



S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

Str. Poiana Ursului nr. 5
500001 Poiana Brașov
Tel/Fax +40/268-262404
J 08/23/1991
C.U.I. 1099108

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006

Pentru exercițiul financiar 2019

Data raportului 31.12.2019

Denumirea societății comerciale SC POIANA BRASOV SA

Sediul social in Poiana Brasov, str. Poiana Ursului, nr.5, cod 500001, jud. Brasov

Numărul de telefon/fax 0268262404

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului J08/23/1991

Număr de ordine în Registrul Comerțului 1099108

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB - Piata ATS

Capitalul social subscris și vărsat 4889695,6 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială au o valoarea nominala de 0,10 RON/ actiune

I. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

- Cod CAEN : 7911 – Activitati ale agentilor turistice

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

- 29.01.1991

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

- nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

-nu este cazul

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit / pierdere;- pierdere 1.507.953 lei

b) cifra de afaceri; - 0 lei

c) export – nu este cazul

d) costuri; - 1.507.953 lei

e) % din piață deținut;

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;
- piata interna

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

- ne semnificativa

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

- nu este cazul

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

- activitate de aprovizionare neînsemnata

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;
 - societate fara activitate
- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;
 - lipsa de activitate
- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.
 - nu este cazul

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

- a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;
 - societatea nu a avut angajati
- b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.
 - nu este cazul

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

- activitatea societatii nu are impact negativ asupra mediului inconjurator .

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

- nu este cazul

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

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

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

- lipsa de activitate nu genereaza riscuri

1.1.9. 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.
 - lipsa de activitate, lipsa salariati, etc
- 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 s-au facut cheltuieli de capital
- c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.
 - societatea a realizat un volum de venituri din activitatea de baza nesemnificativ

2. Actiunile corporale ale societății comerciale

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

- nu are capacitati de productie

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

- sediu social (cantina) are o uzura de 80%

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

- nu are

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

- BVB – Piața ATS

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

- nu a distribuit dividende în ultimii 3 ani

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

- nu este cazul

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

- nu este cazul

3.5. 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

4. Conducerea societății comerciale

4.1. 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);

- Constantin Raduica – 59 ani, inginer constructor, Presedinte CA, 17 ani
- Dumitru Marcu – 70 ani, economist, Vicepresedinte, 15ani
- Catalin Teodor Moise – 52 ani, avocat, Membru, 17 ani

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;

- 670 acțiuni – Raduica C-tin
- 100 acțiuni – Moise Catalin Teodor

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

- nu este cazul

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

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

- nu este cazul

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

4.3. 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

5. 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;

Active curente 2017 = 1.747.707 lei
Pasive curente 2017 = 22.896.738 lei
Active curente 2018 = 1.771.915 lei
Pasive curente 2018 = 21.381.708 lei
Active curente 2019 = 171.488 lei
Pasive curente 2019 = 22.836.849 lei

Deoarece societatea a înregistrat pierdere nu a platit dividende.

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;

Profit(pierdere) 2017 = (1.567.842) lei
Profit(pierdere) 2018 = (52.812) lei
Profit(pierdere) 2019 = (1.507.953) lei
Vanzari brute 2017 = 0 lei
Vanzari brute 2018 = 0 lei
Vanzari brute 2019 = 0 lei

Deoarece societatea a înregistrat pierdere nu a platit dividende.

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef al societății comerciale.

- Presedinte CA – ing. C-tin Raduica

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg.

- societatea nu are filiale

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea;

- nu este cazul

b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea;

- nu este cazul

c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor;

- nu este cazul

d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta;

- nu este cazul

e) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

- nu este cazul

Presedinte Consiliul de Administratie,

ing. Raduica Constantin





S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

Str. Poiana Ursului nr. 5
500001 Poiana Brașov
Tel/Fax +40/268-262404
J 08/23/1991
C.U.I. RO 1099108

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. POIANA BRASOV S.A.

S.C. POIANA BRASOV S.A., cu sediul in POIANA BRASOV str.Poiana Ursului nr.5 , inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr.J08/23/1991, avand cod unic de inregistrare 1099108 ,are ca principal obiect de activitate conform cod CAEN- Activitati ale agentilor de turism si asistenta turistica .

