

S.C. LIDO S.A.
Tel./Fax: 021.795.0713
Email: office@lidosa.ro | website: www.LidoSA.ro
Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677
Sediul: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti
Cont: RO38CECEB00030RON0507391

**Raport anual al Consiliului de Administratie
Conform Regulamentului A.S.F. Nr. 5/2018**

Pentru exercițiul financiar 01.01.2018-31.12.2018

Data raportului 16.04.2019

Denumirea emitentului LIDO SA

Sediul social B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti

Numărul de telefon/fax 021.795.0713

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului: 1573677

Număr de ordine în registrul comerțului: J40/224/1991

Piața reglementată: BVB Bucuresti, segment ATS, categorie AERO, simbol LIDO

Capitalul social subscris și vărsat 1.238.142,50 LEI

Capitalul social al SC LIDO SA, in valoare de 1.238.142,5 lei, conform comunicarii transmise de catre DEPOZITARUL CENTRAL SA, are urmatoarea structura:

	ACTIONAR	Numar Actiuni	Procent (%)
1	Statul Român prin Ministerul Turismului	5.307.705	42,86829
2	Union International Center	1.316.149	10,63003
3	Persoane fizice	3.298.482	26,64057
4	Persoane juridice	2.459.089	19,86111
	TOTAL	12.381.425	100%

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Domeniul principal de activitate al SC LIDO SA in anul 2018 a fost activitatea de informare si consulting in domeniul turismului, organizarea de excursii cu sau fara procurarea locurilor pentru cazare si transport, precum si serviciile de ghid pentru turism si de asigurare a locurilor de odihna si tratament, COD CAEN 7911, dintre activitatile secundare ale societatii defasurate de societate, acestea au constat in Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate. (COD CAEN 6820). Conducerea societatii a supus aprobarii adunarii generale ordinare a actionarilor din data de 27.12.2018 strategia de dezvoltare a societatii pe o perioada de 5 ani (2019-2024), care a fost aprobata de actionari

S.C. LIDO S.A.

Tel./Fax: 021.795.0713

Email: office@lidoso.ro | website: www.LidoSA.ro

Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677

Sediul: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti

Cont: RO38CECEB00030RON0507391

Activitatea societatii in anul 2018 s-a concretizat in administrarea patrimoniului societatii, constand inclusiv in efectuarea de demersuri judiciare pentru valorificarea drepturilor de proprietar sau actionar privind activele corporale si necorporale ale societatii, in verificarea modalitatilor optime de realizare pe termen lung a unor venituri constante prin abordarea unei activitati principale din cele aflate deja in obiectul de activitate al societatii, in care Lido SA sa poata sa beneficieze de brandul si de alte elemente ale fondului de comert care sa atraga clientela si dezvoltarea activitatii, luand in considerare ca societatea nu mai detine in patrimoniu activele necesare desfășurării activității principale de turism iar piata turistica romaneasca a fost marcata in anii 2017 si 2018 de falimentele unor operatori mari in turism, fapt care a micșorat increderea publicului in activitățile de prestare de servicii turistice si a celor conexe acestora, precum cele aflate in obiectul de activitate principala a Lido SA in anul 2018.

Societatea a fost infiintata in anul 1991, avand nr. de ordine in Registrul Comertului J40/224/1991.

- Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

Nu au avut loc instrainari sau achizitii de active.

- Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

La 31.12.2018 societatea a avut 4 persoane angajate cu contract de munca pe perioada nedeterminata, un director general in baza contractului de mandat precum si un consiliu de administratie format din 3 membri. Directorul General a angajat conform atributiilor prevazute in contractul de mandat personal calificat si competent in operatiuni de contabilitate, arhivistica si servicii juridice necesare efectuării operatiunilor de gestiune si administrare a patrimoniului.

In anul 2018, conducerea societatii a luat anumite masuri de reducere a costurilor de functionare a societatii, printre care reducerea posturilor si mentinerea unei structuri minime de personal necesara desfasurării activității societatii si identificării si implementării soluțiilor pentru optimizarea rezultatelor economico-financiare.

Cheltuielile operationale au fost si sunt permanent monitorizate de Consiliul de Administratie, conducerea depunand diligente pentru obtinerea de venituri si pentru stabilirea unor directii viitoare de activitate care s-au concretizat intr-o strategie de dezvoltare a societatii pe 5 ani (2019-2024) adoptata de actionarii societatii la data de 27.12.2018

In timpul exercitiului financiar 2018, in cadrul SC LIDO SA nu au avut loc fuziuni sau reorganizari.

La 31.12.2018 situatia activelor imobilizate se prezinta astfel:

Elemente de active	Sold la 01.01.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4= 1+2-3

S.C. LIDO S.A.
 Tel./Fax: 021.795.0713
 Email: office@lidosa.ro | website: www.LidoSA.ro
 Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677
 Sediul: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti
 Cont: RO38CECEB00030RON0507391

Imobilizari necorporale				
Alte imobilizari	0	0	0	0
Avansuri si imob necorp in curs	0	0	0	0
Imobilizari corporale				
Terenuri:				
- SC MODERN	9.956.707	0	0	9.956.707
- EFORIE SUD	309.893	0	0	309.893
Constructii:				
- VILA EFORIE	118.845	0	0	118.845
Instal tehnice si masini	0	0	0	0
Alte instal, utilaje, mobilier, birotica	54.595	0	0	54.595
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
Imobilizari financiare	10.130.154	0	0	10.130.154
TOTAL	20.570.194	0	0	20.570.194

ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

Societatea detine un teren în Bucuresti și unul în Eforie Sud. Pe terenul din Eforie Sud este amplasată Vila Anunțată. Pe lângă acestea, societatea mai detine un teren în Mun. Bucuresti, Bd. Carol I, nr. 34-36, pentru care se fac demersuri în vederea recuperării/obținerii de venituri.

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

Terenurile și clădirea aflate în proprietatea SC LIDO SA sunt întreținute și conservate în vederea exploatării.

Amortizare:

Elemente de active	Sold la 01.01.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4= 1+2-3
Imobilizari necorporale				
Alte imobilizari	0	0	0	0

S.C. LIDO S.A.

Tel./Fax: 021.795.0713

Email: office@lidosa.ro | website: www.LidoSA.ro

Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677

Sediul: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti

Cont: RO38CECEB00030RON0507391

Imobilizari corporale				
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	12.535	3.135	0	15.670
Instal tehnice si masini				
Alte instal, utilaje, mobilier, birotica	33.555	4.306	0	37.861
TOTAL	46.090	7.441	0	53.531

Evaluand activitatea societatii din ultimul an se observa urmatoarele elemente:

EXPLICATII	REALIZARI	REALIZARI
	01.01.-31.12.2017	01.01.-31.12.2018
Cifra de afaceri neta	10.000	10.000
Venituri totale	13.777	13.356
Cheltuieli totale	646.583	1.023.174
Rezultatul brut	-632.806	-1.009.818
Impozit pe profit	0	0
Rezultatul net	-632.806	-1.009.818
Creante	84.483	87.584
Datorii de platit < 1 an	14.077	57.340
Datorii de platit > 1 an	0	0
Numerar, alte disponibilitati	694.144	106.658
Capitaluri proprii	21.299.299	20.670.751

Rezultatul brut, respectiv rezultatul net in anul 2018 in valoare de -1.009.818 lei, precum si cheltuielile totale de 1.023.174 includ suma de 381.269 lei reprezentand cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (capitolul VIII, randul 11.4 din Date Informativ din situatiile financiare la 31.12.2018) - cheltuieli de reevaluare care au rezultat in urma verificarilor efectuate de conducerea executiva societatii in arhiva societatii in legatura cu observatiile din rapoartele de audit pe anii 2016 si 2017 . Cheltuielile din reevaluarea imobilizarilor corporale in suma de 381.269 lei corecteaza inregistrarea contabila din anul 2010 referitoare la rezerva din reevaluare pentru Vila Anunciata din Eforie Sud.

La 31.12.2018 SC LIDO SA detine titluri de participare in suma de 10.130.154,54 lei la un numar de 3 societati dupa cum urmeaza:

1. SC INTERNATIONAL BUSINESS CENTER MODERN SRL (fost SC COMPLEX HOTELIER MODERN SRL), J40/13918/1992, CUI 2834711

- SC LIDO SA = CS 31.176 lei = PS 15.588, reprezentand 36%

Prin act aditional 56720/22.12.1994, hotarare AGA din data de 12.05.1994 capitalul social total se modifica astfel:

Capitalul social total 519.600 lei, divizat in 259.800 parti sociale a 2 lei fiecare, din care:

S.C. LIDO S.A.

