875,82	15.875,82	15.875,82	0,00	0,00
65882	ALTE CH.DE EXPLOATARE NE	0,00	0,00	389.907,52	389.907,52	389.907,52	389.907,52	0,00	0,00
68100	CHELT. DE EXPLOATARE PT.	0,00	0,00	16.349,76	16.349,76	16.349,76	16.349,76	0,00	0,00
68110	CHELT.EXPLAMORTIZ.IMOBILI	0,00	0,00	749.184,00	749.184,00	749.184,00	749.184,00	0,00	0,00
70600	VENITURI DIN REDEVENTE, L	0,00	0,00	749.184,00	749.184,00	749.184,00	749.184,00	0,00	0,00
70700	VENITURI DIN VINZAREA MIA	0,00	0,00	1.198.918,56	1.198.918,56	1.198.918,56	1.198.918,56	0,00	0,00
				-10.371,38	-10.371,38	-10.371,38	-10.371,38	0,00	0,00

**Balanță de verificare - sold inițial**

Perioadă: 01.01.19..C31.12.19

SEDP

24. Aprilie 2020

Pagin 7

gabriela.tutueanu

Cont contabili: Nr.: 10100..78640, Filtru dată: 01.01.19..C31.12.19

Tip balanță verificare: Analitică

Nr. cont	Nume cont	Sold inițial		Rulaje lună curentă		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
70705	Cont vanzari marfa 5%	0,00	0,00	-10.371,38	-10.371,38	-10.371,38	-10.371,38	0,00	0,00
70800	VENITURI DIN ACTIVITATI DIV	0,00	0,00	1.910,00	1.910,00	1.910,00	1.910,00	0,00	0,00
<b>75800</b>	<b>ALTE VENITURI DIN EXPLOAT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155.323,05</b>	<b>155.323,05</b>	<b>155.323,05</b>	<b>155.323,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
75810	VENITURI DIN DESPAGUBIRI S	0,00	0,00	2.331,92	2.331,92	2.331,92	2.331,92	0,00	0,00
75830	VENITURI DIN CEDAREA ACTI	0,00	0,00	480,00	480,00	480,00	480,00	0,00	0,00
75880	ALTE VENITURI DIN EPLOATA	0,00	0,00	152.511,13	152.511,13	152.511,13	152.511,13	0,00	0,00
<b>76400</b>	<b>VENITURI DIN TITLURI DE PLA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>888,00</b>	<b>888,00</b>	<b>888,00</b>	<b>888,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
76410	VENITURI DIN IMOB FIN CEDA	0,00	0,00	888,00	888,00	888,00	888,00	0,00	0,00
76600	VENITURI/DIN DOBINZI	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10

Total

29.084.622,98

29.084.622,98

14.088.174,34

14.088.174,34

43.172.797,32

43.172.797,32

30.601.836,22

30.601.836,22

*[Signature]*





S.C. GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.

societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective

Sediul: Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București

Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comerțului J 40 / 9206 / 2002;

Cod Unic de Înregistrare: RO14889079, Cap. social 19.159.890 lei,

Cont bancar RO99BACX0000000767453000, deschis la UniCredit Bank

Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;

Mail: [office@accesspress.ro](mailto:office@accesspress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

Pentru perioada de raportare încheiată la 31 decembrie 2019

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON")), dacă nu este specificat altfel

2018

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2018	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2018
		Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
Capital subscris	19159890					19159890
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	119789					119789
Rezerve din reevaluare	351166			351166		0
Rezerve legale	26819					26819
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	46938					46938
Actiuni proprii	138258					138258
Castiguri legate de instrumente de capital propriu						





**S.C. GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**  
societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective  
Sediul: Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București  
Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comerțului J 40 / 9206 / 2002;  
Cod Unic de Înregistrare: RO14889079, Cap. social 19.159.890 lei,  
Cont bancar RO99BACX0000000767453000, deschis la UniCredit Bank  
Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;  
Mail: [office@accesspress.ro](mailto:office@accesspress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

2019

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2019	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
Capital subscris	19159890					19159890
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	119789					119789
Rezerve din reevaluare	0	0				0
Rezerve legale	26819					26819
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve						
Actiuni proprii	46938					46938
Castiguri legate de instrumente de capital propriu	138258	0				138258
Pierderi legate de instrumente de capital propriu						
Rezultat reportat reprezentand						
	Sold C					



**S.C. GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**  
societate în insolvență / in insolvency / en procedură collective  
Sediul: Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București  
Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comerțului J 40 / 9206 / 2002;  
Cod Unic de Înregistrare: RO14889079, Cap. social 19.159.890 lei,  
Cont bancar RO9BACX0000000767453000, deschis la UniCredit Bank  
Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;  
Mail: [office@accesspress.ro](mailto:office@accesspress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D	7987775	823964				8811739
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS, mai puțin IAS 29	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
Profitul sau pierderea perioadei de raportare	Sold D						
Repartizarea profitului	Sold C	665691					1228813
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>10561713</b>					<b>9086176</b>



**S.C. GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.**  
societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective  
Sediul: Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București  
Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comertului J 40 / 9206 / 2002;  
Cod Unic de Înregistrare: RO14889079, Cap. social 19.159.890 lei,  
Cont bancar RO99BACX0000000767453000, deschis la UniCredit Bank  
Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;  
Mail: [office@accespress.ro](mailto:office@accespress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

Societatea a constituit rezerva legală conform Legii Societăților  
Rezerva legală este creată în conformitate cu prevederile Legii Societăților,  
legale până când soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societății.

Creșterile în rezervele reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare au fost constituite prin transferul din rezervă de reevaluare a sumelor corespunzătoare  
activelor reevaluate pe măsura ce acestea au fost folosite de societate. Surplusul realizat din rezerve de reevaluare astfel creat este distribuibil, în timp ce rezerva de  
reevaluare nu este distribuibilă. Societatea nu intenționează să distribuie surplusul realizat din rezerve de reevaluare în sold la 31 decembrie 2017.

În situația în care surplusul realizat din rezerve de reevaluare este distribuit, din punct de vedere fiscal acesta va fi impozitat în măsura în care, în conformitate cu legislația  
fiscală aplicabilă la data efectuării reevaluării, cheltuielile cu amortizarea aferentă mijloacelor fixe reevaluate au fost considerate cheltuieli deductibile în calculul impozitului  
pe profit.

**Administrator Special,**

Numele și prenumele

SPIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnătura

Stampila unitatii



**Întocmit,**

Numele și prenumele NICULAE GABRIELA

Calitatea Director Economic

Semnătura