

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2010 pentru :

---

Entitate: S.C.LIDO SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: LOC. BUCURESTI SECTOR 1 STR. ION CAMPINEANU NR. 11 ET. 7 TEL. 0213121621

Numar din registrul comertului: J40/224/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7911--Activitati ale agentilor turistice

Cod de identificare fiscala: 1573677

---

Subsemnatul, PAPUC LEONARD FLORIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2010 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 sfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

PAPUC LEONARD FLORIAN



Bifati numai dacă  Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti  
este cazul:  Sucursala

Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul  
calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

M.F.P. - ANAF - DGFPMB  
ADMINISTRAȚIA FINANTELOR PUBLICE  
CONTRIBUABILI MIJLOCI

Data 25 MAY 2011

Nr. 115855 25 MAY 11

Entitatea S.C.LIDO SA

Adresa

Judet

BUCURESTI

Sector

Sector 1

Localitate

BUCURESTI

Strada

ION CAMPINEANU

Nr.

11

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0213121621

Numar din registrul comertului J40/224/1991

Cod unic de inregistrare 1573677

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7911--Activitati ale agentilor turistice

## BILANȚ prescurtat

F10- pag. 1

Formular 10

la data de 31.12.2010

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	595 003	10 989 653
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267*-296*)	03	11 527 864	10 284 714
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01+02+03)	04	12 122 867	21 274 367
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+348+351+ 34+356 +357+358+361± 368+371±378+381±388-391-392-393-394-395-396-397-398 +4091-4428)	05	0	0
II. CREANTE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat.) (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382 +441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+461 +473-491-495-496+5187)	06	43 449	201 122
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	4 962	5 132 058
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.05+06+07+08)	09	48 411	5 333 180
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	10	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+ 456+457+4581+ 462+473+509+5186+519)	11	224 766	550 997
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	-176 355	4 782 183
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12)	13	11 946 512	26 056 550
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	14	0	0

+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453 +455+456+4581+462+473+509+5186+519)			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care :	16	0	0
Subventii pentru investitii (ct. 475)	17	0	0
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18	0	0
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	0	0
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	1 238 143	1 238 143
- Capital subscris varsat (ct. 1012)	23	1 238 143	1 238 143
- Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	24	0	0
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27	9 719 281	20 121 832
IV. REZERVE (ct. 106)	28	2 072 297	2 072 297
Actiuni proprii (ct. 109)	29	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30	0	0
Pierderi legate de intrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) SOLD C (ct. 117)	32	0	0
SOLD D (ct. 117)	33	811 786	1 083 209
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD C (ct. 121)	34	0	3 707 487
SOLD D (ct. 121)	35	271 423	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	36	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	11 946 512	26 056 550
Patrimoniul public (ct. 1016)	38	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	39	11 946 512	26 056 550

Suma de control F10 : 241760611 / 487827426

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

PREDA AURELIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnatura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

11055/APRIL2011

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05 +06)	01	8	23 397
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02	8	23 397
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	09	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	54	83 000
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>62</b>	<b>106 397</b>
5.a)Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	603	25 172
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	11	1 865
b)Alte cheltuieli externe (cu energia si apa) (ct. 605-7413)	15	86	4 784
c)Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	16	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	185 382	97 079
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641+642+643+644-7414)	19	141 680	69 356
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645-7415)	20	43 702	27 723
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd. 22 - 23)	21	10 065	7 901
a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813)	22	10 065	7 901
a.2) Venituri (ct. 7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	0	0
b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	25	0	0
b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	204 028	534 435
8.1. Cheltuieli privind prestatile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	196 658	501 194
8.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	7 276	14 268

8.3. Alte cheltuieli (ct. 658+652)	30	94	18 973
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	33	0	0
- Venituri (ct. 7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	400 175	671 236
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	400 113	564 839
9. Venituri din interese de participare (ct.7611 + 7613)	38	129 596	136 774
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	42	561	9 288
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct. 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	44	0	5 839 391
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	130 157	5 985 453
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	47	0	0
- Venituri (ct. 786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	49	0	0
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667+668)	51	0	1 243 150
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	0	1 243 150
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 45-52)	53	130 157	4 742 303
- Pierdere (rd. 52-45)	54	0	0
14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	4 177 464
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	269 956	0
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0

- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	130 219	6 091 850
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	400 175	1 914 386
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	4 177 464
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	269 956	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	1 467	469 977
19. Alte impozite nereprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	3 707 487
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	271 423	0

Suma de control F20 : 45854791 / 487827426

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând se cuprind si drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislatiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaborarii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Semnatura

Stampila unitatii



### INTOCMIT,

Numele si prenumele

PREDA AURELIA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

11055/APRIL2011



Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formularul 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au inregistrat profit		01	1		3 707 487
Unități care au inregistrat pierdere		02	0		0
II. Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:		03	0	0	0
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07), din care:		04	0	0	0
- peste 30 de zile		05	0	0	0
- peste 90 de zile		06	0	0	0
- peste 1 an		07	0	0	0
Obligatii restante față de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:		08	0	0	0
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09	0	0	0
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10	0	0	0
- Contributia pentru pensia suplimentara		11	0	0	0
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12	0	0	0
- Alte datorii sociale		13	0	0	0
Obligatii restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14	0	0	0
Obligatii restante față de alți creditori		15	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd.19 la 21), din care:		18	0	0	0
- restante după 30 zile		19	0	0	0
- restante după 90 zile		20	0	0	0
- restante după 1 an		21	0	0	0
Dobânzi restante		22	0	0	0
III. Numarul mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A		B	1		2
Numarul mediu de salariați		23	2		2

<b>IV. Plati de dobânzi si redevente</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		0
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		0
Venituri din redevente plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		0
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
VI. Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31	0	0
- din fonduri publice	32	0	0
- din fonduri private	33	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
VII. Cheltuieli de inovare **) - total (rd.35 la 37), din care:	34	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei	35	0	0
- cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	36	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei	37	0	0
<b>VIII. Alte informatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizari financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38	11 527 864	10 284 714
Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligatiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39	11 527 864	10 284 714
- actiuni cotate	40	11 527 864	9 913 410
- actiuni necotate	41	0	371 304
- parti sociale	42	0	0
- obligatiuni	43	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenti	44	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	45	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	46	0	0
Creante imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47	0	0
- creante imobilizate în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	48	0	0
- creante imobilizate în valuta (din ct. 267)	49	0	0

Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	0	0
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	0	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	43 449	108 898
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	53	0	0
Alte creante (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	0	92 224
Dobanzi de incasat (ct. 5187)	55	0	0
Investitii pe termen scurt, in sume brute (ct. 501 + 505 + 506 din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56	0	0
- actiuni cotate	57	0	0
- actiuni necotate	58	0	0
- parti sociale	59	0	0
- obligatiuni	60	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	61	0	0
actiuni emise de nerezidenti	62	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	63	0	0
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	64	0	0
Casa în lei și în valuta (rd. 66 + 67), din care:	65	4 923	88 876
- in lei (ct. 5311)	66	4 923	88 876
- in valuta (ct. 5314)	67	0	0
Conturi curente la banci în lei și în valuta (rd. 69 + 70), din care:	68	38	5 043 182
- in lei (ct. 5121)	69	38	5 043 182
- in valuta (ct. 5124)	70	0	0
Alte conturi curente la banci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71	0	0
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72	0	0
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct. 5125 + 5412)	73	0	0
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	224 766	550 997
- Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni si dobanzile aferente, in sume brute (ct. 161 + 1681) (rd. 76 + 77), din care:	75	0	0
- in lei	76	0	0
- in valuta	77	0	0
- Credite bancare interne pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct.5198) (rd. 79 + 80), din care:	78	0	0
- in lei	79	0	0
- in valuta	80	0	0
- Credite bancare externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct.5198) (rd. 82 + 83), din care:	81	0	0
- in lei	82	0	0
- in valuta	83	0	0
- Credite bancare pe termen lung si dobanzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct.1682) (rd. 85 + 86), din care:	84	0	0
- in lei	85	0	0
- in valuta	86	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct.1682) (rd. 88 + 89), din care:	87	0	0

- in lei	88	0	0
- in valuta	89	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90	0	0
- Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	0	0
- in lei si exprimate în lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	92	0	0
- in valuta	93	0	0
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	57 613	9 961
- Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	51 995	2 788
- Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	70 713	493 803
- Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	97	0	0
- Sume datorate actionarilor/ asociatilor (ct.455)	98	0	0
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	44 445	44 445
- Dobanzi de platit (ct. 5186)	100	0	0
Capital subscris varsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	1 238 143	1 238 143
- actiuni cotate	102	1 238 143	1 238 143
- actiuni necotate	103	0	0
- parti sociale	104	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	105	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	106	0	0
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	103 863	141 410

Suma de control F30 : 86413206 / 487827426

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dévoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

\*\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societătilor negociabile si tranzactionate pe piete reglementate sau alte piete secundare.

Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societătilor, care nu sunt negociabile sau tranzactionate pe piete organizate.

**ADMINISTRATOR**

Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PREDA AURELIA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

11055/APRIL2011



Formular  
VALIDAT

# SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40- pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	223 066	10 598 748	0	X	10 821 814
Constructii	06	386 150	0	218 750	0	167 400
Instalatii tehnice si masini	07	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	21 368	0	16 826	16826	4 542
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>630 584</b>	<b>10 598 748</b>	<b>235 576</b>	<b>16826</b>	<b>10 993 756</b>
Imobilizari financiare	11	11 527 864	0	1 243 150	X	10 284 714
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 4+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>12 158 448</b>	<b>10 598 748</b>	<b>1 478 726</b>	<b>16826</b>	<b>21 278 470</b>

# SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7-	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 13+14)</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	16 913	6 993	22 553	1 353
Instalatii tehnice si masini	18	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	18 668	908	16 826	2 750
<b>TOTAL (rd. 16 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>35 581</b>	<b>7 901</b>	<b>39 379</b>	<b>4 103</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd. 15+20)</b>	<b>21</b>	<b>35 581</b>	<b>7 901</b>	<b>39 379</b>	<b>4 103</b>

## 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
<b>Imobilizari necorporale</b>		0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd. 22 la 24)	25	0	0	0	0
<b>Imobilizari corporale</b>		0	0	0	0
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
<b>Imobilizari financiare</b>	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 113798818 / 487827426

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PAPUC LEONARD FLORIAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRED AURELIA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

11055/APRIL2011

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

## NOTE BILANT 31.12.2010

## 1.Active imobilizate

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare, iar amortizarea folosita de societate este cea liniara.

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

La sfarsitul anului 2010 toate gestiunile au fost inventariate conform deciziei de inventariere nr 1/ 15.12.2010.

La inventarierea activelor societatatii au participat persoane calificate 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 31.12.2010 societatea prezinta urmatoarele active imobilizate:

## Active Imobilizate:

Elemente de active	Sold la 01.01.2010	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2010
0	1	2	3	4= 1+2-3
<b>Imobilizari necorporale</b>				
Alte imobilizari	0	0	0	0
Avansuri si imob necorp in curs	0	0	0	0
<b>Imobilizari corporale</b>				
Terenuri:				
- SC MODERN	9037	10515476.3	0	10524514
- EFORIE SUD	214028	83272	0	297300
Constructii:				
- VILA EFORIE	386150	0	218750	167400
Instal tehnice si masini	0	0	0	0
Alte instal, utilaje, mobilier, birotica	21368	0	16826	4542
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
<b>Imobilizari financiare</b>				
	11527864	0	1243150	10284714
<b>TOTAL</b>	<b>12158447,70</b>	<b>10598748</b>	<b>1478726</b>	<b>21.278.470</b>

**Amortizare:**

Elemente de active	Sold la 01.01.2010	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2010
0	1	2	3	4= 1+2-3
<b>Imobilizari necorporale</b>				
Alte imobilizari	0	0	0	0
<b>Imobilizari corporale</b>				
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	16913	6993	22553	1353
Instal tehnice si masini	0	0	0	0
Alte instal, utilaje, mobilier, birotica	18668	908	16826	2750
<b>TOTAL</b>	<b>35581</b>	<b>7901</b>	<b>39379</b>	<b>4103</b>

In luna august 2010 s-a facut reevaluarea cladirii VILA ANNUNCIATA din Eforie Sud, la suma de 167400 lei. In urma reevaluarii a rezultat o depreciere a valorii activului.