Structura sintetica a actionariatului pentru SC Poiana Brasov SA se prezinta astfel:

S.C.SERVORADA SRL	26.988.387 actiuni, reprezentand 55,19441 %
Persoane Juridice	7.301.906 actiuni, reprezentand 14,93078 %
Persoane Fizice	14.606.663 actiuni, reprezentand 29,87481 %
Total	48.896.956 actiuni , reprezentand 100 %, valoarea unei actiuni fiind de 0,10 RON.

Indicatorii economico- financiari privind activitatea anului financiar 2019 se prezinta astfel:

Activul bilantier	LEI
ACTIVE IMOBILIZATE	82.253
ACTIVE CIRCULANTE	21.806
TOTAL ACTIV :	104.059

In urma analizei elementelor de bilant rezulta urmatoarele aspecte:
Activul bilantier inregistreaza o scadere fata de inceputul exercitiului financiar 2019, in suma de 1.575.907 din care:

14.369 lei datorata amortizarilor din exercitiul financiar incheiat si altor cheltuieli curente

1.561.600 lei datorata vanzarii participatiilor detinute la SC Poiana Astral SA

In ceea ce priveste pasivul bilantier :	LEI
CAPITALUL SOCIAL	4.889.696
REZERVE DIN REEVALUARE	14.513.499
ALTE REZERVE	1.925.701
REZULTATUL REPORTAT	-19.784.313
DATORII TOTALE	67.429
REZULTATUL EXERCITIULUI(PIERDERE)	-1.507.953

TOTAL PASIV 104.059

Se constata scaderea capitalurilor proprii cu suma de 1.554.190 lei concretizata in inregistrarea pierderii curente.

Analiza financiara pe baza “ Contului de Profit si Pierderi “ :

	LEI
VENITURI DIN EXPLOATARE	0
Alte venituri din exploatare	0
VENITURI FINANCIARE	100.000
TOTAL	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	
Cheltuieli privind activele cedate	1.561.600
Alte cheltuieli de exploatare	43.353
Impozit pe venit	3.000
TOTAL	1.607.935
PIERDERE	1.507.953

Analizand indicatorii economici de rentabilitate, se constata valori negative, ceea ce indica lipsa unor activitati economice profitabile. Societatea NU detine spatii hoteliere si de alimentatie publica pentru a putea desfasura obiectul de activitate .

Totodata informam AGOA ca inventarierea Patrimoniului s- a facut respectand Legea Contabilitatii nr. 82/ 1991 a OMFP 1802/2014.

Consiliul de Administratie cere actionarilor sa ia o hotarare privind viitorul acestei societati, in sensul ca lipsa unei activitati profitabile duce ca an de an sa se inregistreze pierdere si automat scaderea Capitalurilor proprii.

Creditorii societatii care figureaza in evidentele contabile la inchiderea exercitiului financiar 2019, in suma 19.553 lei, sunt urmatorii;

- Depozitarul Central SA
- Bursa de Valori Bucuresti
- AVAS

Societatea neavand venituri, nu poate sa-si desfasoare activitatea, nu poate sustine cheltuielile curente care nu depind de hotararile membrilor CA.

PRESEDINTE C.A.

Ing. Raduica Constantin,





S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

Str. Poiana Ursului nr. 5
500001 Poiana Brașov
Tel/Fax +40/268-262404
J 08/23/1991
C.U.I. RO 1099108

PRINCIPII DE GUVERNANTA CORPORATIVA 2019

CATEGORIA	PRINCIPIU	DENUMIRE	PRINCIPIU IMPLEMENTAT	PRINCIPIU VIZAT
A	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 annual 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	
	A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care acesta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .	X	

B	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	
	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	
C	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 atuturilor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X	
D	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.		X
	D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politici de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X
	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 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.		X

	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 schimbarea la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X
	D.6.	Societate va organiza cel putin o intalnire / conferinta telefonica cu analisti 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
E	E	Prevederi pentru Consultantii Autorizati	X	

PRESEDINTE CA
Ing. C-tin Raduica



Bifati 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 **2019**

Suma de control 4.889.696

Entitatea S.C. POIANA BRASOV S.A.