Tel./Fax: 021.795.0713

Email: office@lidosa.ro | website: www.LidoSA.ro

Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677

Sediu: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti

Cont: RO38CECEB00030RON0507391

- SC LIDO SA = CS 31.176 reprezentand 6%
 - PLUS DIFERENTE DIN REEVALUAREA TITLURILOR DE PARTICIPARE CF. HGR.500/1994 IN VALOARE DE 168.350 LEI
 - ADAMESCU DAN GRIGORE = CS 488.424 lei reprezentand 94%.
- 2. COMPANIA HOTELIERA INTERCONTINENTAL ROMANIA SA**
J40/10364/1996, CUI 9019856 RO
Capital social 83.354.310 lei = 833.543.100 actiuni a 0.1 lei fiecare din care:
- SC LIDO SA = C.S. 9.913.410 lei =99.134.100 actiuni= 11.893%
- 3. SC CENTRUL DE AFACERI ROMANIA SA** J40/19817/1994, CUI 6366478
RO capital social la infintare: 142.486 lei =569.944 actiuni a 0.25 lei fiecare , din care:
- SC LIDO SA = CS = 17.218 lei =68.872 actiuni= 3.8681%

Veniturile realizate in exercitiul financiar al anului 2018 se prezinta astfel:

Explicatii	2018
Venituri din exploatare	13.100
Venituri financiare	256
Venituri extraordinare	13.356

Mentionam ca in exercitiul financiar 2018 SC LIDO SA si-a desfasurat activitatea pe baza bugetului de venituri al societatii aprobat de actionari, care s-a bazat pe venituri financiare provenite din dividendele la care ar fi avut dreptul de la societatile la care detine participatii in situatia in care acestea decideau distribuirea lor catre actionari. In anul 2018 niciuna dintre societatile la care LIDO SA detine actiuni nu a hotarat in adunarile generale ale actionarilor distributia de dividende. In aceasta situatie, societatea a procedat la cautarea de solutii alternative de valorificare si exploatare a drepturilor sale patrimoniale in privinta imobilelor pe care le detine (teren in Bd.Carol nr.34-36, sector 2, in legatura cu care a intentat actiune in pretentii in justitie si in anulara contractului de superficie incheiat cu IBC Modern SRL, vila Anunciata din Eforie Sud pe care a inchiriat-o pe 3 luni in sezonul estival 2018), respectiv in raport cu sumele recalculat ca impozit de ANAF pentru anii 2010-2014, actionand in instanta de judecata ANAF, respectiv s-a procedat la analize de piata in decursul anului 2018 in vederea demararii unei activitati principale de nisa care sa ajute la realizarea de venituri pe termen lung cu investitii financiare cat mai reduse in raport cu dimensiunea afacerii, cu scopul diminuării pierderilor inregistrate de societate si mentinerii disponibilitatilor banesti a un grad satisfacator si relansarii activitatii societatii in directia obtinerii de profit in anii urmasori.

	Cheltuieli in exercitiul financiar 2018
Cheltuieli de exploatare	1.023.174
Cheltuieli financiare	0
Cheltuieli extraordinare	0

S.C. LIDO S.A.
 Tel./Fax: 021.795.0713
 Email: office@lidoso.ro | website: www.LidoSA.ro
 Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677
 Sediul: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti
 Cont: RO38CECEB00030RON0507391

Pentru mijlocul fix teren si cladire detinut de SC LIDO SA in localitatea Eforie Sud au fost facute demersuri de inchiriere a imobilului, insa acest imobil nefiind dotat cu instalatie de incalzire, perioada exploatarii prin inchiriere a fost limitata la 3 luni in sezonul estival. Dupa incetarea inchirierii imobilul a fost administrat in vederea conservarii, conducerea societatii aproband in noiembrie 2018 modalitatea de inchiriere a Vilei la pretul pietei, pe o perioada de 5 ani, cu obligatie de investitii pentru chirie cu lasarea acestora in proprietatea locatorului la finalul contractului de inchiriere si cu majorarea anuala a chiriei, in vederea realizarii de catre societate de venituri constante si de reducere a cheltuielilor societatii pentru intretinerea mijlocului fix respectiv.

Mijloacele circulante aflate in circulatie la data de 31.12.2018 se ridica la suma de 106.658 lei.

Mentionam ca in exercitiul financiar 2018 capitalul social nu a suferit modificari.

La 31.12.2018, situatia creantelor si a datoriilor se prezinta dupa cum urmeaza:

CREANTE:

TERMEN DE LICHIDITATE

CREANTE	SOLD 31.12.2018	SUB 1 AN	PESTE 1 AN
TOTAL, din care	87.584	3.101	84.483
Debitori diversi	0	0	0
TVA de recuperat	83.314	0	83.314
Clienti	3.101	3.101	0
Alte garantii	1.169	0	1.169

DATORII:

TERMEN DE EXIGIBILITATE

DATORII	Sold 31.12.2018	Sub 1 an	Peste 5 ani	Peste 1 an
Total, din care	57.340	57.340	-	-
Datorii comerciale	29.664	29.664	-	-
Salarii neridicate	10.518	10.518	-	-
Bugetul asig sociale si de stat	17.158	17.158	-	-
Dividende neridicate	0	-	-	-

De mentionat ca in perioada analizata societatea nu a utilizat credite bancare.

In exercitiul financiar 2018 SC LIDO SA a fost condusa de un consiliu de administratie format din:

Perioada	Membri
01.01.2018-25.01.2018	Munteanu Codrin-Dumitru
	Coca Dan Dumitru
25.01.2018-05.03.2018	Munteanu Codrin-Dumitru
	Coca Dan Dumitru
	Gindu Ruxandra Elena
05.03.2018-26.04.2018	Munteanu Codrin-Dumitru
	Gindu Ruxandra Elena

factorilor interni (activitatile desfasurate, structurii organizatorice, etc.) si externi (conditii economice, schimbari legate de mediul concurential, etc.).

ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

Societatea a continuat în anul 2018 analiza pieței turistice în vederea gășirii unei oportunități de realizare a unei investiții în domeniul turistic.

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

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

Societatea tranzacționează valorile mobiliare pe piața AeRO.

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

Politica societății este de a nu se mai repartiza profitul pentru plata de dividende, întreg profitul urmând a se repartiza la surse proprii de dezvoltare. A fost necesară adoptarea acestei politici pentru a asigura sursele necesare investițiilor noi, pe de o parte, iar pe de altă parte pentru a nu se mari gradul de îndatorare al societății.

c. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul.

d. 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.

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

Nu este cazul.

S.C. LIDO S.A.
Tel./Fax: 021.795.0713
Email: office@lidoso.ro | website: www.LidoSA.ro
Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677
Sediu: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti
Cont: RO38CECEB00030RON0507391

	Balan Carmen-Viorica
	Gindu Ruxandra Elena
26.04.2018-31.12.2018	Balan Carmen-Viorica
	Agarbiceanu Simona Marcela

Directorul societatii este angajat prin contract de mandat.

Cheltuielile cu salariile personalului permanent, ale consiliului de administratie si ale directorului cu contract de mandat si contributiile pentru salarii in perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2018 a fost in suma de 464.053 lei.

EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE ANGAJAȚII/PERSONALUL SOCIETĂȚII COMERCIALE

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale

Societatea are in componenta 4 angajati permanenti. Nivelul de pregatire al angajatilor societatii include formarea profesionala in cadrul invatamantului superior de stat. Crearea unui cadru organizat pentru desfasurarea stagiilor de practica si cresterea competitivitatii angajatilor si promovarea adaptabilitatii la schimbarile organizationale se numara printre obiectivele societatii.

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

Pentru anul 2018 nu au existat elemente de natura conflictuala intre angajati si conducerea societatii. Raporturile dintre managementul societatii si salariati sunt calme, neinfluentand negativ performantele desfasurarii activitatii societatii.

Angajatii societatii sunt membrii ai fondului de pensii al statului.

Societatea nu utilizeaza alte fonduri sau alte planuri de beneficii pentru perioada de pensionare. In plus, societatea nu este obligata sa ofere beneficii viitoare angajatilor sai.

Societatea nu a acordat credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului curent si nici in timpul exercitiilor anterioare.

Societatea nu si-a asumat nici un fel de obligatii in numele directorilor si administratorilor in timpul exercitiului curent si nici in timpul exercitiilor anterioare.

EVALUAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI

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

Indicatorii nu au avut fluctuatii majore fata de anii precedenti, pentru ca activitatea societatii a vizat conservarea.

b. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

In vederea asigurarii unui control intern cat mai eficient, societatea si-a identificat si isi evalueaza permanent riscurile semnificative la nivel de ansamblu, prin luarea in considerare a

CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

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

Nume	Varsta	Calificare	Experiența profesională	Funcție	Vechimea în funcție
Balan Carmen Viorica	53	economist	22 ani	Administrator	9 luni
Gindu Ruxandra Elena	44	Jurist	19 ani	Administrator	1 an
Agarbiceanu Simona Marcela	42	economist	18 ani	Administrator	8 luni

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

Nu este cazul.

c. Participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Nu este cazul

d. Lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Nu este cazul.

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

a. termenul pana la care persoana face parte din conducerea executivă;

Consiliul de Administratie:

Balan Carmen Viorica – Presedinte – 21.06.2019

Gindu Ruxandra Elena – Membru – 21.06.2019

Agarbiceanu Simona Marcela – Membru – 21.06.2019

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

Nu este cazul.

c. Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

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

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

Procedand la analiza rezultatului din exploatare, datele se prezinta dupa cum urmeaza:

INDICATORI	EXERCITIUL 2016	EXERCITIUL 2017	EXERCITIUL 2018
Cifra de afaceri neta	0	0	0
-venituri ale activității curente(ct.704+705+706+708)	10.000	10.000	10.000
-venit din subventii exploatare af cifrei de afaceri(ct.7411)			
Costul serviciilor prestate	-386.395	-459.392	-481.950
-cheltuieli materiale(ct.602+603+604-7412)	33.508	22.594	10.456
-cheltuieli cu personalul (ct.641+645-7414- 7415)	330.274	426.113	464.053
-cheltuieli cu amortize si proviz.(ct.6811+6813-7813-7815)	22.613	10.685	7.441
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	-376.395	-449.392	-471.950
Cheltuieli din afara(cu energia si apa)(ct.605-7413)	3618	11.239	4.686
Chelt. Generale de admin.(ct.611+612+613+614+621+622+623 +624+625+626+627+628-7416)	300.083	172.777	149.280
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	381.269
Alte cheltuieli de exploatare(ct.635+654+658+ 6812+6814-7812)	621.494	3.175	5.989
Alte venit. Din exploatare(ct.721+722+7417+ 7418+754+758+7814)	0	2.849	3.100
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-1.231.301	-633.734	-1.010.074

Cheltuielile din reevaluarea imobilizarilor corporale in suma de 381.269 lei corecteaza inregistrarea contabila din anul 2010 referitoare la rezerva din reevaluare pentru Vila Anunciata din Eforie Sud.

S.C. LIDO S.A.

Tel./Fax: 021.795.0713

Email: office@lidos.a.ro | website: www.LidoSA.ro

Nr. RC: J40/224/1991 | CUI: 1573677

Sediul: B-dul Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1, Bucuresti

Cont: RO38CECEB00030RON0507391

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

EXPLICATII	REALIZARI	REALIZARI
	01.01.-31.12.2017	01.01.-31.12.2018
Cifra de afaceri neta	10.000	10.000
Venituri totale	13.777	13.356
Cheltuieli totale	646.583	1.023.174
Rezultatul brut	-632.806	-1.009.818
Impozit pe profit	0	0
Rezultatul net	-632.806	-1.009.818
Creante	84.483	87.584
Datorii de platit < 1 an	14.077	57.340
Datorii de platit > 1 an	0	0
Numerar, alte disponibilitati	694.144	106.658
Capitaluri proprii	21.299.299	20.670.751

Prezentul raport anual al Consiliului de Administratie a fost intocmit pe baza datelor furnizate din balanta societatii de conducerea executiva a societatii, care isi asuma raspunderea pentru realitatea si corectitudinea datelor.

Conducerea LIDO S.A. declara ca adopta in mod voluntar si autoimpus Principiile de Guvernanta Corporativa pentru Aero – piata de actiuni a BVB , astfel cum a fost adoptat de catre Consiliul Bursei de Valori Bucuresti, avand ca unic scop implementarea acestora la nivelul societatii, prin asumarea unei politici de guvernanta corporativa proprii.

In prezent LIDO S.A. nu disemineaza partial, informatii mentionate mai sus si in limba engleza, dar pe viitor aceasta obligatie se va respecta.

MEMBRII CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE

BALAN CARMEN VIORICA

GINDU RUXANDRA ELENA

AGARBICEANU SIMONA MARCELA

DECLARATIE

Privind indeplinirea Principiilor de Governanta Corporativa

Nr. Crt.	Principiile de Governare Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformarii
A. 1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A. 2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A. 3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A. 4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	In anul 2018 au avut loc 24 sedinte ale Consiliului de Administratie, fiecare sedinta fiind anuntata in timp util membrilor CA impreuna cu ordinea de zi si documentele aferente. Dupa fiecare sedinta s-a intocmit

				un proces verbal si s-a emis o decizie cu hotararile sedintei.
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		x	De realizat, cand va fi cazul.
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	De realizat in perioada urmatoare.
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	De realizat in perioada urmatoare.
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana, cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	De realizat sectiune in limba engleza.
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	x		
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele	x		

	periodice			
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni		x	Nu este cazul.
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Nu este cazul.
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	x		
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividende a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividende trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Nu este cazul.
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori	x		Dupa fiecare sedinta a C.A , AGOA, AGEA se intocmesc rapoarte curente care sunt publicate ca si rapoartele trimestriale, semestriale sau anuale.

	referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	De realizat raport in limba engleza.
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	De realizat.

SC LIDO SA

BALAN CARMEN – PRESEDINTE CA

GINDU RUXANDRA – MEMBRU CA

AGARBICEANU SIMONA – MEMBRU CA

Bifați numai dacă este cazul:

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

An Semestru Anul 2018

Suma de control 1.238.143

Entitatea S.C.LIDO SA

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate BUCUREȘTI
 Strada BULEVARDUL POLIGRAFIEI Nr. 75 Bloc Scara Ap. 14 Telefon 0217950713

Număr din registrul comerțului J40/224/1991 Cod unic de înregistrare 1 5 7 3 6 7 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea 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 simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :

Capitaluri - total	20.670.751
Capital subscris	1.238.143
Profit/ pierdere	-1.009.818

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Numele și prenumele

PREDA AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional



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

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

SC TASTEL SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

232/2002

CIF/ CUI

6 5 2 1 3 8 5

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	10.393.950	10.386.509
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	10.130.154	10.130.154
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	20.524.104	20.516.663
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05		
II. CREANȚE ¹⁾ (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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+5187)	06	06a (301)	84.483	87.584
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	84.483	87.584
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	694.144	106.658
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	778.627	194.242
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	10.645	17.186
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	14.077	57.340
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	775.195	154.088
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)				
	17	15	21.299.299	20.670.751
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana 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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.238.143	1.238.143
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.238.143	1.238.143
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	19.314.289	19.695.558
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.176.193	2.176.193
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	796.520	1.429.325
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	632.806	1.009.818
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	21.299.299	20.670.751
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	21.299.299	20.670.751

Suma de control F10 : 263521192 / 393769084

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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

PAPUC LEONARD FLORIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PREDA AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	10.000	10.000
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	3.777	3.356
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	19.657	8.431
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	352.734	360.271
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	10.685	7.441
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	263.507	647.031
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	632.806	1.009.818

Suma de control F20 : 3339514 / 393769084

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

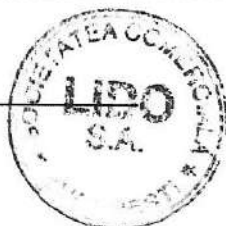
Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Numele si prenumele

PREDA AURELIA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.009.818	
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	6		4	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4		4	
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		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	1.168
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52	
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54	1.168	1.168
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55	1.168	1.168
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57		3.101
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	64	61	83.314	83.314
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	83.314	83.314
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	10.645	17.186
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	10.645	17.186
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	78	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	79	76		

- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77		
F30 - pag. 4				
- părți sociale emise de rezidenți	81	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82	9.267	18
- în lei (ct. 5311)	86	83	9.267	18
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	684.877	106.640
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	684.877	106.640
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	96	93	14.077	57.340
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	105	102		
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	14.077	29.664
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108		10.518
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109		17.158
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110		13.609