Tehnica utilizata la inregistrarea reevaluarii in contabilitate este cea de eliminare a amortizarii din valoarea contabila bruta, pornind de la suma de 386150 lei conform reevaluarii inregistrate in bilantul la 31.12.2007. Amortizarea cumulata in perioada 01.01.2008 – 31.08.2010 este de 22552,52 lei. Descresterea de valoare rezultata din reevaluare in suma de 196197,35 lei se inregistreaza pe seama capitalurilor proprii.

Incepand cu luna septembrie 2010 amortizarea lunara inregistrata este de 338,19 lei prin recalcularea duratei de utilizare economica ramasa de 495 luni (cladirea fiind achizitionata in 29.11.2001).

In luna decembrie 2010 s-a facut reevaluarea terenului din B-dul Carol Bucuresti. In urma reevaluarii a rezultat o apreciere a activului in suma de 10515476.31 lei, inregistrata in contabilitate pe seama capitalului.

La 31.12.2010 SC LIDO SA detine titluri de participare in suma de 10284714 lei la un numar de 4 societati dupa cum urmeaza:

1. SC MUNTENIA INTERNATIONAL SRL J40/6411/1996, CUI 8677292 RO  
Capital social la infintare: 2.140.100 lei, 214.010 P.S. a 10 lei fiecare, din care:

- SC LIDO SA = 154.560 lei = 15.456 p.s., reprezentand 45.45%
  - SC INTERNATIONAL ALIMEX si altii = 185.540 lei, 18.554 p.s., reprezentand 54.55%
- Prin act additional 178/15.12.2005 capitalul social se modifica astfel:

Capitalul social total devine 2.140.100, divizat in 214.010 p.s., cu o valoare nominala de 10 lei, din care:

- SC LIDO SA = 154.560 lei = 15.456 p.s. = 7.22%
- RONKIFI ANSTALT = 1.985.540 lei = 198.554 p.s. = 92.78%

2. SC COMPLEX HOTELIER MODERN SRL, J40/13918/1992, CUI 2834711

Capital social total la infintare, cf contract 86.600 ron, divizat in 43.300 parti sociale a 2 lei fiecare, din care:

- SC LIDO SA = CS 31.176 lei = PS 15.588, reprezentand 36%
- ADAMESCU DAN = 55.424 lei, 27.712 p.s reprezentand 64%

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:

- 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%.

3. 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%
- ALTI = 79.340.900 lei = 734.409.000 actiuni = 88.107%

4. 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 = 12.084%
- ALTI = CS = 125.268 lei = 501.072 actiuni = 87.916%

La inceputul anului 2010 societatea detinea imobilizari financiare in suma de 11527864 lei. Din acestea au fost vandute o parte in suma de 1243150 lei astfel:

- conform licitatie Nr.2/6.10.2010 imobilizarile la SC CASA CAPSA SRL in valoare de 1038100 lei;
  - conform licitatie Nr1/20.05.2010. imobilizarile la SC MAJESTIC TOURISM SA in valoare de 81300 lei;
  - conform licitatie Nr3/2.11.2010 imobilizarile la SC UIC SA in valoare de 123750 lei.
- La data bilantului, societatea nu detine imobilizari necorporale.

## 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 previzionarea reala, credibila a valorii obligatiei.

Urmare a PROCESULUI VERBAL DE CONCILIERE din 20.01.2011 dintre SC LIDO SA si SC CHIR SA, ramane in litigiu aportul in natura in schimbul caruia s-au primit actiuni in suma de 9913410 lei si implicit a dreptului de vot al SC LIDO SA in Adunarea Generala a Actionarilor SC CHIR SA. In exercitiul finaciar 2010 nu se impune crearea unui provizion, procesele fiind in derulare, si nu a fost generata o obligatie legala care sa stinga acest litigiu

La 31.12.2010, societatea nu a constituit provizioane.

### 3. Repartizarea profitului:

In exercitiul financiar 2010, SC LIDO SA a inregistrat un profit net in valoare de 3707486,92 lei.

Conform reglementarilor legale in vigoare societatea trebuie sa mareasca din acest profit rezervele legale cu 103896.18 lei, (pana la 20%) din capitalul social, adica 247628,50 lei.

Adunarea Generala a Actionarilor va aproba repartizarea profitului.