Adresa

Judet Brasov Sector Localitate Poiana Brasov

Strada POIANA URSULUI Nr. 5 Bloc Scara Ap. 0 Telefon

Număr din registrul comerțului J08/23/1991

Cod unic de înregistrare 1 0 9 9 1 0 8

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7911 Activități ale agențiilor turistice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7911 Activități ale agențiilor turistice

Situații financiare 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 31.12.2019 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

36.630

Capital subscris

4.889.696

Profit/ pierdere

-1.507.953

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRU DE BANCĂ

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

38145A

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	96.586	82.253
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.561.600	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.658.186	82.253
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)		21.717
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06		21.717
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	63	89
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	63	21.806
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	113.666	67.429
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-113.603	-45.623
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.544.583	36.630
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	4.889.696	4.889.696
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	4.889.696	4.889.696
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	14.513.499	14.513.499
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.925.701	1.925.701
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	19.731.501	19.784.313
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	52.812	1.507.953
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.544.583	36.630
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.544.583	36.630

Suma de control F10 : 101847321 / 154423430

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

38145A

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02		100.000
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04		
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	14.334	14.334
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 + 666 + 667 + 668)	06	38.478	1.590.619
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		3.000
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	52.812	1.507.953

Suma de control F20 : 3321530 / 154423430

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Numele și prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Semnătura



Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CCPCAR
Liliana - Ioana

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

38145A

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3281/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume			
A			B	1		2			
Unitați care au inregistrat profit		01	01						
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		1.507.953			
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	61.847		61.847			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	52.913		52.913			
- peste 30 de zile		06	06	7.495		7.495			
- peste 90 de zile		07	07	18.274		18.274			
- peste 1 an		08	08	27.144		27.144			
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	7.117		7.117			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17						
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (201)						
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	1.817		1.817			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019			
A			B	1		2			
Numar mediu de salariatii		20	19						
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20						
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.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52		
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)		

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- 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	111.222	132.939
- 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		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătura 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		
- 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 legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71		
- 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		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	63	89
- în lei (ct. 5311)	87	83	63	89
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85		
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	113.668	67.429
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd. 95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	42.135	52.913
- 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)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108		
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)	113	109	10.516	13.516

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110		
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	3.399	6.399
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113	7.117	7.117
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115	60.017	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116	60.017	
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	1.000	1.000
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	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)	124	120	1.000	1.000
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	4.889.696	4.889.696
- acțiuni cotate 3)	132	127	4.889.696	4.889.696
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		141	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	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)	142	137	4.889.696	X	4.889.696	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regii autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146	3.428.859	70,12	3.428.859	70,12
- deținut de persoane fizice	152	147	1.460.837	29,88	1.460.837	29,88
- deținut de alte entități	153	148				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		154	149			
- către instituții publice centrale;	155	150				
- către instituții publice locale;	156	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		158	153			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154				
- către instituții publice centrale;	160	155				
- către instituții publice locale;	161	156				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (302)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	590	584
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188		
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189		
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190		
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	14.334	14.334
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	14.334	14.334
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	37.888	28.435
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	31.307	19.235
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)	205	199	6.581	9.200
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203		
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666+8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	52.812	43.353
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	52.812	43.353
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		100.000
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218		100.000
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224		1.561.600
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225		1.561.600
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	1.461.600
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	0	100.000
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	52.812	1.604.953
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	52.812	1.504.953
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234		3.000
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	52.812	1.507.953

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

38145A

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

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

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. 154.