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111		3.549
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	126	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126	1.238.143	1.238.143
- acțiuni cotate 3)	130	127	1.238.143	1.238.143
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
Brevete si licente (din ct.205)	134	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132		103.782
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	138	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	140	137	1.238.143	X	1.238.143	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138	530.771	42,87	530.771	42,87
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139	530.771	42,87	530.771	42,87
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143				
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regii autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146	377.524	30,49	377.524	30,49
- deținut de persoane fizice	150	147	329.848	26,64	329.848	26,64
- deținut de alte entități	151	148				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
XVIII. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2017	31.12.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	10.000	10.000
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	10.000	10.000
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173		
Sold D	178	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	2.849	3.100
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	186	182	12.849	13.100
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	19.657	8.431

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184	2.935	2.025
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	11.239	4.686
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	192	188	352.734	360.271
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	274.359	350.059
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190	78.375	10.212
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	195	191	10.685	7.441
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	10.685	7.441
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	201	197	249.333	640.320
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	246.158	252.374
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)	203	199	3.175	5.989
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		381.269
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203		688
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206		
- Venituri (ct.7812)	211	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	212	208	646.583	1.023.174
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	633.734	1.010.074
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 8)	217	213	811	256
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216	117	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	222	218	928	256
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	223	219		

- Cheltuieli (ct.686)	224	220		
- Venituri (ct.786)	225	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	229	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	928	256
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	232	228	13.777	13.356
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	233	229	646.583	1.023.174
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	632.806	1.009.818
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	632.806	1.009.818

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

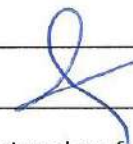
Numele si prenumele

PREDA AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd.193 se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	10.266.600			X	10.266.600
Constructii	07	118.845				118.845
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	54.595				54.595
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					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	10.440.040				10.440.040
III.Imobilizari financiare	17	10.130.154			X	10.130.154
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	20.570.194				20.570.194

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	12.535	3.135		15.670
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	33.555	4.306		37.861
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	46.090	7.441		53.531
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	46.090	7.441		53.531

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 103482042 / 393769084

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Numele si prenumele

PREDA AURELIA

Semnătura

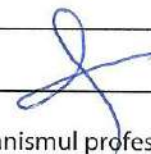


**Formular
VALIDAT**

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

S.C. LIDO S.A.

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
(toate sumele sunt exprimate in lei noi („RON”), daca nu este specificat altfel)

1.Active imobilizate

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea justa.

Duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu Legea 15/1994 cu modificarile si completarile ulterioare.

La sfarsitul anului 2018 toate gestiunile au fost inventariate conform deciziei de inventariere nr 1/27.12.2018. La inventarierea activelor societatii au participat salariatii calificati in mod corespunzator. Fiecare participant a primit o lista cu procedurile de inventariere ale societatii care trebuiau urmate inainte de inceperea inventarierii. Comisia de inventariere, in urma verificarilor, a intocmit procesul verbal de inventariere, in care nu au fost consemnate diferente intre scriptic si faptic.

Conform bilantului contabil la data de 31.12.2018 societatea prezinta urmatoarele active imobilizate:

Active Imobilizate:

Elemente de active	Sold la 01.01.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4= 1+2-3
Imobilizari necorp.				
Alte imobilizari	0	0	0	0
Av. si imob necorp in curs	0	0	0	0
Imobilizari corporale				
Terenuri:				
- SC MODERN	9.956.707	0	0	9.956.707
- EFORIE SUD	309.893	0	0	309.893
Constructii:				
- VILA EFORIE+FOISOR	118.845	0	0	118.845
Instal tehnice mas.	0	0	0	0
Alte instal, utilaje, mobilier, birotica	54.595	0	0	54.595
Avansuri si imob. corporale in curs	0	0	0	0
Imobilizari financiare	10.130.154	0	0	10.130.154
TOTAL	20.570.194	0	0	20.570.194

Amortizare:

Elemente de active	Sold la 01.01.2018	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
0	1	2	3	4= 1+2-3
Imobilizari necorporale				
Alte imobilizari	0	0	0	0
Imobilizari corporale				
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	12.535	3.135	0	15.670
Instal tehnice si masini				
Alte instal, utilaje, mobilier, birotica	33.555	4.306	0	37.861
TOTAL	46.090	7.441	0	53.531

La 31.12.2018 SC LIDO SA detine titluri de participare in suma de 10.130.154,40 lei la un numar de 3 societati dupa cum urmeaza:

1. **SC INTERNATIONAL BUSINESS CENTER MODERN SRL** (fost SC COMPLEX HOTELIER MODERN SRL), J40/13918/1992, CUI 2834711, SC LIDO SA detine 6% din capitalul social (31.176 lei, PS =15.588, a 2 lei fiecare) ,
2. **COMPANIA HOTELIERA INTERCONTINENTAL ROMANIA SA** J40/10364/1996, CUI 9019856 RO, SC LIDO SA detine 11,893% din capitalul social (9.913.410 lei , 99.134.100 actiuni a 0,1 lei fiecare).
3. **SC CENTRUL DE AFACERI ROMANIA SA** J40/19817/1994, CUI 6366478 RO, SC LIDO SA detine 3.8681% din capitalul social (17.218 lei ,68.872 actiuni a 0,25 lei fiecare)

2. Provizioane

Constituirea provizioanelor este necesara in situatia in care societatea inregistreaza o obligatie curenta generata de un eveniment anterior si pentru stingerea careia este antrenata o iesire de resurse care are efect asupra rezultatului exercitiului si cand se poate face o previzionare reala, credibila a valorii obligatiei.

Litigiile societatii, in curs de solutionare:

- Dosar nr. 18679/3/2017, parat;
- Dosar nr. 7028/3/2017, reclamant;
- Dosar nr. 17165/300/2018, reclamant;
- Dosar nr. 27270/3/2018, reclamant.

Prin urmare, SC LIDO SA nu considera oportuna constituirea de provizioane in anul 2018.

3. Repartizarea profitului:

In exercitiul financiar 2018, SC LIDO SA a inregistrat o pierdere contabila in valoare de 1.009.818 lei. Adunarea Generala a Actionarilor va analiza rezultatul.

4. Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	10.000	10.000
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	397.250	382.854
3. Cheltuielile activitatii de baza	397.250	382.854
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-387.250	-372.854
7. Cheltuielile din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	381.269
8. Cheltuielile generale de administratie	249.333	259.051
9. Alte venituri din exploatare	2.849	3.100
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-633.734	-1.010.074

5. Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	87.584	3101	84.483
Clienti	3101	3101	0
Bugetul de stat si BASS	83.314	0	83.314
Buget Local	0	0	0
Debitori diversi	1169	0	1169
Furnizori debitori	0	0	0

Creanta de 83.314 lei reprezinta: TVA de recuperat 83.314 lei.

Datorii	Sold	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	1-5 ani
0	1 = 2+3	2	3
Total, din care :	57.340	57.340	
Furnizori	29.664	29.664	0
Credite bancare	0	0	0
Impozit profit	0	0	0
Contributii BS, BASS	17.158	17.158	0
Alte datorii catre buget stat	0	0	0
Creditori diversi	10.518	10.518	0
Clienti creditori	0	0	0
Alte institutii publice	0	0	0
Salarii	0	0	0

6. Sumarul politicilor contabile semnificative

A. Principii contabile semnificative

Elementele prezentate in situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2018 au fost in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii:

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor:

Regulile si metodele de evaluare au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudentei:

Evaluarea elementelor incluse in situatiile financiare a fost facuta pe o baza prudenta si in special:

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si aparute in cursul exercitiului financiar curent ;

Principiul contabilitatii de angajamente

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

Componentele elementelor de activ sau de pasiv au fost evaluate separat.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii

Elementele de activ nu au fost compensate cu elemente de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Eventualele compensari inte creante si datorii ale companiei fata de aceeaasi entitate pot fi efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

Principiul Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere s-a făcut ținând seama de fondul economic al tranzacțiilor sau al operațiunilor raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Principiul pragului de semnificație

Elementele care au o valoare semnificativă sunt prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt cele prevăzute de prezentele reglementări

B. Politici contabile semnificative

a) Moneda de raportare

Situațiile financiare anexate sunt prezentate în Lei Românesci ("ron" sau "lei").

b) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare au fost în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Cerințele OMF 1802/2014, cu toate modificările ulterioare, prevăd ca situațiile financiare să fie pregătite în conformitate cu:

Legea contabilității nr 82/1991 (republicată),

Reglementările contabile conforme cu Directiva a-IV-a Comunităților Economice Europene.