### 4. Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	8	23397
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor	196147	136801
3. Cheltuielile activitatii de baza	196147	136801
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-196139	-113404
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuielile generale de administratie	204028	534436
9. Alte venituri din exploatare	54	83000
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-400113	-564840

### 5. Situatia creantelor si datoriilor

Creante	S	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	<b>201122</b>	<b>201122</b>	
Cienti	0	0	0
Bugetul de stat	108898	108898	0
Buget Local	0	0	0
Debitori diversi	92224	92224	0
Furnizori debitori	0	0	0

Societatea are in vedere depunerea cererii de rambursare pentru Taxa pe Valoare Adaugata, in suma de 108898 lei. Creanta de 92224 lei reprezinta dividende de incasat de la SC MODERN SRL pentru perioada 2004-2006.

Datorii	Sold la sfarsitul exor	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	1 -5 ani
0	1 = 2+3+4	2	3
Total, din care :	<b>550997</b>	<b>550997</b>	
Furnizori	9961	9961	0
Credite bancare	0	0	0
Impozit profit	468327	468327	0
Bugetul asigurarilor	17380	17380	0
Creditori diversi	44445	44445	0
Clienti creditor	0	0	0
Alte institutii publice	10884	10884	0
Salarii	0	0	0

In anul 2010 au fost inregistrate cheltuieli cu majorari si penalitati catre bugete aferente anilor anteriori in care societatea nu si-a achitat la timp obligatiile in suma de 18973,01 lei

Datoriile catre bugetul de stat , bugetul asigurarilor sociale , alte institutii publice , au fost achitate in prima perioada a anului 2011.

## **6. Sumarul politicilor contabile semnificative**

### **A.Principii contabile semnificative**

Elementele prezentate in situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2010 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 profilul 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 independentei exercitiului

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

-ca un venit care sa compenseze cheltuiala cu descresterea recunoscuta anterior la acel activ.

Daca rezultatul reevaluarii este o descrestere a valorii contabile nete , aceasta se trateaza astfel:

-ca o cheltuiala cu intrega valoare a deprecierei atunci cind in rezerva din reevaluare nu este inregistrata o suma referitoare la acel activ (surplus din reevaluare);sau

-ca o scadere a rezervei din reevaluare cu minimum dintre valoarea acestei rezerve si valoarea descresterii,iar eventuala diferenta ramasa neacoperita se inregistreaza ca o cheltuiala.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezerve,atunci cind acest surplus reprezinta un casting realizat.Castingul se considera realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.Nici o parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuita ,direct sau indirect,cu exceptia cazului in care activul reevaluat a fost valorificat,situatie in care surplusul din reevaluare reprezinta casting efectiv realizat.

#### **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.

Din profitul exercitiului curent societatea trebuie sa inregistreze rezerve legale in suma de 103896,18 lei.

#### **o) Furnizorii si alte datorii**

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

#### **p)Imprumuturi**

Imprumutul 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 pentu 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 2010, 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 3055/2009.

#### **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**

Corectarea erorilor constatate in contabilitate se efectueaza pe seama rezultatului reportat, cat si pe seama rezultatului financiar curent conform OMFP3055/2009

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.

In "TRANZACTIA" din data de 18.03.2011 SC MODERN SRL a recunoscut dividendele datorate catre LIDO SA pentru perioada 2004-2006 in suma de 92224 lei. Avand in vedere ca veniturile totale ale SC LIDO SA in 2010 sunt de 6091850 lei si ca impactul este nesemnificativ (1,51%), veniturile din aceste dividende se inregistreaza in rezultatul curent, si nu prin corectarea pe seama rezultatului raportat.

#### **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.Eventimentele ulterioare ce nu constituie evenimente,ce determina ajustari, sunt prezentate in note atunci cind sunt considerate semnificative.

In acest context ar trebui amintit litigiul in derulare cu SC CHIR SA care solicita LIDO SA sa efectueze plata varsamintelor in suma de 9913410 lei reprezentand contravaloarea actiunilor care nu mai au suport valoric in capitalul social al SC CHIR SA prin restituirea in natura catre mostenitorii fostilor proprietari a hotelului LIDO, a strandului LIDO si a casei LIDO impreuna cu terenul aferent. Deasemeni este ceruta si suspendarea dreptului de vot al LIDO SA in Adunarea Generala a Actionarilor CHIR , fiind considerata ilegala si abuziva.