8) La acest rând 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 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				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	12.975			X	12.975
Constructii	07	117.197				117.197
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
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	130.172				130.172
III.Imobilizari financiare	17	1.561.600		1.561.600	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.691.772		1.561.600		130.172

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	33.586	14.333		47.919
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	33.586	14.333		47.919
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	33.586	14.333		47.919

Balanta de verificare

01.01.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	4 889 695.60	0.00	4 889 695.60	0.00	0.00	0.00	4 889 695.60	0.00	4 889 695.60
106	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	14 513 498.71	0.00	14 513 498.71	0.00	0.00	0.00	14 513 498.71	0.00	14 513 498.71
1081	REZERVE LEGALE	0.00	224 302.14	0.00	224 302.14	0.00	0.00	0.00	224 302.14	0.00	224 302.14
1088	ALTE REZERVE	0.00	1 701 398.91	0.00	1 701 398.91	0.00	0.00	0.00	1 701 398.91	0.00	1 701 398.91
1171	REZULTATUL REPORATAT - PROFITUL NEREPRINDERE NEACOP	21 211 939.21	0.00	21 211 939.21	0.00	52 811.96	0.00	21 294 751.17	0.00	21 294 751.17	0.00
1174	REZULTATUL REPORATAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB	0.00	964 284.16	0.00	964 284.16	0.00	0.00	0.00	964 284.16	0.00	964 284.16
1175	REZULTATUL REPORATAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	516 154.23	0.00	516 154.23	0.00	0.00	0.00	516 154.23	0.00	516 154.23
121	PROFIT SI pierdere	52 811.96	0.00	52 811.96	0.00	1 607 953.13	1 62 811.96	1 660 766.09	152 811.96	1 807 953.13	0.00
Total sume clasa 1		21 264 751.17	22 809 333.75	21 264 751.17	22 809 333.75	1 660 765.09	1 62 811.96	22 926 516.26	22 962 145.71	22 772 704.30	22 809 333.75
2111	TERENURI	12 975.00	0.00	12 975.00	0.00	0.00	0.00	12 975.00	0.00	12 975.00	0.00
212	CONSTRUCII	117 197.00	0.00	117 197.00	0.00	0.00	0.00	117 197.00	0.00	117 197.00	0.00
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	1 561 600.00	0.00	1 561 600.00	0.00	0.00	1 561 600.00	1 561 600.00	1 561 600.00	0.00	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCIILOR	0.00	33 585.59	0.00	33 585.59	0.00	14 333.64	0.00	47 919.23	0.00	47 919.23
Total sume clasa 2		1 691 772.00	33 585.59	1 691 772.00	33 585.59	0.00	1 575 933.64	1 691 772.00	1 609 519.23	130 172.00	47 919.23
401	FURNIZORI	0.00	42 134.53	0.00	42 134.53	18 241.15	29 019.49	18 241.15	71 154.02	0.00	52 912.67
4111	CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	78 283.96	100 000.00	78 283.96	21 716.04	0.00
4118	CLIENTI INGERTI SAU IN LITIGIU	111 222.47	0.00	111 222.47	0.00	0.00	0.00	111 222.47	0.00	111 222.47	0.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	3 398.74	0.00	3 398.74	0.00	0.00	0.00	3 398.74	0.00	3 398.74
4461	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	7 117.37	0.00	7 117.37	0.00	0.00	0.00	7 117.37	0.00	7 117.37
4561	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	60 016.96	0.00	60 016.96	187 217.92	67 200.96	157 217.92	157 217.92	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	999.73	0.00	999.73	0.00	0.00	0.00	999.73	0.00	999.73
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREATNELOR - CLIENTI	0.00	111 222.01	0.00	111 222.01	0.00	0.00	0.00	111 222.01	0.00	111 222.01
Total sume clasa 4		111 222.47	224 889.34	111 222.47	224 889.34	275 489.07	207 504.41	386 681.54	432 933.75	132 936.51	178 650.72
5311	CASA IN LEI	63.04	0.00	63.04	0.00	18 267.00	18 241.15	18 330.04	18 241.15	88.89	0.00
Total sume clasa 5		63.04	0.00	63.04	0.00	18 267.00	18 241.15	18 330.04	18 241.15	88.89	0.00
606	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	584.39	584.39	584.39	584.39	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2019 -- 31.12.2019