Aceste situații financiare cuprind:

Bilanț - Forma lungă (F10)

Cont de profit și pierdere (F20)

Date informative (F30)

Situația activelor imobilizate (F40)

Note explicative la situațiile financiare

Declarație conf art 30/leg82/1991

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei („RON”) la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în alte țări și jurisdicții decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în alte țări și jurisdicții decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr 1802/2014 cu modificările ulterioare.

c) Tranzactii in moneda straina

In cursul anului 2018 SC LIDO SA nu a efectuat tranzactii in moneda straina.

d) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt inregistrate initial la costul de achizitie / costul de productie

La 31 decembrie 2013, ultimul an cand a avut loc reevaluarea, in baza OMF 3055/2009 si a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea terenurilor si mijloacelor fixe aflate in proprietatea Societatii. Scopul evaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile la valoarea justa a acestora, care, conform OMF 3055/2009, se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati. Diferenta de reevaluare este reflectata in rezerva de reevaluare.

Valorile astfel determinate sunt amortizate incepand din 1 ianuarie al anului urmator anului in care a avut loc reevaluarea.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluata, mai putin amortizarea cumulata si pierderile de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor, in timp ce cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate de-a lungul perioadei ramase de amortizare a respectivului mijloc.

(iii) Amortizarea

Cheltuielile din reevaluarea imobilizarilor corporale in suma de 381.269 lei corecteaza inregistrarea contabila din anul 2010 referitoare la rezerva din reevaluare pentru Vila Anunciata din Eforie Sud.

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizind metoda liniara de amortizare. Amortizarea este calculata pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat. Duratele estimate de functionare sunt in conformitate cu legislatia in vigoare.

Duratele de viata pentru imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Tip	Ani
-----	-----

Constructii	10-50
Mobilier. aparatura birotica	2-15

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepind cu momentul punerii in functiune.

e) Imobilizari necorporale

La data de 31.12.2018 societatea nu detine imobilizari necorporale.

f) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind creante imobilizate in titlurile de participare in suma de 10.130.154 lei detinute la 3 societati astfel:

1. **SC INTERNATIONAL BUSINESS CENTER MODERN SRL** (fost SC COMPLEX HOTELIER MODERN SRL), J40/13918/1992, CUI 2834711, SC LIDO SA detine 6% din capitalul social (31.176 lei, PS =15.588, a 2 lei fiecare)

2. **COMPANIA HOTELIERA INTERCONTINENTAL ROMANIA SA** J40/10364/1996, CUI 9019856 RO, SC LIDO SA detine 11,893% din capitalul social (9.913.410 lei , 99.134.100 actiuni a 0,1 lei fiecare).

3. **SC CENTRUL DE AFACERI ROMANIA SA** J40/19817/1994, CUI 6366478 RO, SC LIDO SA detine 3.8681% din capitalul social (17.218 lei ,68.872 actiuni a 0,25 lei fiecare)

Imobilizarile financiare detinute de SC LIDO SA sunt evidentiata in contabilitate la valoarea nominala.

g) Stocuri

Stocurile sunt reprezentate de materiale auxiliare, piese de schimb si alte materiale consumabile. Acestea sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, dupa caz, in momentul consumului.

Costul acestora cuprinde toate costurile de achizitie si alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor in locul si situatia prezenta.

Costul stocurilor se bazeaza pe metoda de evaluare FIFO. Stocurile sunt inregistrate valoarea de intrare.

La data bilantului la 31.12.2018 SC LIDO SA nu detine stocuri.

h) Creante comerciale si alte creante

Conturile de clienti conturi asimilate includ facturile emise si veniturile angajate pana la 31 decembrie 2018 pentru prestarile executate .

Conturile de clienti si conturi asimilate sunt inregistrate la valoarea nominala.

i) Numerar si echivalent numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente la banci si depozitele bancare in lei .

j) Pierderi de valoare

Valoarea contabilă a activelor societății, altele decât stocurile este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există scăderi de valoare. La 31 decembrie 2018, societatea, în urma analizelor efectuate, a ajuns la concluzia că nu există pierderi de valoare.

k) Capital social

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea la Oficiul Registrului Comerțului. În timpul anului 2018 nu au existat modificări ale capitalului social.

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorii în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

m) Rezerve din reevaluare

Rezervele din reevaluare se constituie cu scopul de a reflecta surplusul rezultat din reevaluarea imobilizărilor corporale.

Reevaluarile trebuie făcute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului.

Diferența dintre valoarea rezultată în urma reevaluării și valoarea contabilă netă este prezentată la rezerva din reevaluare, ca un subelement distinct în "Capital și rezerve".

Dacă rezultatul reevaluării este o creștere față de valoarea contabilă netă, atunci aceasta se tratează astfel:

- ca o creștere a rezervei din reevaluare prezentată în cadrul elementului "Capital rezerve", dacă nu a existat o scădere anterioară recunoscută ca o cheltuială aferentă acelui activ; sau

- ca un venit care să compenseze cheltuiala cu scăderea recunoscută anterior la acel activ.

Dacă rezultatul reevaluării este o scădere a valorii contabile nete, aceasta se tratează astfel:

- ca o cheltuială cu întreaga valoare a deprecierei atunci când în rezerva din reevaluare nu este înregistrată o sumă referitoare la acel activ (surplus din reevaluare); sau

- ca o scădere a rezervei din reevaluare cu minimum dintre valoarea acestei rezerve și valoarea scăderii, iar eventuala diferență rămasă neacoperită se înregistrează ca o cheltuială.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezerve, atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Nici o parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuită, direct sau indirect, cu excepția cazului în care activul reevaluat a fost valorificat, situație în care surplusul din reevaluare reprezintă câștig efectiv realizat.

REEVALUARI	SOLD DEC 2018
TEREN EFORIE SUD	95.865,00
TEREN MODERN	9.947.669,30
VILA ANUNCIATA	9.652.023,65

TOTAL	19.969.557,95
--------------	----------------------

n) Rezerve legale

Rezervele legale se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfirsitul anului pina cind rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale. Rezervele legale sunt deductibile la calculul impozitului pe profit.

SC LIDO SA are la 31.12.2016 rezerve legale in suma de 247.628,42 lei.

In exercitiul financiar 2018 SC LIDO SA nu constituie rezerve legale.

o) Furnizorii si alte datorii

Datoriile catre furnizori sunt inregistrate la cost si includ facturile pentru lucrari contractate si servicii.

p) Imprumuturi

Imprumul pe termen lung este inregistrat la cost, mai putin costurile aferente tranzactiei.

Societatea nu inregistreaza imprumuturi la data exercitiului financiar.

q) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru societate se naste o obligatie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfirsit de perioada si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Un provizion este recunoscut in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva;

si

- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Provizioanele se constituie in principal pentru elementele cum sunt :litigii, amenzi si penalitati, despagubiri, daune si alte datorii incerte; garantii acordate clientilor pentru lucrarile executate.

Pentru anul 2018, societatea nu a constituit provizioane.

r) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarile de servicii si chirii sunt recunoscute pe masura efectuarii acestora.

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele rezultate din prestarea de servicii si chirii care se inscriu in activitatea curenta a entitatii, dupa deducerea taxei pe valoarea adaugata.

s) Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind: venituri din diferente de curs valutar, venituri din dobinzi, venituri din sconturi obtinute.

Cheltuielile financiare includ diferente nefavorabile de curs valutar si cheltuieli cu dobinzile aferente exercitiului financiar in curs. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor tipuri de cheltuieli si venituri.

t) Costuri privind salariatii

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile si contributiile la asigurarile sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sint recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia in cadrul activitatii curente pe care o desfasoara. Societatea efectueaza plati catre Statul Roman in beneficiul angajatilor sai pentru asigurari sociale .

u) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizind cota de impozit pe profit in vigoare la data bilantului, ajustat cu corectiile anilor anteriori, daca este cazul.

v) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.
Se considera entitati afiliate entitatile care indeplinesc conditiile stipulate in OMFP 1802/2014

w) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatea nu a inregistrat estimari si presupuneri care sa afecteze valorile raportate ale activelor si datoriilor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate.

x) Corectarea erorilor contabile

In anul 2018 membrii consiliului de administratie au dispus efectuarea de diligente din partea conducerii executive pentru remedierea observatiilor din raportul de audit din anul 2017 referitor la rezerve din reevaluare.