## 7.Capital social

La 31 decembrie 2010 capitalul social varsat integral al Societatii de 1238142,50 lei este impartit intr-un numar de 12381425 actiuni cu valoarea de 0,1 lei/actiune.

Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare : BVB RASDAQ.

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

ACTIONAR	NR. ACTIUNI	%
1. 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 2010 capitalul social al Societatii nu a suferit modificari.

## 8.Informatii privind salariatii ,administratorii si directorii

### Administratorii si directorii

La 31 decembrie 2010 nu exista avansuri sau imprumuturi acordate administratorilor sau directorilor.

Costuri privind salariatii

In perioada 1 ianuarie -31 decembrie 2010 numarul mediu de salariatii permanenti ai Societatii este de 2 salariatii

Cheltuielile cu salariile personalului permanent in perioada 1 ianuarie -31 decembrie 2010 a fost in suma de 69356 lei si contributiile aferente in suma de 27723 lei.

## 9.Indicatori economico-financiari

	2010	Formula de calcul
Indicatorul lichiditatii curente	9,68	Active curente/Datorii curente

Indicatorul lichiditatii imediate	9,68	(Active curente-Stocuri)/ Datorii curente
Viteza de rotatie a debitelor –clienti	0 zile	Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri*365
Viteza de rotatie a creditelor -furnizori	155,39 zile	Sold mediu furnizori/ Cifra de afaceri*365
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0	Cifra de afaceri / Active imobilizate
Viteza de rotatie a activelor totale	0	Cifra de afaceri/ Active totale
Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	0,27%	Profit inaintea platii Dobinzii si a impozitului pe profit/Capital angajat *100
Marja bruta din vinzari	0%	Profit brut/ Cifra de afaceri*100

## 10. Alte informatii

### a) Informatii cu privire la organizarea Societatii

- Denumirea societatii comerciale: LIDO S.A.
- Sediul societatii: str. Ion Campineanu nr.11, sector 1
- Nr. Telefon/fax: 312.16.21
- Nr. Si data inregistrarii la ORC: J40/224/05.02.1991
- CUI: 1573677, atribut fiscal RO
- 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: BVB RASDAQ

Capitalul social al SC LIDO SA , in valoare de 12.381.425 lei, conform ultimei comunicari transmise de catre DEPOZITARUL CENTRAL SA, are urmatoarea structura:

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului:

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere s-a facut tinind seama de fondul economic al tranzactiilor sau al operatiunilor raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

**B. Politici contabile semnificative**

**a) Moneda de raportare**

Situatiile financiare anexate sunt prezentate in Lei Romanesti ("ron" sau "lei").

**b) Bazele intocmirii situatiilor financiare**

Situatiile financiare au fost in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare.

Cerintele OMF 3055/2009, cu toate modificarile ulterioare, prevad ca situatiile financiare sa fie pregatite in conformitate cu:

\*Legea contabilitatii nr 82/1991 (republicata),

\*Reglementarile contabile conforme cu Directiva a-IV-a Comunitatilor Economice Europene.

Aceste situatii financiare cuprind:

Bilant

Cont de profit si pierdere

Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr 3055/2009 cu modificarile ulterioare.

**c) Tranzactii in moneda straina**

In cursul anului 2010 SC LIDO SA nu a efectuat tranzactii in moneda straina.

#### **d) Imobilizari corporale**

##### *(i) Active proprii*

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

La 31 decembrie 2010 imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea justă de la data bilanțului conform OMFP 3055/2009

##### *(ii) Cheltuieli ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile, cu reparația sau intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate de-a lungul perioadei rămase de amortizare a respectivului mijloc.

##### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, utilizând metoda liniară de amortizare. Amortizarea este calculată pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Datele estimate, pe grupe principale de imobilizări, sunt stabilite de către Adunarea Generală a Asociaților. Terenurile și imobilizarile în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

#### **e) Imobilizari necorporale**

La data de 31.12.2010 societatea nu detine imobilizări necorporale.

#### **f) Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind creanțe imobilizate în titlurile de participare în suma de 10762993,70 lei la 4 societăți astfel.