Cont	Denumirea contului	Soldul Initale an		Solduri Initale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	19 235.10	19 235.10	19 235.10	19 235.10	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	9 200.00	9 200.00	9 200.00	9 200.00	0.00	0.00
6641	CHELT. CU IMOBILIZARILE FINANCIARE CEDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 561 600.00	1 561 600.00	1 561 600.00	1 561 600.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	14 333.64	14 333.64	14 333.64	14 333.64	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	1 607 953.13	1 607 953.13	1 607 953.13	1 607 953.13	0.00	0.00
7641	VEN. DIN IMOBILIZARI FINANCIARE CEDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	100 000.00	0.00	0.00
Totaluri:		23 067 808.88	23 067 808.68	23 067 808.68	23 067 808.68	3 662 444.29	3 662 444.29	26 730 252.97	26 730 252.97	23 035 903.70	23 035 903.70

Intocmit,
Raduca Constantin

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Raduca Constantin



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitate: S.C. POIANA BRASOV S.A.

Județul: 08--BRASOV

Adresa: POIANA BRASOV STR. POIANA URSULUI NR. 5 JUD. BRASOV

Numar din registrul comerțului: J08/23/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea predominantă (cod și denumire clasă CAEN): 79111 Activități ale agenților turistici

Cod de identificare fiscală: 1099108

Subsemnatul, RADUICA CONSTANTIN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2019 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

RADUICA CONSTANTIN



RAPORT DE AUDIT FINANCIAR
BENEFICIAR: S.C. POIANA BRASOV S.A.
EXERCITIUL FINANCIAR
EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Prezentul raport contine: Raportul auditorului si scrisoarea catre conducere
Intocmite in 2 (doua) exemplare, din care:

- un exemplar pentru S.C. POIANA BRASOV S.A.
- un exemplar auditor financiar

I. DATE GENERALE SOCIETATEA AUDITATA

Denumire: **S.C. POIANA BRASOV S.A.**

Sediul social: Poiana Brasov, str. Poiana Ursului nr. 5

Forma juridica: societate comerciala pe actiuni

Nr. de inregistrare in RegistrulComertului: J08/23/1991

Cod unic de inregistrare: RO1099108

Durata societatii: nelimitata

Capitalul social la 01.01.2019 este de 4.889.696 lei, același ca la sfarsitul anului 2019.

Obiect de activitate

In exercitiul financiar 2019 societatea nu a desfasurat activitate economica conform obiectului de activitate actualizat prin Ordinul 337/2007 privind actualizarea clasificarilor privind economia nationala CAEN, emis de Institutul National de Statistica (MOF 293/2007).

II. BENEFICIARUL RAPORTULUI

(2.1) Beneficiarii (utilizatorii) Raportului de audit pot fi:

- Administratorii societatii
- Adunarea Generala a Actionarilor
- Terti utilizatori, numai cu aprobarea auditorului si societatii auditate.

III. SITUATIILE FINANCIARE SEMESTRIALE AUDITATE CADRUL DE RAPORTARE FINANCIARA

- (3.1.) Am auditat situatiile financiare complete ale S.C. POIANA BRASOV S.A. intocmite la 31.12.2019, respectiv Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii rezultate in intervalul 01.01.2019- 31.12.2019, Contul de profit si pierdere si Datele informative, rezultate in intervalul 01.01.2018-31.12.2018 si 01.01.2019-31.12.2019.

(3.2.) Situatiile financiare auditate au fost intocmite in conformitate cu cadrul de raportare prevazut ipn O.M.F. nr. 1802/2014 actualizat , pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate conforme cu Directiva a IV a a Comunitatilor Economice Europene. Pentru societatile ale caror actiuni sunt tranzactionate pe piata de capital conform O.M.F.P. nr 79/2014 actualizat, privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a rapoartelor anuale la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, care se refera la:

- **Bilantul F 10** – document contabil de sinteza prin care societatea a prezentat elementele de activ, datorii si capitalul propriu de la inceput, 01.01.2019 pana la 31.12.2019. Bilantul a fost intocmit corect, pe modelul bilantului patrimonial juridic, in ordine, elemente de activ si elemente de pasiv.