In urma verificarilor facute de conducerea executiva in contabilitatea societatii s-a constatat ca in anul 2010 au fost inregistrate eronat cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor corporale referitoare la rezerve din reevaluare pentru Vila Anunciata si au fost corectate in anul 2018 marind cheltuielile cu suma de 381.269 lei.

Corectarea erorilor constatate in contabilitate se efectueaza pe seama rezultatului reportat, cat si pe seama rezultatului financiar curent conform OMFP 1802/2014

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultind din greseala de a utiliza,sau de a nu utiliza,informatii credibile care:

(a) erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;

(b) ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acestor situatii financiare.

y) Datorii contingente

O datorie contingenta este:

a) obligatia potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul entitatii; sau

b) o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:

- nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii;sau
- valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in bilant, ele sunt prezentate doar in notele explicative la situatiile financiare.

z) Evenimente ulterioare datei bilantului

Situatiile financiare anexate reflecta evenimentele care furnizeaza informatii despre pozitia Societatii la data incheierii bilantului. Evenimentele ulterioare ce nu constituie evenimente, ce determina ajustari, sunt prezentate in note atunci cind sunt considerate semnificative.

7. Capital social

La 31 decembrie 2018 capitalul social varsat integral al Societatii de 1.238.142,50 lei este impartit intr-un numar de 12.381.425 actiuni cu valoarea de 0,1 lei/actiune.

Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: AeRO.

Conform comunicarii transmise de DEPOZITARUL CENTRAL SA capitalul social al SC LIDO SA are urmatoarea structura:

ACTIONAR		Numar Actiuni	Procent (%)
1	Statul Român prin Ministerul Turismului	5.307.705	42,86829
2	Union International Center	1.316.149	10,63003
3	Persoane fizice	3.298.482	26,64057
4	Persoane juridice	2.459.089	19,86111
TOTAL		12.381.425	100%

Societatea comerciala LIDO SA a fost infiintata prin HGR 1041/1990.

In cursul exercitiului financiar 2018 capitalul social al Societatii nu a suferit modificari.

8. Informatii privind salariatii ,administratorii si directorii

Administratorii si directorii

La 31 decembrie 2018 nu exista avansuri sau imprumuturi acordate administratorilor sau directorilor.

Costuri privind salariatii

In perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2018 numarul mediu de salariatii permanenti ai Societatii este de 4 salariatii.

Cheltuielile cu contributiile societatii, salariile personalului permanent, directorului cu contract de mandat si consiliului de administratie in perioada 1 ianuarie - 31 decembrie 2018 a fost in suma de 464.053 lei.

9. Alte informatii

a) Informatii cu privire la organizarea Societatii

- Denumirea societatii comerciale: **LIDO S.A.**
- Sediul societatii: Bd. Poligrafiei Nr. 75, Et. 1, Cam 14, Sector 1, Bucuresti.
- Nr. Telefon/fax: 021 795 07 13
- Nr. Si data inregistrarii la ORC: J40/224/05.02.1991
- CUI: 1573677
- Clasa, tipul, numarul si principalele caracteristici ale valorilor mobiliare:
 - actiuni nominative
 - nr. actiuni: 12.381.425
 - valoarea unei actiuni: 0,1 lei

Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: ATS AeRO. Simbolul sub care se tranzactioneaza actiunile este "LIDO"

Capitalul social al SC LIDO SA, in valoare de 1.238.142,50 lei, conform ultimei comunicari transmise de catre DEPOZITARUL CENTRAL SA, are urmatoarea structura:

ACTIONAR		Numar Actiuni	Procent (%)
1	Statul Român prin Ministerul Turismului	5.307.705	42,86829
2	Union International Center	1.316.149	10,63003
3	Persoane fizice	3.298.482	26,64057
4	Persoane juridice	2.459.089	19,86111
TOTAL		12.381.425	100%

Societatea comerciala LIDO SA a fost infiintata prin HGR 1041/1990.

La 31.12.2018, societatea are ca principal obiect de activitate, Activitati ale agentiiilor turistice COD CAEN 7911.

b) Cifra de afaceri

Societatea a inregistrat in anul 2018 o cifra de afaceri in suma de: 10.000 lei. Astfel, se impune luarea unor decizii in sensul:

- a) schimbarii obiectului de activitate al societatii pentru a pune in concordanta obtinerea de venituri cu obiectul de activitate, operatiune realizata la data de 08.03.2019 la ORCTB.
- b) proiectarea unui buget de investitii.

c) Impozitul pe profit curent

Impozitul pe profit aferent anului la 31.12.2018 este in suma de 0 lei.

d) Onorariul auditorilor

Onorariul platit pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 este stabilit in contractul dintre societate si auditor.

f) Cadrul legislativ

Cadrul legislativ din Romania si implementarea sa in practica se modifica frecvent. Modificarea legislatiei fiscale a cunoscut o dinamica deosebita datorita necesitatilor alinierii prevederilor legislatiei interne la cerintele in materie fiscala prevazute de directivele Uniunii Europene.

Managementul considera ca a inregistrat in mod adecvat obligatiile fiscale din situatiile financiare anexate.

Notele la situatiile financiare de la pagina 1 la pagina 13 au fost semnate la data de 27.03.2019 de catre:

SC LIDO SA

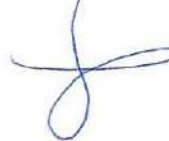
DIRECTOR GENERAL

PAPUC LEONARD FLORIAN



CONTABIL

PREDA AURELIA



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru :

Entitate: S.C.LIDO SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 1 STR. BULEVARDUL POLIGRAFIEI NR. 75 ET. 1 AP. 14 TEL. 0217950713

Numar din registrul comerului: J40/224/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: 1573677

Subsemnatul, PAPUC LEONARD FLORIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2018 si confirma ca:

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

Semnatura

PAPUC LEONARD FLORIAN



S.C. " LIDO" S.A
Sediu: Bucuresti, Bd. Poligrafiei, Nr. 75, Et. 1, Cam. 14, Sector 1
Nr. De ordine in registrul comertului J40/224/1991
Cod unic de Inregistrare 1573677

PROIECT VENITURI SI CHELTUIELI 2019

In strânsa corelatie cu Strategia de dezvoltare a societatii pe urmtorii 5 ani (2019-2024), tinând cont de factorii macroeconomici si de evolutia preconizata a mediului de afaceri si de caracteristicile pietei de capital din România, Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2019 are la bază urmatoarele directii:

- ✓ Demararea activitatii in conformitate cu Strategia de dezvoltare a societatii aprobata de actionariat;
- ✓ Continuarea demersurilor de dezvoltare a activitatii societatii in vederea realizarii de profit.

Principalele obiective ayute in vedere la fundamentarea BVC sunt:

- ✓ asigurarea continuitatii functionării societatii pe perioada nedeterminata;
- ✓ utilizarea eficienta a activelor societatii;
- ✓ implementarea Strategiei de dezvoltare a societatii;

Având în vedere cele expuse mai sus, vă prezentăm în continuare bugetul sintetizat pe anul 2019:

		INDICATORI	Nr. Rand	<u>Realizat an precedent 2018</u>	Propuneri an curent 2019 (lei)
0	1	2	3	5	
I.		VENITURI TOTALE (Rd. 1=Rd. 2+Rd. 5+Rd. 6)	1	13.356	3.178.994
		Venituri din Exploatare, din care	2	13.100	496.430
	a	Venituri din inchiriere vila Eforie	3	10.000	15.000
	b	Venituri cf. Strategiei de dezvoltare	4	-	481.430
	c	Alte venituri	5	3.100	-
		Venituri Financiare (din vanzare actiuni in 2019)	6	256	2.682.564
II.		CHELTUIELI TOTALE	7	1.023.174	1.401.213
		Cheltuieli de exploatare, din care	8	1.023.174	1.401.213