#### **g) Stocuri**

Stocurile sunt reprezentate de materiale auxiliare, piese de schimb și alte materiale consumabile. Acestea sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, după caz, în momentul consumului.

Costul acestora cuprinde toate costurile de achiziție și alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor în locul și situația prezentă.

Costul stocurilor se bazează pe metoda de evaluare FIFO. Stocurile sunt înregistrate la valoarea de intrare.

La data bilanțului SC LIDO SA nu detine stocuri.

#### **d) Imobilizari corporale**

##### *(i) Active proprii*

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

La 31 decembrie 2010 imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea justă de la data bilanțului conform OMFP 3055/2009

##### *(ii) Cheltuieli ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile, cu reparația sau intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate de-a lungul perioadei rămase de amortizare a respectivului mijloc.

##### *(iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, utilizând metoda liniară de amortizare. Amortizarea este calculată pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Datele estimate, pe grupe principale de imobilizări, sunt stabilite de către Adunarea Generală a Asociaților. Terenurile și imobilizarile în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

#### **e) Imobilizari necorporale**

La data de 31.12.2010 societatea nu detine imobilizari necorporale.

#### **f) Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind creanțe imobilizate în titlurile de participare în suma de 10762993,70 lei la 4 societăți astfel.

#### **g) Stocuri**

Stocurile sunt reprezentate de materiale auxiliare, piese de schimb și alte materiale consumabile. Acestea sunt înregistrate ca stocuri în momentul achiziției și sunt trecute pe cheltuieli sau sunt capitalizate, după caz, în momentul consumului.

Costul acestora cuprinde toate costurile de achiziție și alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor în locul și situația prezentă.

Costul stocurilor se bazează pe metoda de evaluare FIFO. Stocurile sunt înregistrate la valoarea de intrare.

La data bilanțului 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 pentru prestarile executate .

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

La data bilantului societatea nu prezinta creante comerciale.

#### **i) Numerar si echivalent numerar**

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

#### **j) Pierderi de valoare**

Valoarea contabila a activelor societatii, altele decat stocurile este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare. La 31 decembrie 2010, societatea , in urma analizelor efectuate, a ajuns la concluzia ca nu exista pierderi de valoare.

#### **k) Capital social**

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea la Oficiul Registrului Comertului. In timpul anului 2010 nu au existat modificari ale capitalului social.

#### **l) Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

#### **m) Rezerve din reevaluare**

Rezervele din reevaluare au fost constituite cu scopul de a reflecta surplusul rezultat din reevaluarea imobilizarilor corporale.

Reevaluarile trebuie facute cu suficienta regularitate, astfel incit valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Diferenta dintre valoarea rezultata in urma reevaluarii si valoarea contabila neta este prezentata la rezerva din reevaluare, ca un subelement distinct in "Capital si rezerve".

Daca rezultatul reevaluarii este o crestere fata de valoarea contabila neta , atunci aceasta se trateaza astfel:

-ca o crestere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul elementului "Capital rezerve", daca nu a existat o descrestere anterioara recunoscuta ca o cheltuiala aferenta acelui activ; sau

ACTIONAR	NR. ACTIUNI	%
1. 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
<b>TOTAL</b>	<b>12.381.425</b>	<b>100%</b>

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

Societatea are ca principal obiect de activitate activitati ale agentiilor turistice COD CAEN 7911.

#### **b)Cifra de afaceri**

Societatea a inregistrat in anul 2010 o cifra de afaceri in suma de : 23397 lei si venituri totale de 6091850 lei, inregistrand o crestere considerabila fata de anul 2009. Ponderea veniturilor este reprezentata de vanzarea titlurilor de participare detinute la alte entitati.

#### **c)Impozitul pe profit curent**

Impozitul pe profit aferent profitului inregistrat la 31.12.2010 este in suma de 469977 lei. La calculul impozitului pe profit s-a luat in considerare pierderea fiscala reportata la 31.12.2009 in suma de 1081648 lei. Impozitul datorat a fost achitat la bugetul de stat in prima perioada a anului 2011.

#### **d)Onorariul auditorilor**

Onorariul platit pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010 este stabilit in contractul dintre societate si auditor.

#### **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.

DIRECTOR  
PAPUC LEONARD FLORIAN