Elemente de patrimoniu	01.01.2019	31.12.2019	Dinamica	
			Valoare	%
Imobilizari necorporale	0	0	0	0
Imobilizari corporale nete	96586	82253	-14333	85.16%
Imobilizari financiare	1.561.600	0	-1561600	0%
1.Active imobilizate	1658186	82253	-1575933	4.96%
Stocuri	0	0	0	0
Creante	0	21717	21717	0%
Investitii pe termen scurt	0	0	0	0
Disponibilitatibanesti (Db)	63	89	26	141.3 %
2. Active circulante	63	21806	21743	34612%
3. Cheltuieli in avans	0	0	0	0
I Total activ (A=1+2+3)	1658249	104059	-1554190	6.28%
Datorii sub 1 an (Dts)	113666	67429	-46237	59.32%
Datoriipeste 1 an (Dtl)	0	0	0	0
4. Total datorii	113666	67429	-46237	59.32%
5. Provizioane	0	0	0	0
6.Venituri in avans	0	0	0	0
7. Activ net corijabil (ANC)	1544583	36630	-1507953	2.37%
Total pasiv (P=4+5+6+7)	1658249	104059	-1554190	6.28%

Elementele patrimoniale de activ au fost grupate după natura de lichiditate – active imobilizate, respectiv active circulante – pe criterii a lichidității crescătoare a activelor.

Elementele patrimoniale de pasiv au fost grupate după natura și exigibilitate, situând pe primul loc sursele de finanțare cele mai rapid exigibile – datorii care trebuie plătite pe o perioadă mai mică de un an, respectiv datorii care trebuie plătite pe o perioadă mai mare de un an, pe criteriul exigibilității crescătoare, în final fiind prezentate sursele cele mai lent exigibile – capitalurile proprii.

Activul patrimonial la 01.01.2019 (1658249) în scădere față de cel de la 31.12.2019 (104059) corespunde cu pasivul patrimonial.

Activul patrimonial a scăzut cu 1554190 lei datorita:

1. Scaderii activelor imobilizate în suma de 1575933 lei concretizată în:
 - Amortizării lineare aplicate în suma de 14333 lei;
 - Cedării imobilizărilor financiare în suma de 1561600 lei.

Pasivul patrimonial s-a micșorat cu suma de 1554190 lei datorita:

- Scaderii datoriilor cu termen de exigibilitate sub 1 an în suma de 46237 lei;
- Pierderea înregistrată la sfârșitul exercitiului financiar în suma de 1507953 lei.

Indicatori de echilibru financiar

În analiza Bilanțului contabil, a situației patrimoniului se observă faptul că indicatorii de echilibru economico-financiar sunt :

Se face referire la Activul net este pozitiv:

$AN (\text{activul net}) = \text{Activ total} - \text{Datorii totale} =$

$(82253 + 21806) - 67429 = 36630$

Fondul de rulment negativ .

$FR = \text{capital propriu} + \text{datorii pe termen lung} - \text{imobilizari} =$

$$36630 - 82253 = -45623$$

$$\text{NFR} = \text{Active curente} - \text{Datorii curente} = 21806 - 67429 = -45623$$

Nevoia fondului de rulment este negativa.

Trezoreria neta (TN)=89 lei

Interpretare:

Acest set de indicatori se utilizeaza pentru a identifica probleme posibile generate de dezechilibre la nivelul resurselor si utilizatorilor pe termen lung/scurt, astfel se apreciaza favorabil:

- Activ net pozitiv;
- Fondul de rulment negativ, de unde rezulta faptul ca societatea nu are capacitatea de finantare proprie.
- Acoperirea necesarului de fond de rulment negativ nu este posibila in acest caz;
- Cash flow pozitiv;

Contul de profit si pierdere F 20 a fost intocmit corect, in termeni de flux, care cuprinde ansamblul fluxurilor patrimoniale ce permit crearea bogatiei plecand de la veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor: exploatare, financiare si extraordinare, finalizand cu rezultatul exercitiului brut (-27914) respectiv net (-27914).