	A	Cheltuieli cu bunuri si servicii	9	171.863	819.390
		A0 -Cheltuieli cu materiale consumabile		10.456	20.000
		A1 -Cheltuieli cu energia si apa		4.686	0
		A2 -Cheltuieli cu amortizarea		7.441	10.685
		A3 -Cheltuieli cu serviciile externe,DIN CARE:		149.280	788.705
		a)Cheltuieli cu chirie, intretinere		71.957	219.402
		b)Cheltuieli cu transport		1.584	1000
		c)Cheltuieli cu comisioane bancare		824	800
		d)Cheltuieli pentru sedinte, publicari, BVB, ONRC, audit, notar		64.323	30.000
		e)Cheltuieli cu posta si telefoanele		9.904	24.453
		f)Cheltuieli diverse		688	509.450
		g)Cheltuieli de exploatare (renovare, amenajare spatiu)			
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (impozit cladiri si teren)	10	5.989	6.000
	C	Cheltuieli cu personalul, din care:	11	464.053	475.823
	C0	Cheltuieli de natura salariala (Rd. 13+Rd. 14) (salariati cu contract de munca)	12	350.059	173.879
	C1	Ch. Cu salariile	13	350.059	173.879
	C2	Bonusuri	14	-	-
	C3	Cheltuieli management cf. Strategie de dezvoltare	15	-	72.215
		Cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	-	-
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a consiliului de administratie	17	103.782	220.847
	C5	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale (contributie asiguratorie munca)	18	10.212	8.882
	D	Alte cheltuieli de exploatare -(cheltuieli corectare rezerve reevaluare vila ANUNCIATA/din an 2010	19	381.269	-
	E	Cheltuieli financiare	20	-	100.000
		Cheltuieli extraordinare	21		-
III.		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-1.009.818	1.777.781
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0
V.		PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	24	-1.009.818	1.777.781

		care:			
	1	Rezerve legale	25	-	-
	2	Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	26	-	-
	3	Profitul contabil net	27	-1.009.818	1.777.781

Categoriile de venituri, specifice activitatii societatii, se rezuma in principal la:

- Venituri din Exploatare
- Venituri Financiare

Veniturile din exploatare sunt veniturile obtinute de o companie in cursul activitatii sale; se mai numesc si venituri din activitatea de baza. In ceea ce priveste SC LIDO SA, acestea reprezinta valoarea inchirierii Vilei Anunciata, situata in Eforie Sud, Str. Negru Voda, nr. 34-36, Jud. Constanta, pe baza Raportului de evaluare nr. TFM 18/19 /25.03.2019, solicitat de conducerea societatii in vederea punerii spre inchiriere a imobilului mai susmentionat, in suma de 15.000 lei rezultata din evaluare ca pret minim rezonabil de inchiriere anuala.

De asemenea, in cadrul veniturilor de exploatare este inclusa suma de 481.430,28 lei, ce reprezinta veniturile din activitatea de baza, inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, conform Strategiei de dezvoltare a societatii, pentru al doilea semestru al anului 2019.

Veniturile financiare sunt obtinute de o companie din activitati care au legatura cu deciziile legate de finantare, investitii, expunerea la fluctuatiile de curs valutar sau provizioanele constituite. In planul de actiune prezentat la pagina 25 pct. A, conducerea societatii a estimat o valoare minima de 500.000 euro pentru finantarea proiectului pentru coworking, singura societate deschisa la care se pot valorifica actiunile detinute de LIDO SA la o societate privata, listata, in conditii de piata transparente si reglementate de supraveghetorul pietei de capital, la care LIDO SA poate ramane dupa vanzare un actionar semnificativ cu o detinere de 10%, conform art.2 alin.1 pct.1 privind definitia actionarului semnificativ din legea nr.297/2004 actualizata, fiind COMPANIA HOTELIERA INTERCONTINENTAL ROMANIA SA.

La data de 20.03.2019 pachetul de actiuni de 1,89% din capitalul social al COMPANIEI HOTELIERE INTERCONTINENTAL ROMANIA SA , are o valoare de 563.990,5 Euro (echivalent a 2.682.564,3 RON, curs valutar 1 eur= 4.7564RON) la pretul de tranzactionare minim indicat de evaluator Turcas Florin Marius, de 0,17 lei . Asadar, pretul minim care ar putea fi obtinut in urma vanzarii pachetului de actiuni de 1,89% din pachetul detinut de Lido SA la COMPANIA HOTELIERA INTERCONTINENTAL ROMANIA SA, avut in vedere la fundamentarea veniturilor financiare ale societatii este de 2.682.564, 3 RON.

In primul an de implementare a strategiei de dezvoltare, respectiv in anul 2019, se previzioneaza venituri pe minim 6 luni din activitatea de coworking, estimate conform ofertelor analizate in strategia de dezvoltare aprobate de actionari, la o valoare minima de 481.430,28 RON, fata de perioada ramasa pana la finalul anului 2019.

Categoriile de cheltuieli, specifice activitatii societatii, se rezuma in principal la:

- Cheltuieli cu bunuri si servicii (materiale, utilitati, chirii, renovare, amenajare spatiu, etc)
- Cheltuieli cu impozite si taxe
- Cheltuieli cu personalul (cheltuieli de natura salariala, cheltuieli aferente contractului de mandat si a consiliului de administratie, cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, etc)

Cheltuielile cu bunuri si servicii au in vedere implementarea Strategiei de dezvoltare a societatii, cu demarare in al doilea semestru al anului 2019. In cadrul acestor cheltuieli, in suma totala de 873.844 lei, intra cheltuielile materiale (20.000 lei), cheltuielile cu amortizarea (10.685 lei), cheltuielile cu serviciile externe, ce contin cheltuielile cu chiria (219.402 lei), cheltuielile de transport (1000 lei), cheltuielile cu comisioane bancare (800 lei), cheltuielile pentru convocarea sedintelor AGA (30.000 lei), cheltuielile cu posta si telefoanele (3600 lei), cheltuielile cu mentenanta si cheltuielile de exploatare (renovare, amenajare spatiu pentru activitatea de coworking), conform datelor din Strategia de dezvoltare a societatii (509.450 lei).

Cheltuielile cu chiria au in vedere pentru primul semestru al anului 2019 o valoare medie a chiriei achitate in ultimul an (36.000 lei/ 6 luni) la actualul sediu, iar pentru al doilea semestru din 2019 acestea au fost intocmite conform Strategiei de dezvoltare a societatii (183.402 lei), societatea urmand sa aiba sediul la spatiul folosit pentru activitatea de coworking si sa renunte la sediul actual si la cheltuielile generate de acesta cu chiria.

Cheltuielile cu impozitele si taxele au in vedere achitarea impozitelor pentru Vila Anunciata (2380 lei) si terenul din Bd. Carol I (895 lei) pentru anul 2019, precum si achitarea unor taxe de timbru judiciar pentru dosarele de pe rolul instantelor de judecata.

Cheltuielile cu personalul se refera la cheltuielile de natura salariala – salariati cu contract de munca (173.879 lei), cheltuielile aferente contractelor de mandat si a consiliului de administratie (220.847 lei), cheltuielile de management conform Strategiei de dezvoltare a societatii (144.429) precum si cheltuielile cu asigurarile (8882 lei).

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza o creanta TVA de recuperat in suma de 83.314 lei, urmand ca in 2019 sa se faca demersuri pentru recuperare sau compensare cu alte taxe si impozite ce vor fi datorate de societate.

In concluzie se propune AGOA aprobarea realizarii urmatoarelor indicatori de profitabilitate pentru anul 2018:

> Profit brut: **1.777.781 lei**


> Impozit pe profit: 0 lei

> Profit net: 1.777.781lei

SC LIDO SA

Presedinte Consiliu de Administratie

Balan Carmen Viorica



Balanta de verificare

01.01.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 238 142.50	0.00	0.00	0.00	1 238 142.50	0.00	1 238 142.50
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	19 314 289.07	-381 268.88	0.00	-381 268.88	19 314 289.07	0.00	19 695 567.95
1061	REZERVE LEGALE	0.00	247 628.32	0.00	0.00	0.00	247 628.32	0.00	247 628.32
1068	ALTE REZERVE	0.00	1 928 564.79	0.00	0.00	0.00	1 928 564.79	0.00	1 928 564.79
1171	REZULTATUL REPORAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	790 957.57	0.00	632 805.55	0.00	1 423 763.12	0.00	1 423 763.12	0.00
1174	REZULTATUL REPORAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	5 562.00	0.00	0.00	0.00	5 562.00	0.00	5 562.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	632 805.55	0.00	1 023 174.09	646 161.76	1 655 979.64	646 161.76	1 009 817.88	0.00
	Total sume clasa 1	1 429 325.12	22 728 624.68	1 274 710.76	646 161.76	2 704 035.88	23 374 786.44	2 439 143.00	23 109 893.56
2111	TERENURI	10 266 600.00	0.00	0.00	0.00	10 266 600.00	0.00	10 266 600.00	0.00
212	CONSTRUCTII	118 845.00	0.00	0.00	0.00	118 845.00	0.00	118 845.00	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	54 597.46	0.00	0.00	0.00	54 597.46	0.00	54 597.46	0.00
263	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI CONTROLATE IN COMUN	10 130 154.40	0.00	0.00	0.00	10 130 154.40	0.00	10 130 154.40	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	1 168.32	0.00	0.00	0.00	1 168.32	0.00	1 168.32	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	12 537.59	0.00	3 134.40	0.00	15 671.99	0.00	15 671.99
2814	AMORT-ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	33 554.94	0.00	4 306.38	0.00	37 861.32	0.00	37 861.32
	Total sume clasa 2	20 571 365.18	46 092.53	0.00	7 440.78	20 571 365.18	53 533.31	20 571 365.18	53 533.31
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	2 025.11	2 025.11	2 025.11	2 025.11	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	2 025.11	2 025.11	2 025.11	2 025.11	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	214.66	139 019.97	154 337.78	139 019.97	154 552.44	0.00	15 532.47
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	13 862.31	13 862.31	14 131.25	13 862.31	27 993.56	0.00	14 131.25
4111	CLIENTI	0.00	0.00	13 100.64	10 000.00	13 100.64	10 000.00	3 100.64	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	0.00	443 323.00	453 841.00	443 323.00	453 841.00	0.00	10 518.00
4315	FD ACCIDENTE	0.00	0.00	103 756.00	113 477.00	103 756.00	113 477.00	0.00	9 721.00
4316	FNUASS	0.00	0.00	41 499.00	45 387.00	41 499.00	45 387.00	0.00	3 888.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	9 156.00	10 212.00	9 156.00	10 212.00	0.00	1 056.00
4424	TVA DE RECUPERAT	83 314.23	0.00	0.00	0.00	83 314.23	0.00	83 314.23	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	0.00	26 601.00	29 094.00	26 601.00	29 094.00	0.00	2 493.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	1 825.00	1 825.00	1 825.00	1 825.00	0.00	0.00
4551	ACTIONARIASOCIATI - CONTURI	0.00	0.00	150.00	150.00	150.00	150.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CURENTE								
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	10 645.33	0.00	6 540.68	0.00	17 186.01	0.00	17 186.01	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	320.73	320.73	320.73	320.73	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	93 959.56	14 076.97	799 154.33	832 775.76	893 113.89	846 852.73	103 600.88	57 339.72
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	684 877.05	0.00	5 516 755.57	6 094 992.60	6 201 632.62	6 094 992.60	106 640.02	0.00
5311	CASA IN LEI	9 267.27	0.00	23 713.30	32 963.06	32 980.57	32 963.06	17.51	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	3 104.83	3 104.83	3 104.83	3 104.83	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	694 144.32	0.00	5 543 573.70	6 131 060.49	6 237 718.02	6 131 060.49	106 657.53	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	6 487.37	6 487.37	6 487.37	6 487.37	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	1 943.64	1 943.64	1 943.64	1 943.64	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	2 025.11	2 025.11	2 025.11	2 025.11	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	4 686.36	4 686.36	4 686.36	4 686.36	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	13 465.23	13 465.23	13 465.23	13 465.23	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENITE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	58 491.46	58 491.46	58 491.46	58 491.46	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 468.58	2 468.58	2 468.58	2 468.58	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	103 782.00	103 782.00	103 782.00	103 782.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	4 457.92	4 457.92	4 457.92	4 457.92	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	1 140.17	1 140.17	1 140.17	1 140.17	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	443.92	443.92	443.92	443.92	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	9 903.76	9 903.76	9 903.76	9 903.76	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	824.08	824.08	824.08	824.08	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	57 396.45	57 396.45	57 396.45	57 396.45	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	5 989.00	5 989.00	5 989.00	5 989.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	350 059.00	350 059.00	350 059.00	350 059.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	10 212.00	10 212.00	10 212.00	10 212.00	0.00	0.00
655	CHELT. DIN REEVALUAREA IMOBILIZARILOR CORPORALE	0.00	0.00	381 268.88	381 268.88	381 268.88	381 268.88	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6881	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	688.38	688.38	688.38	688.38	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	7 440.78	7 440.78	7 440.78	7 440.78	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 023 174.09	1 023 174.09	1 023 174.09	1 023 174.09	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	3 100.64	3 100.64	3 100.64	3 100.64	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	255.57	255.57	255.57	255.57	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	13 356.21	13 356.21	13 356.21	13 356.21	0.00	0.00
Totaluri:		22 788 794.18	22 788 794.18	8 655 994.20	8 655 994.20	31 444 788.38	31 444 788.38	23 220 766.59	23 220 766.59

Intocmit,
PAPUC LEONARD

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
PREDA AURELIA



Raportul auditorului independent

Către acționarii LIDO S.A.

Opinie cu rezerve

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **LIDO S.A.** (“Societatea”), cu sediul social în București, Bld. Poligrafiei, nr.75, ap.14, sector 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1573677, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2018, contul prescurtat de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 20.670.751 lei
- Pierdere netă a exercițiului financiar: 1.009.818 lei

3 În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectului descris în secțiunea *Baza pentru opinia cu rezerve* din raportul nostru, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată 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 ulterioare (“OMFP nr.1802/2014”).

Baza pentru opinia cu rezerve

4 La data de 31 decembrie 2018, societatea înregistrează active imobilizate în sumă netă de 20.516.663 lei, compuse la rândul lor din imobilizări corporale în sumă de 10.386.509 lei și imobilizări financiare în sumă de 10.130.154 lei.

La fel ca și anul trecut, în bilanțul contabil, imobilizările corporale reprezentate de terenuri și construcții sunt prezentate la o valoare justă reevaluată, stabilită de un evaluator autorizat la data de 31.12.2013, iar imobilizările financiare se compun din acțiuni/părți sociale pe care LIDO S.A. le deține la trei societăți importante din România, pentru care însă noi nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a stabili dacă ar fi necesare ajustări/deprecieri cu privire la aceste imobilizări. Drept urmare suntem în imposibilitatea de a ne exprima o opinie asupra lor.

La data de 31 decembrie 2018, societatea înregistrează un capital propriu în sumă de 20.670.751 lei, reprezentat în proporție de cca. 95 % de rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale, înregistrate potrivit unor rapoarte de evaluare din perioada precedentă, ultima reevaluare fiind evidențiată la data de 31.12.2013 și defalcate, astfel:

1. Teren Eforie Sud	95.865 lei
2. Teren Modern	9.947.669 lei
3. Alte rezerve din reevaluare	9.652.023 lei

Atragem atenția că pentru suma de 9.652.023 lei am exprimat o rezervă și în raportul nostru de audit pentru 31 decembrie 2017. Pentru anul 2018, am analizat toate documentele și înregistrările disponibile în arhiva societății, începând cu anul 1995 până în prezent, legate de evidențierea în contabilitate și în situațiile financiare a rezervelor din reevaluare. Cu tot efortul depus de personalul salariat și de Consiliul de Administrație, nu am putut obține probe suficiente și adecvate pentru a ne putea exprima o opinie privind suma de 9.652.023 lei, respectiv nu am putut identifica documentele justificative ce au stat la baza constituirii și înregistrării în contabilitate a acestei rezerve.

Totodată atragem atenția asupra faptului că Societatea a înregistrat pentru anul 2018 o pierdere netă în sumă de 1.009.818 lei, care se adaugă la pierderile înregistrate în anii anteriori astfel că la data de 31 decembrie 2018, pierderea cumulată este de 2.439.143 lei.

Toate aceste aspecte prezentate indică existența unei incertitudini care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Pentru a diminua/elimina această incertitudine Consiliul de Administrație a elaborat o „Strategie de dezvoltare a activității societății pe o perioadă de 5 ani (2019-2024)”, pe care a supus-o aprobării acționarilor.

5 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 (“Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații - Raportul administratorilor

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr.1802/2014.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr.1802/2014.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

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

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă

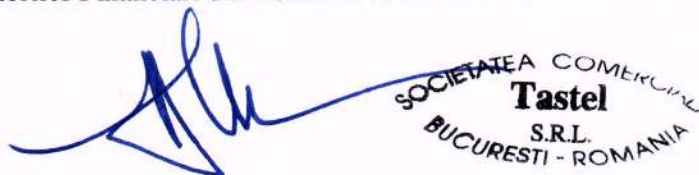
există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu 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.

12 Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte 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 **TASTEL SRL - Calea Plevnei, nr.145B**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 232/2002



Mary-Elsa Pârvan - auditor

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari sub numărul 345/2001

București, 19 Martie 2019