Indicatori de cont de profit si pierderi (lei)	Dinamica			
	01.01.2019	31.12.2019	Valoare	%
Indicatori CPP				
Cifra de afaceri	0	0	0	0
Rezultat din exploatare	-52812	-43353	9459	17.91%
Rezultat financiar	0	-1461600	-1461600	0
Total venituri	0	100000	100000	0%
Total cheltuieli	52812	1604953	1552181	3039%
Rezultatul brut (Rb)	-52812	-1504953	-1452141	-2850%
Impozit	0	3000	0	0%
Rezultatul net (Rn)	-52812	-1507953	-1455141	-2855%

Rezultatul net negativ, mai mare fata de anul anterior cu suma de 1455141 lei reflecta faptul ca performanta societatii, respectiv capacitatea acesteia de a genera fluxuri viitoare de numerar prin utilizarea resurselor existente nu a fost utilizata.

Pierderea inregistrata in 2019 in suma de 1507953 lei a ramas in soldul contului de profit si pierdere, urmand sa fie acoperita pana la sfarsitul exercitiului financiar (31.12.2020), respectand prevederile O.M.F. nr. 1802/2014 conforme cu Directivaa IV a Comunitatilor Economice Europene.

(3.3.) Situatiile financiare ale S.C. POIANA BRASOV S.A. au fost intocmite de expert Bolba Mateescu Liliana , indeplinindu-se conditia ceruta de Legea contabilitatii nr. 82/1991 si semnate de presedinteleConsiliului de Administratie Raduica Constantin, persoana ce reprezinta societatea conform Legii societatiilor comerciale nr 31/1990 republicata cu toate modificarile si completarile ulterioare.

IV RESPONSABILITATI

(4.1) Raspunderea intocmirii acestor situatii financiare, inclusiv a operatiunilor economico-financiare si documentelor justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania (Legea contabilitatii) revine administratorilor si conducerii societatii.

V. AUDITUL SI ARIA DE APLICABILITATE

(5.1.) Auditul nostru a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din Romania aliniate la Standardele Internationale de audit si al Codului de Etica IFAC.

(5.2.) Mentionez faptul ca acest audit a inclus examinarea prin sondaj si testarea probelor de audit selectate dupa marimea sumelor sau importanta informatiilor din Situatiile financiare raportate la 31.12.2019.

(5.3.) Auditul a inclus de asemenea evaluarea principiilor contabile folosite si estimarile semnificative facute de conducerea precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

VI. LIMITARI IN ARIA DE APLICABILITATE

Fara a exprima o rezerva asupra situatiilor raportate, mentionam urmatoarele:

(6.1.) Societatea la data Raportarilor anuale are inregistrate si evaluate imobiliarile corporale la valoarea justa, valoare care se substituie costului istoric prin aplicarea tratamentului alternativ permis de reglementarile contabile.

Recomandam in continuare aplicarea tratamentului alternativ, reevaluarea sa se faca simultan la toate elementele din grupa respectiv pentru a se evita reevaluarea selectiva si raportarea in situatiile financiare anuale a unor valori calculate la date diferite, cerinta prevazuta la pct. Nr. 123 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IVa a CEE, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

(6.2.) Societatea a calculat si evidentiat amortizarea contabila pe baza duratelor normale de utilizare in conformitate cu legislatia fiscala din Romania (HG nr. 2139/2004) actualizata durate care pot fi diferite de duratele de viata economica.

Cu privire la calculul amortizarii recomandam societatii ca in cazul in care mijloacele fixe amortizabile nu sunt utilizate cel putin o luna sa se analizeze Capitolul III "Definitii" din Noul Cod Fiscal coroborat cu art. 21 "Reguli fiscale pentru contribuabili care aplica reglementarile contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara, lit. a) si a Normelor de aplicare prin prisma impactului fiscal de interpretare a acestui articol.

Asa cum am mentionat la punctele 6.1 si 6.2 recomandam analiza activelor societatii prinprisma politicilor contabile aprobate de administrator, a depreciarii si a vechimiilor si a justarea lor pe baza principiului prudentei si a procedurilor stabilite.

(6.3.) Consideram ca auditul nostru contituie o baza rezonabila pentru opinia noastra.

Intocmit,

